



蒙达钛业

NEEQ : 872853

内蒙古蒙达钛业股份有限公司

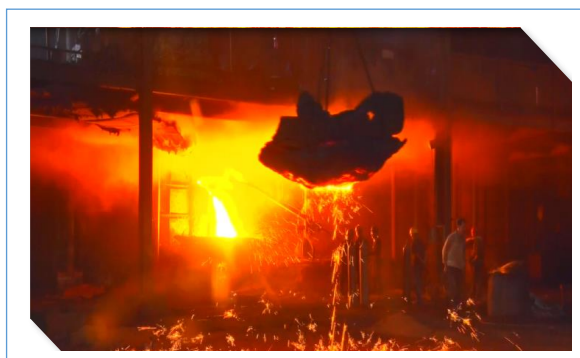
(Inner Mongolia MENG DA TAI YE CO.,LTD)



年度报告

— 2019 —

公司年度大事记



公司于2019年12月4日获得高新技术企业认定，享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠，按15%税率缴纳企业所得税。

公司25500KAV全自动密闭冶炼炉自投产以来，2019年公司实现营业收入17,370.14万元，较2018年增加11,843.41万元，增幅214.29%。

公司2019年通过股权质押方式获取中国银行股份有限公司乌兰察布市分行贷款资金支持1,000万元，通过抵押、保证担保方式获取中国工商银行乌兰察布集宁支行贷款资金支持800万元。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	9
第三节	会计数据和财务指标摘要	11
第四节	管理层讨论与分析	14
第五节	重要事项	27
第六节	股本变动及股东情况	36
第七节	融资及利润分配情况	38
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	40
第九节	行业信息	42
第十节	公司治理及内部控制	42
第十一节	财务报告	48

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、蒙达钛业	指	内蒙古蒙达钛业股份有限公司
股东大会	指	内蒙古蒙达钛业股份有限公司股东大会
董事会	指	内蒙古蒙达钛业股份有限公司董事会
监事会	指	内蒙古蒙达钛业股份有限公司监事会
元，万元	指	人民币元，万元
《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	《内蒙古蒙达钛业股份有限公司公司章程》
主办券商、券商	指	国融证券股份有限公司
钛铁矿、钛矿	指	铁和钛的氧化物矿物，是提炼钛的主要矿石
高钛渣	指	由钛矿冶炼而成，TiO ₂ 含量 90%以上，是生产四氯化钛、钛白粉、海绵钛的优质原料
酸溶渣	指	由钛矿冶炼而成，TiO ₂ 含量 73%~80%之间，是生产四氯化钛、钛白粉、海绵钛的原料
渣铁	指	生产高钛渣和酸溶渣过程中产生的伴产品
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。

公司负责人张远良、主管会计工作负责人李艳霞及会计机构负责人（会计主管人员）李艳霞保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（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
公司治理不规范风险	股份公司成立后，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等规章制度，明确了“三会”的职责划分。但股份公司成立时间较短，特别是公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后，将对公司治理提出更高的要求，而公司管理层对相关制度的完全理解和全面执行有一个过程。因此，短期内公司治理仍存在不规范的风险。 针对可能存在的治理不规范风险，公司主要采取以下应对措施：第一，公司及其控股股东、实际控制人，董事、监事和高级管理人员通过不断学习公司治理相关法律法规、业务规则，进一步加强现代企业管理制度的完善与执行，强化“三会一层”的职责权限和议事规则，严格按照《公司法》、《公司章程》及《企业会计准则》等法律法规和各项规章制度进行企业管理；

	第二，借助主办券商的持续督导力量，监督企业日常生产经营管理行为，通过主办券商的督导及约束，争取将公司治理提升到更高层次。
实际控制人不当控制风险	公司共同实际控制人张远良及其父亲张顺成合计持有公司50.85%的股份，尽管公司已经建立了法人治理结构和较健全的规章制度，但如果公司实际控制人利用其控股地位对公司施加影响，则仍可以影响公司对资本支出、关联交易、人事任免、公司战略等重大事项的决策，公司决策存在偏离小股东最佳利益目标的可能性。因此，公司存在实际控制人不当控制的风险。 针对实际控制人不当控制风险，公司主要采取以下应对措施：伴随公司生产经营不断深入，根据生产经营具体情况公司将不断完善管理机制，保证公司管理法制化流程化，减少人为因素干扰，公司将严格执行公司制定的各项规章制度，保障各股东的利益不受实际控制人不当控制而产生损害。
人力资源风险	公司作为一家从事高钛渣、酸溶渣及其伴生品的生产、销售企业，专业人才对公司快速发展具有重要意义。目前，公司已拥有了一支专业技能强、行业经验丰富、对公司文化认同度较高的稳定人才队伍，但公司所在地乌兰察布市化德县属于国家级贫困县，存在着人员流失以及吸引优秀人才较困难的风险。 针对人力资源风险，公司主要采取以下应对措施：公司将逐步建立并发展良好的企业文化，这有利于形成员工共有的态度，增强员工的忠诚度。建立科学、合理、有竞争力的薪酬，为员工提供良好的工作和生活条件，同时做好人才储备工作。
产品价格及市场需求波动风险	今年钛渣产品需求波动较大，产品价格及市场需求不稳定，公司盈利能力存在波动风险。 针对产品价格及市场需求波动风险，公司主要采取以下应对措施：第一，扩大生产规模，形成规模效应，提高产量并降低生产成本；第二，发展并形成稳定的客户渠道，建立长期稳定的战略合作关系，保证产品销售的稳定性。

客户集中度较高的风险	公司产品高钛渣主要用于生产钛白粉、海绵钛等，下游客户较为集中。公司目前与数家大客户保持了长期稳定的合作关系，导致营业收入集中于少数规模较大、信用良好的优质客户，存在一定的大客户依赖风险，如果公司与主要客户的合作关系发生变化，将对公司的经营产生不利影响。 针对客户集中度较高的风险，公司已经着力扩大销售范围，增加新的销售客户，降低客户集中度较高的风险。
原材料供应及价格变动风险	公司生产所需的原材料钛精矿主要依靠进口，原材料采购成本在生产成本中所占比重较大。如果原材料供应出现中断或者价格出现较大波动，将对公司未来经营业绩产生不利影响。 针对原材料供应及价格变动风险，公司与主要原材料供应商建立了战略合作关系，保证原材料供应及时、价格稳定。
社会保险补缴的风险	报告期内，公司未为员工缴纳社会保险。为员工缴纳社保是公司的法定义务，公司存在被当地社保及住房公积金主管部门追溯公司承担足额缴纳社会保险义务的风险。 针对社会保险补缴的风险，公司共同实际控制人张远良、张顺成已出具书面承诺，如因公司报告期内未为公司正式员工缴纳社会保险、住房公积金而产生补缴义务或遭受任何补缴的经济损失或产生任何纠纷，将由张远良、张顺成个人承担全部补缴义务及相应法律后果。
公司控制权发生变化的风险	2019年6月，为解决流动资金短缺问题，公司向中国银行股份有限公司乌兰察布市分行申请并获得流动资金贷款1,000万元，乌兰察布市汇元投资担保有限公司为该笔贷款提供了连带责任保证担保，并与贷款银行签订了《保证合同》。同时，公司股东张顺成、张远良为本次贷款向乌兰察布市汇元投资担保有限公司提供股权质押反担保，双方签订了股权质押合同，并在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理了股权质押登记。股东张顺成、张远良作为公司的共同实际控制人，合计持有公司20,340,010股股份，占公司股本比例的50.85%，如

	果该笔银行贷款未能按期还款，根据股权质押合同约定，公司存在控制权发生变化的风险。 针对公司控制权发生变化的风险，公司会在银行贷款到期前，提前安排还款资金，保证按期归还银行贷款。
偿债风险	2019 年末，公司资产负债率为 62.36%，较期初 57.87% 增长 4.49%，且公司负债结构中均为流动负债，没有非流动负债，短期借款期末较期初增加 500 万元，公司面临短期偿债风险。 针对偿债风险，一方面随着公司生产经营规模扩大，经营管理水平不断提高，公司通过提升盈利能力来偿还银行贷款；另一方面必要时由股东及关联方提供财务支持来化解偿债风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

根据公司实际经营管理情况，本期重大风险中取消了持续经营存在不确定性风险因素，新增公司控制权发生变化的风险和偿债风险。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	内蒙古蒙达钛业股份有限公司
英文名称及缩写	Inner Mongolia MENG DA TAI YE CO.,LTD
证券简称	蒙达钛业
证券代码	872853
法定代表人	张远良
办公地址	内蒙古自治区乌兰察布市化德县工业园区

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	张远宁
职务	董事会秘书
电话	0474-2276888
传真	0474-2276884
电子邮箱	Mdtygfyxgs@163.com
公司网址	-
联系地址及邮政编码	内蒙古自治区乌兰察布市化德县工业园区/013350
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	公司董事会秘书办公室

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	2013年5月29日
挂牌时间	2018年7月27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）-有色金属冶炼和压延加工业（C32）-稀有稀土金属冶炼（C323）-其他稀有金属冶炼行业（C3239）
主要产品与服务项目	高钛渣、酸溶渣及其伴生品的生产、销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	40,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	张远良、张顺成
实际控制人及其一致行动人	张远良、张顺成

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	91150922070106337F	否
注册地址	内蒙古乌兰察布市化德县工业园区	否
注册资本	40,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	国融证券
主办券商办公地址	北京市西城区宣武门西大街甲 129 号金隅大厦 11 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	刘明、李华
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 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	173,701,351.24	55,267,272.80	214.29%
毛利率%	13.04%	15.00%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,009,641.70	38,789.17	7,658.97%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	623,054.68	9,310.98	6,591.61%
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)	6.98%	0.095%	-
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)	1.44%	0.023%	-
基本每股收益	0.075	0.001	7,400.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	118,598,504.64	98,826,745.94	20.01%
负债总计	73,953,402.25	57,191,285.25	29.31%
归属于挂牌公司股东的净资产	44,645,102.39	41,635,460.69	7.23%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.12	1.04	7.69%
资产负债率%(母公司)	62.36%	57.87%	-
资产负债率%(合并)	-	-	-
流动比率	0.62	0.53	-
利息保障倍数	2.08	2.71	-

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	2,250,260.54	-8,722,429.96	-125.80%
应收账款周转率	19.21	8.20	-
存货周转率	10.01	4.39	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	20.01%	30.67%	-
营业收入增长率%	214.29%	-22.26%	-
净利润增长率%	7,658.97%	-97.42%	-

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	40,000,000	40,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	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（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,240,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	567,749.44
非经常性损益合计	2,807,749.44
所得税影响数	421,162.42
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	2,386,587.02

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				
应收账款		10,231,466.57		
应收款项融资		4,368,198.00		

应收票据及应收账款	14, 599, 664. 57			
应付票据				
应付账款		23, 074, 205. 21		
应付票据及应付账款	23, 074, 205. 21			

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

（一）产品与服务

公司是一家钛产品生产、销售企业，产品包括高钛渣、酸溶渣和渣铁，所属行业为有色金属冶炼和压延加工业中的稀有稀土金属冶炼。经营范围包括高钛渣、酸溶渣、钛矿、四氯化钛、海绵钛、钛铁、钛白粉、钛黄粉、铁合金、铁矿球团制造和销售，主要业务是高钛渣、酸溶渣及其伴生品的生产、销售。公司拥有独立、完整的采购、生产、销售模式，并根据市场需求及自身情况，不断改进经营模式。

（二）经营模式

1.采购。公司的采购包括原料、辅料、包装材料、运输设备、机器设备、电子设备及其他物资，均通过采购部集中统一采购。公司主要采购分以下两类：一是直接采购初级原材料：公司所需要的原材料主要为钛精矿，由于公司每年都要消耗一定的原材料，并且有稳定的需求，因此公司与一些大的原材料供应商建立了长期、稳定的协作关系，保证了公司原材料及时、优质的供应。二是从专业厂商采购高钛渣成品：公司在选择专业合作厂商时，首先看其相关的经营生产证件是否齐全，所生产产品是否能够达到公司与客户的需求，主要的合作方式是否可以满足双方的要求；其次，公司要求拟合作厂商提供产品样本供公司检测，经公司检测机构通过后，方与拟合作厂商签订采购合同；最后，在合作厂商供货后，公司质检人员在产品中随机抽样检测，确保提供保质、合规、达标的产品给公司的客户。公司从采购申请、询价、供应商选择与确定、合同签署与执行、物料的验收与入库各个环节都制定了操作规程，用以规范采购行为，保证物料品质和供应及时性，降低采购成本和采购风险。

2.生产。生产部根据原材料采购、销售计划组织生产，并保持适度库存。在生产过程中严格按照工艺规程、操作规范、质量控制规范等要求，确保产品质量安全。

（三）客户类型

公司主要从事高钛渣产品的生产和销售，产品有稳定的销售渠道，主要销往下游四氯化钛、钛白粉和海绵钛企业。经过多年的经营发展，公司始终坚持以优质的产品服务客户，并与主要核心客户形成了长期、稳定的合作关系，彼此相互依托、共同成长，客户资源优势明显。

（四）关键资源

公司在长期的生产经营过程中积累了丰富的钛渣生产经验，具备一定的经验优势；公司成功申请多项实用新型专利，将公司的技术优势成功转化为无形资产；公司取得乌兰察布市环保局颁发的排污许可证，保障了公司持续稳定生产经营。

（五）销售渠道

公司目前主要采用直接销售模式，一般通过相关行业展会等方式来宣传产品，销售人员通过电话等方法与客户进行沟通，在确认客户需求后提供报价与样品。报价与样品达成一致后签订销售合同，通知仓储部备货、发货。公司销售人员与仓储部沟通发货等细节，直至按照客户要求将货物发到指定地点，并根据合同规定的付款方式催要货款，开具发票。货款回到公司后，财务人员将回款信息录入系统。

（六）收入模式

公司业务收入主要为销高钛渣、酸溶渣、渣铁及钛铁矿所取得的收入，产品销售后给予客户一定期限的信用期。

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

生产经营方面，2019 年度公司增加对外产品出口的销售渠道，公司生产的高钛渣产品受到国外客户的认可，产品订单稳定，从 2019 年第四季度开始，公司高钛渣产品的生产销售状况较前三季度明显改善，公司整体财务状况、经营成果及现金流量较上年度均有所提升，本年度末公司资产总额 11,859.85 万元，较期初 9,882.67 万元增加 1,977.18 万元，增幅 20.01%；营业收入本期 17,370.14 万元，较上期 5,526.73 万元增加 11,843.41 万元，增幅 214.29%；本期经营活动现金流量净额 225.03 万元，较上期 -872.24 万元相比，本年度公司通过生产经营自身创造现金流能力明显增强。另外，本年度公司获得高新技术企业认定，享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠，按 15%税率缴纳企业所得税，公司所得税支出减少，进一步将公司的经营成果保留在公司内部，提升了公司的盈利水平。具体分析如下：

1、财务状况

期末资产总额 11,859.85 万元，较期初 9,882.67 万元增加 1,977.18 万元，其中，流动资产期末 4,559.82 万元，较期初 3,002.59 万元增加 1,557.23 万元，增幅 51.86%；非流动资产期末 7,300.03 万

元较期初 6,880.08 万元增加 419.95 万元，增幅 6.10%。流动资产中，货币资金期末 527.88 万元，较期初 102.35 万元增加 425.53 万元，增幅 415.74%，主要原因系公司钛渣产品产量总体提升，营业收入增加，对应经营活动产生现金流量净额较上期增加，而在建工程及固定资产投资行为减少，对应本期投资活动现金流出较上期减少所致；应收账款期末 785.47 万元，较期初 1,023.15 万元减少 237.68 万元，降幅 23.23%，应收款项融资期末 210 万元，较期初 436.82 万元减少 226.82 万元，降幅 51.93%，主要原因系公司出口销售的钛渣产品信用方式为全款预付且回款周期短，使得应收账款和应收款项融资余额呈现下降趋势；预付款项期末 613.82 万元，较期初 97.08 万元增加 516.74 万元，增幅 532.27%，主要原因系由于公司产品产量增加，支付给上游供应商用于购买原材料钛矿的预付款相应增加；其他应收款期末 184.01 万元，较期初 2 万元增加 182.01 万元，增幅 9100.45%，主要原因系公司以保证金形式支付的购买原材料款项增加以及贷款担保费增加所致；存货期末 2,088.74 万元，较期初 930.02 万元增加 1,158.72 万元，增幅 124.59%，主要原因系公司产品产量大幅提高，而用于生产产品的原材料钛矿主要以进口为主，进货周期较长，公司为保证连续生产相应增加了存货原材料的采购量和库存量；其他流动资产期末 149.89 万元，较期初 411.17 万元减少 261.28 万元，降幅 63.54%，主要原因系本年公司购销商品增值税率由 16%将为 13%，按购进成本计算的增值税进项税基数整体减小，另一方面公司销售规模扩大，按销售额计算的销项税消化了部分增值税进项税额，导致留抵税额减少。非流动资产中，固定资产期末 6,320.03 万元，较期初 5,819.78 万元增加 500.25 万元，增幅 8.60%，主要原因系期初在建工程本期转固以及本期购置机器设备、运输设备和电子设备增加所致；无形资产期末 980.00 万元，较期初 1,001.94 万元减少 21.94 万元，降幅 2.19%，主要系摊销所致。

期末负债总额 7,395.34 万元，较期初 5,719.13 万元增加 1,676.21 万元，增幅 29.21%，全部系流动负债增加所致。流动负债中，短期借款期末 1,800.00 万元，较期初 1,300.00 万元增加 500.00 万元，增幅 38.46%，主要原因系本期公司通过担保方式获取的银行贷款数额增加所致；应付账款期末 2,565.22 万元，较期初 2,307.42 万元增加 257.80 万元，增幅 11.17%，主要原因系公司生产规模扩大，相应采购商品及服务形成的应付款有所增长所致；预收款项期末较期初增加 208.13 万元，主要原因系公司本年新增出口销售渠道，产品销售按合同约定预先收取部分货款形成；应付职工薪酬期末 86.63 万元，较期初 60.45 万元增加 26.18 万元，增幅 43.31%，主要原因系本期公司员工薪酬水平提高而最后一月计提工资未发放形成；应交税费期末 20.64 万元，较期初 6.66 万元增加 13.98 万元，增幅 210.00%，主要原因系公司生产规模扩大，对应的环保税等相关税费增加所致；其他应付款期末 2,714.72 万元，较期初 2,044.60 万元增加 670.12 万元，增幅 32.78%，主要原因系公司扩大生产规模，资金需求量增加，现有资金难以满足经营需求，公司从关联方处增加借款所致。

净资产方面，盈余公积期末 35.23 万元，较期初 5.13 万元增加 30.10 万元，增幅 586.68%，未分配利润期末 317.04 万元，较期初 46.17 万元增加 270.87 万元，增幅 586.68%，主要原因系公司本期经营形成的净利润转入形成。

2、经营成果

营业收入本期 17,370.14 万元，较上期 5,526.73 万元增加 11,843.41 万元，增幅 214.29%，主要原因系公司 25500KAV 全自动密闭冶炼炉投产后产量规模上升，同时公司增加对外产品出口的销售渠道，公司生产的高钛渣产品受到国外客户的认可，产品订单稳定，从 2019 年第四季度开始，公司高钛渣产品的生产销售状况较前三季度明显改善，营业收入规模扩大；营业成本本期 15,104.25 万元，较上期 4,697.48 万元增加 10,406.77 万元，增幅 221.54%，主要原因系随着公司产品销售规模扩大，对应的生产成本增加；毛利率方面，本期毛利率为 13.04%，较上期 15.00%有所下降，主要原因系受国内钛渣市场产品价格下行影响，公司在国内销售的高钛渣、钛渣及渣铁产品利润空间缩小所致；税金及附加本期 122.09 万元，较上期 61.21 万元增加 60.88 万元，增幅 99.44%，主要原因系公司生产销售规模扩大，对应的应缴纳的环保税等相关税费增加所致；销售费用本期 662.55 万元，较上期 238.31 万元增加 424.24 万元，增幅 178.02%，主要原因系由于公司产品销售规模扩大，由公司自行承担的运费及包装费增加所致；本期公司增加研发费用投入并取得高新技术企业认定，形成研发费用支出 704.20 万元；财务费用本期 278.25 万元，较上期 2.25 万元增加 276.00 万元，增幅 12,255.20%，主要原因系银行贷款利息及关联方借款利息形成，上期公司于 2018 年 12 月从银行取得借款，当年计息期短，且关联方借款以财务资助形式借入，不需要计息，本期银行贷款计息期长且关联方借款部分公司与关联方签订了借款协议并按协议约定计提支付利息，导致本期财务费用较上期大幅增加；本期营业外收入 282.50 万元，较上期 3.45 万元增加 279.05 万元，增幅 8,093.59%，主要原因系公司本期收到新三板挂牌政府补助形成。

3、现金流量

期末现金及现金等价物余额 527.88 万元，较期初 102.35 万元增加 425.53 万元，增幅 415.74%，主要原因系公司钛渣产品产量总体提升，营业收入增加，对应经营活动产生现金流量净额较上期增加，而在建工程及固定资产投资行为减少，对应本期投资活动现金流出较上期减少所致。受产品生产及销售规模扩大影响，本期经营活动现金流入流出较上期均有大幅增加，本期经营活动产生的现金流量净额为 225.03 万元，较上期-872.24 万元相比，公司生产经营产生现金流的能力有所提高；本期公司购建在建工程、固定资产等投资活动现金流出金额较上期比有所减少，投资活动本期及上期均未产生现金流入，导致本期投资活动现金流量净额较上期比增加 389.83 万元；本期筹资活动现金流量净额 667.54 万元，较上期 1,809.00 万元减少 1,141.46 万元，降幅 63.10%，本期从个人及关联方借款较上期比增加，使得

筹资活动现金流入本期较上期增加 900.00 万元，而偿还银行贷款、个人及关联方借款本期较上期亦增加，使得筹资活动现金流出本期较上期增加 2,041.45 万元，从而导致本期筹资活动产生的现金流量净额较上期减少。

（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	5,278,792.67	4.45%	1,023,535.91	1.04%	415.74%
应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
应收账款	7,854,716.80	6.62%	10,231,466.57	10.35%	-23.23%
存货	20,887,436.86	17.61%	9,300,232.12	9.41%	124.59%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
长期股权投资		0.00%		0.00%	-
固定资产	63,200,302.13	53.29%	58,197,752.78	58.89%	8.60%
在建工程	0.00	0.00%	583,699.06	0.59%	-100.00%
短期借款	18,000,000.00	15.18%	13,000,000.00	13.15%	38.46%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
预付款项	6,138,242.22	5.18%	970,825.28	0.98%	532.27%
应收款项融资	2,100,000.00	1.77%	4,368,198.00	4.42%	-51.93%
其他应收款	1,840,090.00	1.55%	20,000	0.02%	9,100.45%
其他流动资产	1,498,948.49	1.26%	4,111,664.75	4.16%	-63.54%
无形资产	9,799,975.47	8.26%	10,019,371.47	10.14%	-2.19%
应付账款	25,652,155.40	21.63%	23,074,205.21	23.35%	11.17%
预收款项	2,081,340.97	1.75%	0.00	0.00%	-
其他应付款	27,147,226.13	22.89%	20,446,005.60	20.69%	32.78%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金期末 527.88 万元，较期初 102.35 万元增加 425.53 万元，增幅 415.74%，主要原因系公司钛渣产品产量总体提升，营业收入增加，对应经营活动产生现金流量净额较上期增加，而在建工程及固定资产投资行为减少，对应本期现金流出较上期减少所致；

2、应收账款期末 785.47 万元，较期初 1,023.15 万元减少 237.68 万元，降幅 23.23%，应收款项融资期末 210 万元，较期初 436.82 万元减少 226.82 万元，降幅 51.93%，主要原因系公司出口销售的钛渣产品信用方式为全款预付且回款周期短，使得应收账款和应收款项融资余额呈现下降趋势；

3、存货期末 2,088.74 万元，较期初 930.02 万元增加 1,158.72 万元，增幅 124.59%，主要原因系公司产品产量大幅提高，而用于生产产品的原材料钛矿主要以进口为主，进货周期较长，公司为保证连续生产相应增加了存货原材料的采购量和库存量；

4、固定资产期末 6,320.03 万元，较期初 5,819.78 万元增加 500.25 万元，增幅 8.60%，主要原因系期初在建工程本期转固以及本期购置机器设备、运输设备和电子设备增加所致；

5、短期借款期末 1,800.00 万元，较期初 1,300.00 万元增加 500.00 万元，增幅 38.46%，主要原因系本期公司通过担保方式获取的银行贷款数额增加所致；

6、预付款项期末 613.82 万元，较期初 97.08 万元增加 516.74 万元，增幅 532.27%，主要原因系由于公司产品产量增加，支付给上游供应商用于购买原材料钛矿的预付款相应增加；

7、其他应收款期末 184.01 万元，较期初 2 万元增加 182.01 万元，增幅 9100.45%，主要原因系公司以保证金形式支付的购买原材料款项增加以及贷款担保费增加所致；

8、其他流动资产期末 149.89 万元，较期初 411.17 万元减少 261.28 万元，降幅 63.54%，主要原因系本年公司购销商品增值税率由 16%将为 13%，按购进成本计算的增值税进项税基数整体减小，另一方面公司销售规模扩大，按销售额计算的销项税消化了部分增值税进项税额，导致留抵税额减少；

9、无形资产期末 980.00 万元，较期初 1,001.94 万元减少 21.94 万元，降幅 2.19%，主要系摊销所致；

10、应付账款期末 2,565.22 万元，较期初 2,307.42 万元增加 257.80 万元，增幅 11.17%，主要原因系公司生产规模扩大，相应采购商品及服务形成的应付款有所增长所致；

11、预收款项期末较期初增加 208.13 万元，主要原因系公司本年新增出口销售渠道，产品销售按合同约定预先收取部分货款形成；

12、其他应付款期末 2,714.72 万元，较期初 2,044.60 万元增加 670.12 万元，增幅 32.78%，主要原因系公司扩大生产规模，资金需求量增加，现有资金难以满足经营需求，公司从关联方处增加借款所致。

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	金额	占营业收入的	

		比 重 %		比 重 %	
营业收入	173,701,351.24	-	55,267,272.80	-	214.29%
营业成本	151,042,510.11	86.96%	46,974,778.46	85.00%	221.54%
毛利率	13.04%	-	15.00%	-	-
销售费用	6,625,515.80	3.81%	2,383,128.00	4.31%	178.02%
管理费用	4,627,309.57	2.66%	4,844,844.89	8.77%	-4.49%
研发费用	7,042,000.40	4.05%	0.00	0.00%	-
财务费用	2,782,487.03	1.60%	22,520.78	0.04%	12,255.20%
信用减值损失	-158,748.31	-	0.00	0.00%	-
资产减值损失	0.00	0.00%	-420,540.73	0.76%	-100.00%
其他收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
投资收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
资产处置收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
营业利润	201,892.26	0.12%	9,310.98	0.02%	2,068.32%
营业外收	2,825,002.10	1.63%	34,478.19	0.06%	8,093.59%

入					
营业外支出	17,252.66	0.01%	5,000.00	0.01%	245.05%
净利润	3,009,641.70	1.73%	38,789.17	0.07%	7,658.97%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入本期 17,370.14 万元，较上期 5,526.73 万元增加 11,843.41 万元，增幅 214.29%，主要原因系公司增加对外产品出口的销售渠道，公司生产的高钛渣产品受到国外客户的认可，产品订单稳定，从 2019 年第四季度开始，公司高钛渣产品的生产销售状况较前三季度明显改善，营业收入规模扩大；
- 2、营业成本本期 15,104.25 万元，较上期 4,697.48 万元增加 10406.77 万元，增幅 221.54%，主要原因系随着公司产品销售规模扩大，对应的生产成本增加；
- 3、本期毛利率为 13.04%，较上期 15.00%有所下降，主要原因系受国内钛渣市场产品价格下行影响，公司在国内销售的高钛渣、钛渣及渣铁产品利润空间缩小所致；
- 4、销售费用本期 662.55 万元，较上期 238.31 万元增加 424.24 万元，增幅 178.02%，主要原因系由于公司产品销售规模扩大，由公司自行承担的运费及包装费增加所致；
- 5、本期公司增加研发费用投入并取得高新技术企业认定，形成研发费用支出 704.20 万元；
- 6、财务费用本期 278.25 万元，较上期 2.25 万元增加 276.00 万元，增幅 12,255.20%，主要原因系银行贷款利息及关联方借款利息形成，上期公司于 2018 年 12 月从银行取得借款，计息期短，且关联方借款以财务资助形式借入，不需要计息，本期银行贷款计息期长且关联方借款签订了借款协议并按约定公司计提利息，导致本期财务费用较上期大幅增加；
- 7、本期营业外收入 282.50 万元，较上期 3.45 万元增加 279.05 万元，增幅 8,093.59%，主要原因系公司本期收到新三板挂牌政府补助形成。

(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	147,130,157.15	48,781,027.09	201.61%
其他业务收入	26,571,194.09	6,486,245.71	309.65%
主营业务成本	126,284,239.90	41,204,553.89	206.48%
其他业务成本	24,758,270.21	5,770,224.57	329.07%

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%	
高钛渣（外购）	7,708,988.72	4.44%	0.00	0.00%	-
高钛渣（自产）	36,415,827.13	20.96%	15,686,939.37	28.38%	132.14%
高钛渣（出口）	50,007,767.28	28.79%	0.00	0.00%	-
钛渣	52,375,346.06	30.15%	33,094,087.72	59.88%	58.26%
钛矿	622,227.96	0.36%	0.00	0.00%	-
渣铁及其他	26,571,194.09	15.30%	6,486,245.71	11.74%	309.65%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

收入构成方面，由于公司产品生产销售规模扩大，本期主营业务收入及其他业务收入较上期均大幅增加；产品分类方面，本期公司增加了产品对外出口的销售渠道，公司钛渣冶炼炉的产能得到释放，另外，为满足客户订单需求，在公司自产钛渣产品量难以满足订单需求的情况下，公司会通过外购高钛渣来保证按期向客户交付订单产品，故本期产品分类中新增外购高钛渣，原材料钛矿销售行为在日常销售占比中较小。

(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	山东道恩钛业有限公司	52,375,346.06	30.15%	否
2	因科贸易有限公司	50,007,767.28	28.79%	否
3	北京涂多多电子商务有限公司	22,932,016.03	13.20%	否
4	中航天赫（唐山）钛业有限公司	7,821,824.03	4.50%	否
5	葫芦岛市南票区金星辽西暖气片厂	7,624,031.77	4.39%	否
合计		140,760,985.17	81.03%	-

(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	苏尼特右旗蒙达冶炼有限责任公司	37,310,292.51	26.65%	否
2	内蒙古电力(集团)有限责任公司乌兰察布电业局	37,201,290.3	26.57%	否
3	厦门金东远供应链股份有限公司	11,541,579.39	8.24%	否
4	广西博信国际贸易有限公司	9,719,631.81	6.94%	否
5	山东汉驹机械有限公司	7,354,373.73	5.25%	否
合计		103,127,167.74	73.65%	-

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	2,250,260.54	-8,722,429.96	-125.80%
投资活动产生的现金流量净额	-4,670,419.06	-8,568,743.81	-45.49%
筹资活动产生的现金流量净额	6,675,415.28	18,089,953.03	-63.10%

现金流量分析：

1、受产品生产规模扩大影响，本期经营活动现金流入流出较上期均有大幅增加，本期经营活动产生的现金流量净额为 225.03 万元，较上期-872.24 万元相比，公司生产经营产生现金流的能力有所提高；

2、本期公司购建在建工程、固定资产等投资活动现金流出较上期比有所减少，投资活动本期及上期均未产生现金流入，导致本期投资活动现金流量净额较上期比增加 389.83 万元；

3、本期筹资活动现金流量净额 667.54 万元，较上期 1,809.00 万元减少 1,141.46 万元，降幅 63.10%，本期从个人及关联方借款较上期比增加，使得筹资活动现金流入本期较上期增加 900.00 万元，而偿还银行贷款、个人及关联方借款本期较上期亦增加，使得筹资活动现金流出本期较上期增加 2,041.45 万元，从而导致本期筹资活动产生的现金流量净额较上期减少。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截至本报告出具日，公司无子公司及参股公司。

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

1. 会计政策变更及依据

(1) 财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（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。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，公司具体会计政策见附注三、（十）（十一）。

（2）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）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

2. 会计政策变更的影响

（1）执行新金融工具准则的影响

报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：			
应收票据	4,368,198.00	-4,368,198.00	
应收款项融资		4,368,198.00	4,368,198.00

公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）进行调整，无需对金融工具原账面价值进行调整。

（2）执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，公司将“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

三、 持续经营评价

2019 年较 2018 年相比，公司营业收入、净利润及经营活动现金流量水平均有不同程度提高，通过公司股东及关联方的资金支持，公司经营管理整体保持稳定，报告期内，公司纳税记录完整，诚信合法经营，业务、资产、人员、财务、机构等独立，具有独立自主经营的能力。公司拥有自己稳定的商业模式，拥有与当前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。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、公司治理不规范风险

股份公司成立后，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等规章制度，明确了“三会”的职责划分。但股份公司成立时间较短，特别是公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后，将对公司治理提出更高的要求，而公司管理层对相关制度的完全理解和全面执行有一个过程。因此，短期内公司治理仍存在不规范的风险。

针对可能存在的治理不规范风险，公司主要采取以下应对措施：第一，公司及其控股股东、实际控制人，董事、监事和高级管理人员通过不断学习公司治理相关法律法规、业务规则，进一步加强现代企业管理制度的完善与执行，强化“三会一层”的职责权限和议事规则，严格按照《公司法》、《公司章程》及《企业会计准则》等法律法规和各项规章制度进行企业管理；第二，借助主办券商的持续督导力量，监督企业日常生产经营管理行为，通过主办券商的督导及约束，争取将公司治理提升到更高层次。

2、实际控制人不当控制风险

公司共同实际控制人张远良及其父亲张顺成合计持有公司 50.85%的股份，尽管公司已经建立了法人治理结构和较健全的规章制度，但如果公司实际控制人利用其控股地位对公司施加影响，则仍可以影响公司对资本支出、关联交易、人事任免、公司战略等重大事项的决策，公司决策存在偏离小股东最佳利益目标的可能性。因此，公司存在实际控制人不当控制的风险。

针对实际控制人不当控制风险，公司主要采取以下应对措施：伴随公司生产经营不断深入，根据生产经营具体情况公司将不断完善管理机制，保证公司管理法制化流程化，减少人为因素干扰，公司将严格执行公司制定的各项规章制度，保障各股东的利益不受实际控制人不当控制而产生损害。

3、人力资源风险

公司作为一家从事高钛渣、酸溶渣及其伴生品的生产、销售企业，专业人才对公司快速发展具有重要意义。目前，公司已拥有了一支专业技能强、行业经验丰富、对公司文化认同度较高的稳定人才队伍，但公司所在地乌兰察布市化德县属于国家级贫困县，存在着人员流失以及吸引优秀人才较困难的风险。

针对人力资源风险，公司主要采取以下应对措施：公司将逐步建立并发展良好的企业文化，这有利于形成员工共有的态度，增强员工的忠诚度。建立科学、合理、有竞争力的薪酬，为员工提供良好的工作和生活条件，同时做好人才储备工作。

4、产品价格及市场需求波动风险

今年钛渣产品需求波动较大，产品价格及市场需求不稳定，公司盈利能力存在波动风险。

针对产品价格及市场需求波动风险，公司主要采取以下应对措施：第一，扩大生产规模，形成规模效应，提高产量并降低生产成本；第二，发展并形成稳定的客户渠道，建立长期稳定的战略合作关系，保证产品销售的稳定性。

5、客户集中度较高的风险

公司产品高钛渣主要用于生产钛白粉、海绵钛等，下游客户较为集中。公司目前与数家大客户保持了长期稳定的合作关系，导致营业收入集中于少数规模较大、信用良好的优质客户，存在一定的大客户依赖风险，如果公司与主要客户的合作关系发生变化，将对公司的经营产生不利影响。

针对客户集中度较高的风险，公司已经着力扩大销售范围，增加新的销售客户，降低客户集中度较高的风险。

6、原材料供应及价格变动风险

公司生产所需的原材料钛精矿主要依靠进口，原材料采购成本在生产成本中所占比重较大。如果原材料供应出现中断或者价格出现较大波动，将对公司未来经营业绩产生不利影响。

针对原材料供应及价格变动风险，公司与主要原材料供应商建立了战略合作关系，保证原材料供应及时、价格稳定。

7、社会保险补缴的风险

报告期内，公司未为员工缴纳社会保险。为员工缴纳社保是公司的法定义务，公司存在被当地社保及住房公积金主管部门追溯公司承担足额缴纳社会保险义务的风险。

针对社会保险补缴的风险，公司共同实际控制人张远良、张顺成已出具书面承诺，如因公司报告期内未为公司正式员工缴纳社会保险、住房公积金而产生补缴义务或遭受任何补缴的经济损失或产生任何纠纷，将由张远良、张顺成个人承担全部补缴义务及相应法律后果。

8、公司控制权发生变化的风险

2019年6月，为解决流动资金短缺问题，公司向中国银行股份有限公司乌兰察布市分行申请并获得流动资金贷款1,000万元，乌兰察布市汇元投资担保有限公司为该笔贷款提供了连带责任保证担保，并与贷款银行签订了《保证合同》。同时，公司股东张顺成、张远良为本次贷款向乌兰察布市汇元投资担保有限公司提供股权质押反担保，双方签订了股权质押合同，并在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理了股权质押登记。股东张顺成、张远良作为公司的共同实际控制人，合计持有公司20,340,010股股份，占公司股本比例的50.85%，如果该笔银行贷款未能按期还款，根据股权质押合同约定，公司存在控制权发生变化的风险。

针对公司控制权发生变化的风险，公司会在银行贷款到期前，提前安排还款资金，保证按期归还银行贷款。

9、偿债风险

2019 年末，公司资产负债率为 62.36%，较期初 57.87% 增长 4.49%，且公司负债结构中均为流动负债，没有非流动负债，短期借款期末较期初增加 500 万元，公司面临短期偿债风险。

针对偿债风险，一方面随着公司生产经营规模扩大，经营管理水平不断提高，公司通过提升盈利能力来偿还银行贷款；另一方面必要时由股东及关联方提供财务支持来化解偿债风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素。

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	五.二.(二)
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.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
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	五.二.(五)
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	
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) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☒是 ☐否

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
					起始日期	终止日期			
乌兰察布市汇元投资担保有限公司	否	8,000,000	0	0	2018年12月6日	2019年12月5日	抵押	连带	已事后补充履行
乌兰察布市汇元投资担保有限公司	否	5,000,000	0	0	2018年12月19日	2019年12月18日	抵押	连带	已事后补充履行
乌兰察布市汇元投资担保有限公司	否	30,000,000	8,000,000	0	2019年12月21日	2022年12月20日	抵押	连带	已事后补充履行
北京涂多多电子商务有限公司	否	20,000,000	14,374.07	0	2019年8月16日	2020年8月15日	保证	连带	已事前及时履行
总计	-	63,000,000	8,014,374.07	0	-	-	-	-	-

1、公司于 2019 年 1 月 22 日第一届董事会第八次会议审议了《关于追认关联方为公司贷款向银行提供个人连带责任保证担保、向乌兰察布市汇元投资担保有限公司提供抵押反担保及个人连带责任保证担保的议案》，并于 2019 年 2 月 15 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审议通过，就公司向中国工商银行乌兰察布集宁支行贷款 800 万元事项，已由乌兰察布市汇元投资担保有限公司提供连带责任保证担

保，并与银行签订了《保证合同》。同时，公司为本次贷款向乌兰察布市汇元投资担保有限公司以土地使用权和办公楼提供抵押反担保。公司与乌兰察布市汇元投资担保有限公司签订了《反担保抵押合同》，担保期间 2018 年 12 月 6 日至 2019 年 12 月 5 日，该笔贷款公司已按期还款，担保责任已解除。

2、公司于 2019 年 1 月 22 日第一届董事会第八次会议审议了《关于追认向国家开发银行内蒙古自治区分行申请委托贷款及为贷款提供抵押反担保、个人连带责任保证担保的议案》，并于 2019 年 2 月 15 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审议通过，就公司向国家开发银行内蒙古自治区分行贷款 500 万元事项，乌兰察布市汇元投资担保有限公司为该笔贷款提供了连带责任保证担保，并与国家开发银行内蒙古自治区分行签订了《保证合同》。同时，公司为本次贷款向乌兰察布市汇元投资担保有限公司承担连带保证责任；并以原材料钛精矿作为浮动抵押担保物，以机器设备、主炉和矿热炉作为抵押担保物向乌兰察布市汇元投资担保有限公司提供抵押反担保，公司与乌兰察布市汇元投资担保有限公司已签订《抵押担保合同》和《反担保抵押合同》，担保期间 2018 年 12 月 19 日至 2019 年 12 月 18 日，该笔贷款公司已按期还款，担保责任已解除。

3、公司分别于 2020 年 1 月 7 日召开第一届董事会第十五次会议、2020 年 2 月 11 日召开 2020 年第一次临时股东大会审议通过了《关于追认就公司申请银行贷款事项与乌兰察布市汇元投资担保有限公司签订担保授信协议、最高额抵押合同及最高额保证合同议案》。就公司向中国工商银行乌兰察布集宁支行贷款 800 万元事项，已由乌兰察布市汇元投资担保有限公司提供连带责任保证担保，并与银行签订了《保证合同》。为方便公司向金融机构融资贷款，公司与乌兰察布市汇元投资担保有限公司签订了《担保授信协议》，综合担保额度为 3,000 万元，担保合作期限从 2019 年 12 月 21 日起至 2022 年 12 月 20 日止。在协议约定的担保额度和担保期限内，公司按需使用，在担保期限内循环使用担保额度，但是使用担保额度之和不得超过协议综合担保额度金额。同时，为保证乌兰察布市汇元投资担保有限公司与公司在一定期限内连续发生的债务的清偿，公司以不动产房屋土地向乌兰察布市汇元投资担保有限公司提供抵押担保，并签订《最高额抵押合同》，以承担连带责任保证方式提供担保，并签订《最高额保证合同》。

4、公司分别于 2019 年 8 月 16 日、2019 年 9 月 6 日召开第一届董事会第十二次会议、2019 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于公司拟与北京涂多多电子商务有限公司建立供应链管理合作关系并针对合作过程中形成的债务债权关系由公司及其股东提供无限连带责任保证担保》议案，为充分发挥公司的生产优势，进一步拓展公司产品市场份额，稳固市场客户，公司与北京涂多多电子商务有限公司建立供应链管理合作关系，通过实体经济与电子商务平台的有机结合，紧密合作共同发展。同时，针对公司与北京涂多多在合作过程中形成的债务债权关系，为了保护北京涂多多的债权人利益不受损失，由公司及其股东张远良、黄跃、张顺成、张顺飞向北京涂多多提供无限连带责任保证担保。保证担保的

最高额不超过人民币 2000 万元。

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含对控股子公司担保）	63,000,000.00	8,014,374.07
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	20,000,000.00	14,374.07
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	40,677,448.81	0.00

清偿和违规担保情况：

1、公司累计对外提供担保总额为 43,000,000 元，其中，公司于 2018 年 12 月 6 日从中国工商银行乌兰察布集宁支行取得并于 2019 年 12 月 5 日到期的 8,000,000 元银行贷款，公司已按期偿还，公司担保责任已解除；

2、公司于 2018 年 12 月 19 日从国家开发银行内蒙古自治区分行取得并于 2019 年 12 月 18 日到期的 5,000,000 元银行贷款，公司已按期偿还，公司担保责任已解除；

3、公司于 2019 年 12 月 21 日从中国工商银行乌兰察布集宁支行取得了 8,000,000 元银行贷款，并与乌兰察布市汇元投资担保有限公司签订了《担保授信协议》，综合担保额度为 3,000 万元，担保合作期限从 2019 年 12 月 21 日起至 2022 年 12 月 20 日止，公司以不动产房屋土地向乌兰察布市汇元投资担保有限公司提供抵押担保，并签订《最高额抵押合同》，以承担连带责任保证方式提供担保，并签订《最高额保证合同》，目前该笔款项处于贷款期间，尚未清偿，《担保授信协议》、《最高额抵押合同》及《最高额保证合同》处于正常履行状态。

4、公司与北京涂多多电子商务有限公司建立供应链管理合作关系，同时，针对公司与北京涂多多在合作过程中形成的债务债权关系，为了保护北京涂多多的债权人利益不受损失，由公司及公司股东张远良、黄跃、张顺成、张顺飞向北京涂多多提供无限连带责任保证担保。担保协议期间为 2019 年 8 月 16 日至 2020 年 8 月 15 日，目前该业务未发生需要公司承担担保责任的事项。

综上，公司作为担保方未发生清偿或违规担保情况。

（三） 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	0	0
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）	10,000,000	1,600,000
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	96,000	96,000

根据公司《关于预计 2019 年度日常性关联交易的公告》（公告编号：2019-009），2019 年根据业务发展及生产经营情况需要，公司控股股东、实际控制人张顺成、张远良向公司提供财务资助，金额分别为不超过 500 万元。公司根据办公需要，向陈莹莹租赁奔驰 S500 一辆，奥迪 A6L 一辆作为办公车辆使用。奔驰车辆租金 5000 元/月（含税），奥迪车辆租金 3000 元/月（含税），租期自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，公司每年向陈莹莹支付当年车辆租赁费。

（四） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
张顺成	向公司提供借款	6,282,955.67	6,282,955.67	已事后补充履行	2020 年 4 月 23 日
郝爱枝	向公司提供借款	5,712,000.00	5,712,000.00	已事后补充履行	2020 年 4 月 23 日
张顺飞	向公司提供借款	2,037,479.45	2,037,479.45	已事后补充履行	2020 年 4 月 23 日
陈莹莹	向公司提供借款	1,119,835.61	1,119,835.61	已事后补充履行	2020 年 4 月 23 日
张远良	向公司提供借款	764,438.36	764,438.36	已事后补充履行	2020 年 4 月 23 日
王建平	向公司提供借款	1,672,109.59	1,672,109.59	已事后补充履行	2020 年 4 月 23 日
张远良	为公司银行贷款提供担保	13,000,000.00	13,000,000.00	已事后补充履行	2019 年 1 月 23 日
陈莹莹	为公司银行贷款提供担保	13,000,000.00	13,000,000.00	已事后补充履行	2019 年 1 月 23 日
张顺成	为公司银行贷款提供担保	13,000,000.00	13,000,000.00	已事后补充履行	2019 年 1 月 23 日
郝爱枝	为公司银行贷款提供担保	13,000,000.00	13,000,000.00	已事后补充履行	2019 年 1 月 23 日
黄跃	为公司银行贷款提供担保	8,000,000.00	8,000,000.00	已事后补充履行	2019 年 1 月 23 日
武杰文	为公司银行贷款提供担保	8,000,000.00	8,000,000.00	已事后补充履行	2019 年 1 月 23 日
张远良	为公司银行贷款提供担保	10,000,000.00	10,000,000.00	已事后补充履行	2019 年 7 月 3 日
陈莹莹	为公司银行贷款提供担保	10,000,000.00	10,000,000.00	已事后补充履行	2019 年 7 月 3 日
张顺成	为公司银行贷款提供担保	10,000,000.00	10,000,000.00	已事后补充履行	2019 年 7 月 3 日
郝爱枝	为公司银行贷款提供担保	10,000,000.00	10,000,000.00	已事后补充履行	2019 年 7 月 3 日
张远良	为公司银行贷款提供股权质押担	10,000,000.00	10,000,000.00	已事后补充履行	2019 年 7 月 3 日

	保				
张顺成	为公司银行贷款提供股权质押担保	10,000,000.00	10,000,000.00	已事后补充履行	2019年7月3日
张顺成	公司将持有的锆钛新材料公司20%股份全部一次性转让于张顺成	6,000,000.00	6,000,000.00	已事后补充履行	2019年7月3日
张远良	对公司与合作方交易过程中形成的债权债务关系提供担保	20,000,000.00	20,000,000.00	已事前及时履行	2019年8月20日
黄跃	对公司与合作方交易过程中形成的债权债务关系提供担保	20,000,000.00	20,000,000.00	已事前及时履行	2019年8月20日
张顺成	对公司与合作方交易过程中形成的债权债务关系提供担保	20,000,000.00	20,000,000.00	已事前及时履行	2019年8月20日
张顺飞	对公司与合作方交易过程中形成的债权债务关系提供担保	20,000,000.00	20,000,000.00	已事前及时履行	2019年8月20日
康智	向公司提供财务资助	3,300,000.00	3,300,000.00	已事后补充履行	2019年8月23日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、为扩大公司生产经营规模，2019年公司与张顺成等上表列示的关联方共6人签订借款协议，按照协议约定，张顺成向公司提供借款5,615,388.50元，2019年公司应向张顺成支付借款利息667,567.17元，本息合计6,282,955.67元；郝爱枝向公司提供借款5,100,000.00元，2019年公司应向郝爱枝支付借款利息612,000.00元，本息合计5,712,000.00元；张顺飞向公司提供借款2,000,000.00元，2019年公司应向张顺飞支付借款利息37,479.45元，本息合计2,037,479.45元；陈莹莹向公司提供借款1,000,000.00元，2019年公司应向陈莹莹支付借款利息119,835.61元，本息合计1,119,835.61元；张远良向公司提供借款700,000.00元，2019年公司应向张远良支付借款利息64,438.36元，本息合计764,438.36元；王建平向公司提供借款1,500,000.00元，2019年公司应向王建平支付借款利息172,109.59元，本息合计1,672,109.59元。公司所处重资产行业，规模化生产是公司扩大营业收入、提升盈利能力的发展方向，公司通过自身经营产生的现金流量难以满足公司扩大生产规模的资金需求，

除可以利用的银行贷款外，关联方向公司提供借款是公司主要的融资途径，在扩大生产经营规模过程中向关联方借款具有必要性，在公司内部盈利能力和外部通过银行获取贷款能力没有大幅提高的情况下，关联方借款具有持续性，通过关联方借款，缓解了公司资金需求压力，保障了公司生产经营的平稳运行，对公司发展有积极的影响。

2、为解决流动资金短缺问题，公司向中国工商银行乌兰察布集宁支行申请并获得银行贷款 800 万元，该笔贷款由乌兰察布市汇元投资担保有限公司提供连带责任保证担保，并与银行签订了《保证合同》。公司股东张远良及其妻子陈莹莹、股东黄跃及其妻子武洁文，为本次贷款向中国工商银行乌兰察布集宁支行提供连带责任保证担保。公司股东张远良及其财产共有人陈莹莹、股东张顺成及其财产共有人郝爱枝，为公司履行借款合同义务向乌兰察布市汇元投资担保有限公司提供连带责任保证担保。另外，公司通过乌兰察布市聚元创业投资有限公司向国家开发银行内蒙古自治区分行申请并获得流动资金贷款 500 万元，乌兰察布市汇元投资担保有限公司为该笔贷款提供了连带责任保证担保，并与国家开发银行内蒙古自治区分行签订了《保证合同》，公司股东张远良及其财产共有人陈莹莹、股东张顺成及其财产共有人郝爱枝，为公司履行借款合同义务向乌兰察布市汇元投资担保有限公司提供连带责任保证担保。

3、为解决流动资金短缺问题，公司向中国银行股份有限公司乌兰察布市分行申请并获得流动资金贷款 1000 万元，乌兰察布市汇元投资担保有限公司为该笔贷款提供了连带责任保证担保，并与贷款银行签订了《保证合同》。同时，公司股东张远良及其财产共有人陈莹莹、股东张顺成及其财产共有人郝爱枝，为公司履行借款合同义务向贷款银行提供连带责任保证担保，并与贷款银行签订了《保证合同》。公司股东张顺成、张远良为本次贷款向乌兰察布市汇元投资担保有限公司提供股权质押反担保，双方签订了股权质押合同。

上述关联方为公司银行贷款提供的担保行为，有助于公司顺利获得银行贷款资金支持，缓解公司资金周转压力，保证公司生产经营稳定运行，对公司产生积极影响。

4、2019 年 3 月 23 日，公司与甲方济南域潇集团有限公司、乙方广州拓泰进出口贸易有限公司及丁方胥克臣四方签订关于成立河北域潇锆钛新材料有限公司的投资协议，按照协议约定，公司注册资本为 3000 万元人民币，蒙达钛业出资 600 万元人民币，占公司 20%的股权。2019 年 5 月 28 日，锆钛新材料公司原股东召开股东会做出决议，一致同意蒙达钛业将其持有的锆钛新材料公司 20%股份全部一次性转让于张顺成。公司转让股权行为不会对公司日常经营产生不利影响，也不会损害公司股东的利益。

5、公司分别于 2019 年 8 月 16 日、2019 年 9 月 6 日召开第一届董事会第十二次会议、2019 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于公司拟与北京涂多多电子商务有限公司建立供应链管理合作关系并针对合作过程中形成的债务债权关系由公司及其公司股东提供无限连带责任保证担保》议案，为充分发挥

公司的生产优势，进一步拓展公司产品市场份额，稳固市场客户，公司与北京涂多多电子商务有限公司建立供应链管理合作关系，通过实体经济与电子商务平台的有机结合，紧密合作共同发展。同时，针对公司与北京涂多多在合作过程中形成的债务债权关系，为了保护北京涂多多的债权人利益不受损失，由公司及公司股东张远良、黄跃、张顺成、张顺飞向北京涂多多提供无限连带责任保证担保。保证担保的最高额不超过人民币 2000 万元。

(五) 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

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2019 年 3 月 23 日	2019 年 5 月 22 日	济南域潇集团有限公司、广州拓泰进出口贸易有限公司、胥克臣	河北域潇锆钛新材料有限公司	现金	6,000,000.00 元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

公司于 2019 年 5 月 20 日召开第一届董事会第十次会议，审议通过了《关于追认对外投资》议案，根据议案内容显示，2019 年 3 月 23 日，甲方济南域潇集团有限公司、乙方广州拓泰进出口贸易有限公司、丙方内蒙古蒙达钛业股份有限公司、丁方胥克臣四方签订关于成立河北域潇锆钛新材料有限公司的投资协议，按照协议约定，公司注册资本为 3000 万元人民币，其中甲方出资 1350 万元人民币，占公司 45%的股权；乙方出资 600 万元人民币，占公司 20%的股权；丙方出资 600 万元人民币，占公司 20%的股权；丁方出资 450 万元人民币，占公司 15%的股权。各股东均以货币出资，其中首期 100 万元资本金，应当自公司成立之日起 10 日内，各股东按持股比例存入公司的银行账户。公司的经营范围是：矿石筛选项目筹建。（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）

公司于 2019 年 6 月 11 日召开 2019 年第二次临时股东大会，审议否决了《关于追认对外投资》议案。主要原因为：2019 年 5 月 28 日，河北域潇锆钛新材料有限公司（以下简称“锆钛新材料公司”）原股东召开股东会做出决议，一致同意蒙达钛业将其持有的锆钛新材料公司 20%股份全部一次性转让给张顺成，张顺成系蒙达钛业公司控股股东、实际控制人，与蒙达钛业第一大股东张远良合计持有公司 20,340,010 股，占蒙达钛业公司股份总额的 50.85%。锆钛新材料公司原股东放弃优先购买权。蒙达钛业

不再是锆钛新材料公司股东，不再享有股东权利，不再承担股东义务。接纳张顺成为公司新股东，按照其出资比例享有股东权利，承担股东义务。锆钛新材料公司及公司原股东和法定代表人对股东会决议进行了签章确认。同日，锆钛新材料公司现股东召开股东会做出决议，股东张顺成认缴出资 600 万元，出资比例 20%，股东于 2020 年 12 月 31 日前足额缴纳。同日，蒙达钛业与张顺成签订股权转让协议，协议约定蒙达钛业同意将其持有的锆钛新材料公司 20%股份共 600 万元出资额转让给张顺成，张顺成同意接收蒙达钛业转让的出资股份。依据上述事实，本次股东大会投票否决了此项议案。公司召开的 2019 年第二次临时股东大会审议程序符合相关法律、法规、业务规则以及《公司章程》的相关规定，决议合法有效。否决上述议案不会对公司日常经营产生不利影响，也不会损害公司股东的利益。

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	5,333,333	13.33%	0	5,333,333	13.33%
	其中：控股股东、实际控制人	2,333,333	5.83%	0	2,333,333	5.83%
	董事、监事、高管	3,000,000	7.5%	0	3,000,000	7.5%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	34,666,667	86.67%	0	34,666,667	86.67%
	其中：控股股东、实际控制人	18,006,677	45.02%	0	18,006,677	45.02%
	董事、监事、高管	16,659,990	41.65%	0	16,659,990	41.65%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		40,000,000	-	0	40,000,000	-
普通股股东人数		5				

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	张远良	13,340,010	0	13,340,010	33.35%	13,340,010	
2	黄跃	12,999,990	0	12,999,990	32.50%	9,999,990	3,000,000
3	张顺成	7,000,000	0	7,000,000	17.50%	4,666,667	2,333,333
4	张顺飞	4,860,000	0	4,860,000	12.15%	4,860,000	
5	康智	1,800,000	0	1,800,000	4.50%	1,800,000	
合计		40,000,000	0	40,000,000	100.00%	34,666,667	5,333,333
普通股前十名股东间相互关系说明：张顺成与张远良系父子关系，张顺成与张顺飞系兄弟关系，张顺飞与张远良系叔侄关系，其他股东间不存在关联关系。							

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

张远良，男，1994年11月18日出生，中国国籍，共产党员，无境外永久居留权，大专学历，毕业于集宁师范学院。2015年7月至2017年6月，担任化德县蒙达钛业有限公司业务经理；2017年6月至2017年12月，担任化德县蒙达钛业有限公司法定代表人、执行董事、总经理；2017年12月至今，担任内蒙古蒙达钛业股份有限公司法定代表人、董事长、总经理。

张顺成，男，1971年11月12日出生，中国国籍，共产党员，无境外永久居留权，初中学历。1995年7月至2003年10月，个体经营；2003年10月至今，担任苏尼特右旗宏宇钛业有限公司执行董事；2007年1月至2017年10月，担任苏尼特右旗蒙达冶炼有限责任公司执行董事、法定代表人、总经理；2008年1月至2016年1月，担任宣化县蒙鑫商贸有限责任公司法定代表人、执行董事、总经理；2011年12月至2016年6月，担任包头市德扬新材料有限责任公司法定代表人、执行董事；2014年4月至2016年3月，担任内蒙古绒达羊绒家纺有限公司法定代表人、执行董事、总经理；2014年5月至今，担任内蒙古信久新能源科技有限公司监事；2013年5月至2017年6月，担任化德县蒙达钛业有限公司法定代表人、执行董事、总经理；2017年6月至2017年12月，担任化德县蒙达钛业有限公司采购部部长；2017年12月至今，担任内蒙古蒙达钛业股份有限公司采购部部长。

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

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	担保贷款	中国工商银行乌兰察布集宁支行	银行	8,000,000	2018年12月6日	2019年12月5日	4.35
2	担保贷款	国家开发银行内蒙古自治区分行	银行	5,000,000	2018年12月19日	2019年12月18日	4.70
3	担保贷款	中国银行股份有限公司乌兰察布市分行	银行	10,000,000	2019年6月13日	2020年6月12日	5.17
4	担保贷款	中国工商银行乌兰察布集宁支行	银行	8,000,000	2019年12月21日	2020年12月20日	4.80
合计	-	-	-	31,000,000	-	-	-

1、公司于2018年12月6日与中国工商银行乌兰察布集宁支行签订《小企业借款合同》，获取银行贷款800万元，贷款期限一年，该笔贷款由乌兰察布市汇元投资担保有限公司提供连带责任保证担保，并与银行签订了《保证合同》。同时，公司为本次贷款向乌兰察布市汇元投资担保有限公司以土地使用权和办公楼提供抵押反担保。公司与乌兰察布市汇元投资担保有限公司签订了《反担保抵押合同》，该笔贷款公司已按期还款。

2、公司于2018年12月19日与国家开发银行内蒙古自治区分行签订《借款合同》，获取银行贷款500万元，贷款期限一年，该笔贷款由乌兰察布市汇元投资担保有限公司提供连带责任保证担保，并与国家开发银行内蒙古自治区分行签订了《保证合同》。同时，公司为本次贷款向乌兰察布市汇元投资担保有限公司承担连带保证责任；并以原材料钛精矿作为浮动抵押担保物，以机器设备、主炉和矿热炉作为抵押担保物向乌兰察布市汇元投资担保有限公司提供抵押反担保，公司与乌兰察布市汇元投资担保有限公司已签订《抵押担保合同》和《反担保抵押合同》，该笔贷款公司已按期还款。

3、公司于2019年6月13日与中国银行股份有限公司乌兰察布市分行签订《流动资金借款合同》，获取银行贷款1000万元，贷款期限一年，该笔贷款由乌兰察布市汇元投资担保有限公司提供连带责任保证担保，并与贷款银行签订了《保证合同》。同时，公司股东张远良及其财产共有人陈莹莹、股东张顺成及其财产共有人郝爱枝，为公司履行借款合同义务向贷款银行提供连带责任保证担保，并与贷款银行签订了《保证合同》。公司股东张顺成、张远良为本次贷款向乌兰察布市汇元投资担保有限公司提供股权质押反担保，双方签订了股权质押合同。

4、公司于2019年12月21日与中国工商银行乌兰察布集宁支行签订《小企业借款合同》，获取银行贷款800万元，贷款期限一年，该笔贷款由乌兰察布市汇元投资担保有限公司提供连带责任保证担保，并与银行签订了《保证合同》。为方便公司向金融机构融资贷款，公司与乌兰察布市汇元投资担保有限公司签订了《担保授信协议》，综合担保额度为3,000万元，担保合作期限从2019年12月21日起至2022年12月20日止。同时，为保证乌兰察布市汇元投资担保有限公司与公司在一定期限内连续发生的债务的清偿，公司以不动产房屋土地向乌兰察布市汇元投资担保有限公司提供抵押担保，并签订《最高额抵押合同》，以承担连带责任保证方式提供担保，并签订《最高额保证合同》。

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	
张远良	董事长、总经理	男	1994年11月	大专	2017年12月11日	2020年12月10日	是
郝爱枝	董事	女	1974年11月	高中	2017年12月11日	2020年12月10日	是
黄跃	董事	男	1958年12月	本科	2017年12月11日	2020年12月10日	是
张顺飞	董事	男	1970年3月	高中	2017年12月11日	2020年12月10日	是
许桂云	董事	男	1974年4月	高中	2017年12月11日	2020年12月10日	是
康智	监事会主席	男	1956年5月	大专	2017年12月11日	2020年12月10日	是
王建平	监事	男	1975年7月	大专	2017年12月11日	2020年12月10日	是
师进东	监事	男	1981年11月	高中	2017年12月11日	2020年12月10日	是
李艳霞	财务总监	女	1973年9月	大专	2017年12月11日	2020年12月10日	是
张远宁	董事会秘书	男	1991年2月	高中	2018年1月29日	2021年1月28日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							3

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:

公司董事长兼总经理张远良与董事郝爱枝为母子关系，与股东张顺成为父子关系，同时为公司共同实际控制人，与董事张顺飞为叔侄关系，并与董事会秘书张远宁为堂兄弟关系。董事会秘书张远宁与董事张顺飞为父子关系。股东张顺成与董事张顺飞为亲兄弟关系。除此之外其他人员不存在关联关系。

(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
张远良	董事长、总经理	13,340,010	0	13,340,010	33.35%	0
黄跃	董事	12,999,990	0	12,999,990	32.50%	0
张顺飞	董事	4,860,000	0	4,860,000	12.15%	0
康智	监事会主席	1,800,000	0	1,800,000	4.50%	0
合计	-	33,000,000	0	33,000,000	82.50%	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

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

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
财务人员	3	5
行政管理人员	10	13
生产人员	129	146
销售人员	3	4
技术人员	4	5
员工总计	149	173

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	4	19
专科以下	143	152
员工总计	149	173

(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

报告期内，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）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求以及其他相关法律法规的要求，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，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务，公司重大经营决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，上述机构和成员均依法运作，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。公司明确了各岗位人员职责，形成了各司其职，各负其责、相互配合，互相制约的工作机制。不断完善和健全内部控制体系，使各项管理控制制度切实执行。对于仍可能存在的不规范，不能有效执行的风险，公司将加强董事、监事、高级管理人员的公司治理规范培训，提高管理层的治理规范意识，确保严格执行各项内部规章制度；强化内部审计制度，充分发挥监事会及员工的监督作用，保证制度能够切实有效地执行，降低公司治理规范的风险。

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

公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司各项重大事项均能按照股东大会、董事会、监事会及管理层之间的权责范围和工作程序进行决策。

4、公司章程的修改情况

公司分别于 2019 年 7 月 1 日、2019 年 7 月 19 日召开第一届董事会第十一次会议、2019 年第三次临时股东大会审议通过了《关于修订公司章程》议案，公司根据经营发展及业务拓展需要，经营范围中增加了货物及技术的进出口业务，公司章程中经营宗旨和范围部分同步进行修订。

(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	7	1、2019 年 1 月 22 日，公司召开第一届董事会第八次会议，审议了《关于追认向国家开发银行内蒙古自治区分行申请委托贷款及为贷款提供抵押反担保、个人连带责任保证担保的议案》等两项议案，审议通过了《关于提请召开 2019 年第一次临时股东大会的议案》； 2、2019 年 4 月 23 日，公司召开第一届董事会第九次会议，审议通过《2018 年董事会工作报告》等九项议案，审议《关于追认 2018 年偶发性关联交易》等两项议案； 3、2019 年 5 月 20 日，公司召开第一届董事会第十次会议，审议通过《关于追认对外投资》等两项议案； 4、2019 年 7 月 1 日，公司召开第一届董事会第十一次会议，审议通过《关于追认增加公司

		经营范围》等三项议案，审议《关于追认公司将持有的河北域潇锆钛新材料有限公司 20%股权转让于股东张顺成》等两项议案； 5、2019 年 8 月 16 日，公司召开第一届董事会第十二次会议，审议通过《关于提请召开 2019 年第四次临时股东大会》议案，审议《公司拟与北京涂多多电子商务有限公司建立供应链管理合作关系并针对合作过程中形成的债务债权关系由公司及其公司股东提供无限连带责任保证担保》议案； 6、2019 年 8 月 23 日，公司召开第一届董事会第十三次会议，审议通过《关于公司 2019 年半年度报告》等三项议案； 7、2019 年 11 月 27 日，公司召开第一届董事会第十四次会议，审议通过《关于继续向中国工商银行乌兰察布集宁支行申请贷款》等两项议案。
监事会	2	1、2019 年 4 月 23 日，公司召开第一届监事会第三次会议，审议通过《2018 年年度报告及摘要》等六项议案； 2、2019 年 8 月 23 日，公司召开第一届监事会第四次会议，审议通过《关于公司〈2019 年半年度报告〉》议案。
股东大会	7	1、2019 年 2 月 15 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过《关于追认向国家开发银行内蒙古自治区分行申请委托贷款及为贷款 提供抵押反担保、个人连带责任保证担保的议案》等两项议案； 2、2019 年 5 月 15 日，公司召开 2018 年年度

		股东大会,审议通过《2018 年董事会工作报告》等 11 项议案; 3、2019 年 6 月 11 日,公司召开 2019 年第二次临时股东大会,否决《关于追认对外投资》议案; 4、2019 年 7 月 19 日,公司召开 2019 年第三次临时股东大会,审议通过《关于追认增加公司经营范围》等四项议案; 5、2019 年 9 月 6 日,公司召开 2019 年第四次临时股东大会,审议通过《关于公司拟与北京涂多多电子商务有限公司建立供应链管理合作关系并针对合作过程中形成的债务债权关系由公司及其公司股东提供无限连带责任保证担保》议案; 6、2019 年 9 月 9 日,公司召开 2019 年第五次临时股东大会,审议通过《关于追认偶发性关联交易》议案; 7、2019 年 12 月 16 日,公司召开 2019 年第六次临时股东大会,审议通过《关于继续向中国工商银行乌兰察布集宁支行申请贷款》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,公司董事、监事及全体高级管理人员保证历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等程序严格按照《公司法》、《公司章程》及三会议事则规定执行,会议的召集、召开、表决符合法律、行政法规和公司章程的规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内,公司监事会按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和公司制度的要求,在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

报告期内，公司严格按照《公司法》等法律法规和规章制度规范运作，逐步完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，具体情况如下：

1、业务独立。公司在业务上独立于公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，拥有独立完整的业务系统，独立开展业务。公司的采购、销售等重要职能完全由公司承担，具有完整的业务流程以及生产、销售渠道。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，不存在影响公司独立性的重大关联交易。

2、资产独立。公司资产独立完整、权属清晰，合法拥有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设备、土地使用权、专利权、商标及其他资产的权属。公司资产与股东资产严格分开，不存在与股东共有的情况。公司对所有资产拥有完全控制和支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举、聘任产生；公司总经理、财务负责人等高级管理人员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兼任除董事、监事以外的职务；公司执行国家劳动法律法规情况良好，与公司员工签订劳动合同，员工工资单独造册、单独发放。

4、财务独立。公司设有独立的财务会计部门，配备了合格的财务人员，独立开展财务工作，不受股东或其他单位干预或控制。公司实施严格的财务监督管理，在银行单独开立银行账户，不存在与股东共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

5、公司的机构独立。公司已建立健全股东大会、董事会、监事会等决策、监督机构，聘任了总经理、财务总监及董事会秘书等高级管理人员；《公司章程》对股东大会、董事会、监事会、高级管理人员的权利、义务做了明确规定。公司的上述机构按照《公司章程》和内部规章制度的规定，独立决策和运作，公司独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人之间不存在机构混同、合署办公的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1. 内部控制制度建设情况。根据全国股转系统相关要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展情况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

2. 董事会关于内部控制的说明。董事会认为，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，符合现代企业制度的要求，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地系统工程，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。

3. 关于会计核算体系。报告期内，公司严格按照国家法律法规及会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

4. 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。

5. 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

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，公司已制定《年度报告重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

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 ☐ 其他事项段 ☐ 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	大信审字[2020]第 1-02169 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2020 年 4 月 23 日
注册会计师姓名	刘明、李华
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4 年
会计师事务所审计报酬	120,000.00 元

审计报告正文：

审计报告

大信审字[2020]第 1-02169 号

内蒙古蒙达钛业股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了内蒙古蒙达钛业股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度利润表、现金流量表、合股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 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，我们独立于贵公司，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

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 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并不涵盖其他信息，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，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

（五）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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：刘明

中 国 • 北 京

中国注册会计师：李华

二〇二〇年四月二十三日

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（一）	5,278,792.67	1,023,535.91
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据		0.00	0.00
应收账款	五（二）	7,854,716.80	10,231,466.57
应收款项融资	五（三）	2,100,000.00	4,368,198.00
预付款项	五（四）	6,138,242.22	970,825.28
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（五）	1,840,090.00	20,000.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）	20,887,436.86	9,300,232.12
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（七）	1,498,948.49	4,111,664.75
流动资产合计		45,598,227.04	30,025,922.63
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（八）	63,200,302.13	58,197,752.78
在建工程	五（九）	0.00	583,699.06
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（十）	9,799,975.47	10,019,371.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十一）		
递延所得税资产	五（十二）		
其他非流动资产			
非流动资产合计		73,000,277.60	68,800,823.31
资产总计		118,598,504.64	98,826,745.94
流动负债：			
短期借款	五（十三）	18,000,000.00	13,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十四）	25,652,155.40	23,074,205.21
预收款项	五（十五）	2,081,340.97	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十六）	866,295.17	604,499.35

应交税费	五（十七）	206,384.58	66,575.09
其他应付款	五（十八）	27,147,226.13	20,446,005.60
其中：应付利息	五（十八）	1,234,123.87	21,655.56
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		73,953,402.25	57,191,285.25
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		73,953,402.25	57,191,285.25
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十九）	40,000,000.00	40,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十）	1,122,466.33	1,122,466.33
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十一）	352,263.61	51,299.44
一般风险准备			
未分配利润	五（二十二）	3,170,372.45	461,694.92
归属于母公司所有者权益合计		44,645,102.39	41,635,460.69
少数股东权益			
所有者权益合计		44,645,102.39	41,635,460.69
负债和所有者权益总计		118,598,504.64	98,826,745.94

法定代表人：张远良

主管会计工作负责人：李艳霞

会计机构负责人：李艳霞

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		173,701,351.24	55,267,272.80
其中：营业收入	五（二十三）	173,701,351.24	55,267,272.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		173,499,458.98	55,257,961.82
其中：营业成本	五（二十三）	151,042,510.11	46,974,778.46
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十四）	1,220,887.76	612,148.96
销售费用	五（二十五）	6,625,515.80	2,383,128.00
管理费用	五（二十六）	4,627,309.57	4,844,844.89
研发费用	五（二十七）	7,042,000.40	
财务费用	五（二十八）	2,782,487.03	22,520.78
其中：利息费用	五（二十八）	2,778,422.35	22,622.23
利息收入	五（二十八）	8,608.19	2,173.95
加：其他收益			
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（二十九）	-158,748.31	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十）		-420,540.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		201,892.26	9,310.98
加：营业外收入	五（三十一）	2,825,002.10	34,478.19
减：营业外支出	五（三十二）	17,252.66	5,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,009,641.70	38,789.17

减：所得税费用	五（三十三）		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,009,641.70	38,789.17
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）		3,009,641.70	38,789.17
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）		3,009,641.70	38,789.17
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		3,009,641.70	38,789.17
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		3,009,641.70	38,789.17
（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）		0.075	0.001
（二）稀释每股收益（元/股）		0.075	0.001

法定代表人：张远良

主管会计工作负责人：李艳霞

会计机构负责人：李艳霞

(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		156,550,354.09	43,871,643.50
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置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			
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			
收到其他与经营活动有关的现金		5,768,103.94	298,173.95
经营活动现金流入小计		162,318,458.03	44,169,817.45
购买商品、接受劳务支付的现金		138,728,901.93	43,186,758.02
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		9,434,515.06	5,231,568.51
支付的各项税费		1,082,841.80	1,274,400.43
支付其他与经营活动有关的现金		10,821,938.70	3,199,520.45
经营活动现金流出小计		160,068,197.49	52,892,247.41
经营活动产生的现金流量净额		2,250,260.54	-8,722,429.96
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		4,670,419.06	8,568,743.81

投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,670,419.06	8,568,743.81
投资活动产生的现金流量净额		-4,670,419.06	-8,568,743.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			10,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		21,000,000.00	13,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		25,050,000.00	14,050,000.00
筹资活动现金流入小计		46,050,000.00	37,050,000.00
偿还债务支付的现金		16,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		936,806.96	966.67
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		22,437,777.76	18,959,080.30
筹资活动现金流出小计		39,374,584.72	18,960,046.97
筹资活动产生的现金流量净额		6,675,415.28	18,089,953.03
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		4,255,256.76	798,779.26
加：期初现金及现金等价物余额		1,023,535.91	224,756.65
六、期末现金及现金等价物余额		5,278,792.67	1,023,535.91

法定代表人：张远良

主管会计工作负责人：李艳霞

会计机构负责人：李艳霞

(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	40,000,000.00				1,122,466.33				51,299.44		461,694.92	41,635,460.69
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	40,000,000.00				1,122,466.33				51,299.44		461,694.92	41,635,460.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									300,964.17		2,708,677.53	3,009,641.70
（一）综合收益总额											3,009,641.70	3,009,641.70
（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								300,964.17		-300,964.17			
1. 提取盈余公积								300,964.17		-300,964.17			
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	40,000,000.00				1,122,466.33			352,263.61		3,170,372.45		44,645,102.39	

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	30,000,000.00				1,122,466.33				47,420.52		426,784.67		31,596,671.52
加：会计政策变更													0.00
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	30,000,000.00				1,122,466.33				47,420.52		426,784.67		31,596,671.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,000,000.00								3,878.92		34,910.25		10,038,789.17
（一）综合收益总额											38,789.17		38,789.17
（二）所有者投入和减少资本	10,000,000.00												10,000,000.00
1. 股东投入的普通股	10,000,000.00												10,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配									3,878.92		-3,878.92		
1. 提取盈余公积									3,878.92		-3,878.92		
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	40,000,000.00				1,122,466.33				51,299.44		461,694.92		41,635,460.69

法定代表人：张远良

主管会计工作负责人：李艳霞

会计机构负责人：李艳霞

内蒙古蒙达钛业股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

内蒙古蒙达钛业股份有限公司系于 2017 年 12 月 20 日由化德县蒙达钛业有限公司整体改制成立的股份有限公司。公司注册及总部地址：内蒙古自治区乌兰察布市化德县工业园区；企业法人营业执照注册号：91150922070106337F；公司的企业法人：张远良；公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司注册资本 4,000.00 万元。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

企业主要经营活动为生产及销售高钛渣、酸渣、钛矿等钛产品。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

财务报告的批准报出者为董事会，财务报告批准报出日为 2020 年 4 月 23 日。

二、财务报表的编制基础

（一）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-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。

三、重要会计政策和会计估计

（一）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 2019 年 12 月 31 日的财务状况、2019 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(六) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有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。

(七) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法（2019 年 1 月 1 日起适用）

1. 预期信用损失的确定方法

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（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

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显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1） 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务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。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收账款划分为产品业务组合，在组合基础上计算预期信用损失。

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。

（2）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

借款人经营成果实际或预期的显著变化；借款人所处的监管、经济或技术环境的显著不利变化；预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机的显著变化；借款人预期表现和还款行为的显著变化。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：保证金、押金

其他应收款组合 2：备用金

其他应收款组合 3：往来款

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（八）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。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取移动加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用五五摊销法摊销。

（九）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计

年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25	5	3.80
机器设备	10	5	9.50
电子设备	5、10	5	19.00、9.50
运输设备	5	5	19.00

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十一）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间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资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十二） 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	平均年限法

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确认为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他

法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

（十三） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十四） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十五） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬

或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。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。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，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十六） 收入

1、销售商品收入确认的一般原则：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）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；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入本公司；

(5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、具体原则

业务人员根据客户订单提出销货申请,仓库人员会同其他部门指定人员过磅并填制公司磅单,销售部根据司磅单填制发货单,发货单由送货司机带至客户,客户过磅验收后在发货单上签收盖章,由送货司机带回交财务部。财务部收到客户签收的送货单后,确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方,开具销售发票,确认销售收入。

(十七) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)。政府补助为货币性资产的,应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,应当按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

与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。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的,能够形成长期资产的,与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助,其余部分作为与收益相关的政府补助;难以区分的,将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助,确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

本公司取得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的,本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助,在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助,在实际收到补助款项时予以确认。

（十八）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且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时，确认递延所得税资产。

（十九）租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

（二十）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

（1）财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（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。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产

的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（十）（十一）。

（2）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）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

2. 会计政策变更的影响

（1）执行新金融工具准则的影响

报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：			
应收票据	4,368,198.00	-4,368,198.00	
应收款项融资		4,368,198.00	4,368,198.00

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）进行调整，无需对金融工具原账面价值进行调整。

（2）执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%
资源税	每次取水量	2.5 元/m ³
房产税	从价计征	1.2%

(二) 重要税收优惠及批文

本公司属于《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

五、财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	8,385.95	13,189.01
银行存款	5,270,406.72	1,010,346.90
合计	5,278,792.67	1,023,535.91

(二) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	1,699,563.20	16.65	1,699,563.20	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	8,506,718.94	83.35	652,002.14	7.66
其中：产品业务组合	8,506,718.94	83.35	652,002.14	7.66
合计	10,206,282.14	100.00	2,351,565.34	23.04

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	1,699,563.20	13.60	1,699,563.20	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	10,801,630.40	86.40	570,163.83	5.28
其中：产品业务组合	10,801,630.40	86.40	570,163.83	5.28
合计	12,501,193.60	100.00	2,269,727.03	18.16

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
中航天赫（唐山）钛业有限公司	1,699,563.20	1,699,563.20	5 年以上	100	预计无法收回
合计	1,699,563.20	1,699,563.20			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合 1：应收产品客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	6,974,524.42	3.00	209,235.73	9,353,895.60	3.00	280,616.87
1 至 2 年	84,459.72	10.00	8,445.97			
2 至 3 年				1,447,734.80	20.00	289,546.96
3 至 4 年	1,447,734.80	30.00	434,320.44			
合计	8,506,718.94	7.66	652,002.14	10,801,630.40	5.28	570,163.83

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 81,838.31 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
中信钛业股份有限公司	3,818,592.63	37.41	114,557.78
山东道恩钛业有限公司	2,202,847.56	21.58	66,085.43
中航天赫（唐山）钛业有限公司	1,743,280.20	17.08	1,700,876.67
漯河兴茂钛业股份有限公司	1,447,734.80	14.18	434,320.44
赤峰远联钢材有限责任公司	909,395.23	8.91	27,281.86
合计	10,121,850.42	99.16	2,343,122.18

(三) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,100,000.00	4,368,198.00
合计	2,100,000.00	4,368,198.00

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	6,108,517.42	99.52	891,247.25	91.80
1 至 2 年	17,724.80	0.29	79,578.03	8.20
2 至 3 年	12,000.00	0.19		
合计	6,138,242.22	100.00	970,825.28	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
山东域潇锆钛矿业股份有限公司	1,722,039.15	28.05
广州拓泰进出口贸易有限公司	1,500,000.00	24.44
厦门市金东远供应链有限公司	1,260,970.35	20.54
内蒙古电力（集团）有限责任公司乌兰察布电业局	719,142.56	11.72
内蒙古智汇蒙运物流科技有限公司	676,189.32	11.02
合计	5,878,341.38	95.77

(五) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	2,027,000.00	130,000.00
减：坏账准备	186,910.00	110,000.00
合计	1,840,090.00	20,000.00

其他应收款项

1. 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、押金	2,007,000.00	130,000.00
往来款	20,000.00	
减：坏账准备	186,910.00	110,000.00
合计	1,840,090.00	20,000.00

2. 其他应收款项情况披露

(1) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	1,897,000.00	93.59		
4 至 5 年			100,000.00	76.92
5 年以上	130,000.00	6.41	30,000.00	23.08
合计	2,027,000.00	100.00	130,000.00	100.00

(2) 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 年期初余 额			110,000.00	110,000.00
期初余额在本 期重新评估后			110,000.00	110,000.00
本期计提	56,910.00		20,000.00	76,910.00

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	56,910.00		130,000.00	186,910.00

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
付建发物流集团有限公司	保证金	1,377,000.00	1 年以内	67.93	41,310.00
乌兰察布市汇元投资担保公司	保证金	500,000.00	1 年以内	24.67	15,000.00
内蒙古电力(集团)有限责任公司乌兰察布电业局	保证金	100,000.00	5 年以上	4.93	100,000.00
内蒙古电力(集团)有限责任公司乌兰察布电业局化德供电分局	保证金	30,000.00	5 年以上	1.48	30,000.00
化德县长顺工业园区管理委员会	往来款	20,000.00	1 年以内	0.99	600.00
合计		2,027,000.00		100.00	186,910.00

(六) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,243,046.41		17,243,046.41	8,470,443.38		8,470,443.38
库存商品	3,028,822.14		3,028,822.14	319,484.85		319,484.85
低值易耗品	16,589.61		16,589.61	9,639.61		9,639.61
周转材料	598,978.70		598,978.70	500,664.28		500,664.28
合计	20,887,436.86	-	20,887,436.86	9,300,232.12		9,300,232.12

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税	1,498,948.49	4,111,664.75
合计	1,498,948.49	4,111,664.75

(八) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	63,200,302.13	58,197,752.78
减：减值准备		
合计	63,200,302.13	58,197,752.78

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	50,018,577.77	13,818,602.24	411,263.04	873,504.26	65,121,947.31
2.本期增加金额	3,515,064.36	3,362,627.42	1,054,485.81	593,471.39	8,525,648.98
(1) 购置		2,794,904.97	1,054,485.81	593,471.39	4,442,862.17
(2) 在建工程转入	3,515,064.36	567,722.45			4,082,786.81
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	53,533,642.13	17,181,229.66	1,465,748.85	1,466,975.65	73,647,596.29
二、累计折旧					
1.期初余额	2,942,846.89	3,521,936.82	137,057.63	322,353.19	6,924,194.53
2.本期增加金额	671,737.32	2,628,349.07	131,916.15	91,097.09	3,523,099.63
(1) 计提	671,737.32	2,628,349.07	131,916.15	91,097.09	3,523,099.63
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	3,614,584.21	6,150,285.89	268,973.78	413,450.28	10,447,294.16
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	49,919,057.92	11,030,943.77	1,196,775.07	1,053,525.37	63,200,302.13
2.期初账面价值	47,075,730.88	10,296,665.42	274,205.41	551,151.07	58,197,752.78

(2) 截止 2019 年 12 月 31 日，已经提足折旧仍继续使用的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
电子设备	65,811.96	62,521.36		3,290.60	
合计	65,811.96	62,521.36		3,290.60	

(九) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目		583,699.06
减：减值准备		
合计		583,699.06

在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

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
修理车间				583,699.06		583,699.06
合计				583,699.06		583,699.06

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
修理车间		583,699.06	687,934.69	1,271,633.75		
烘干系统			567,722.45	567,722.45		
南大门及路面			1,835,227.12	1,835,227.12		
南地磅房			62,491.19	62,491.19		
渗水井			59,629.04	59,629.04		
除尘车间			286,083.26	286,083.26		
合计		583,699.06	3,499,087.75	4,082,786.81		

(十) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	10,970,108.00	10,970,108.00
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	10,970,108.00	10,970,108.00
二、累计摊销		

项目	土地使用权	合计
1. 期初余额	950,736.53	950,736.53
2. 本期增加金额	219,396.00	219,396.00
(1) 计提	219,396.00	219,396.00
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,170,132.53	1,170,132.53
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	9,799,975.47	9,799,975.47
2. 期初账面价值	10,019,371.47	10,019,371.47

(十一) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
大炉修理费用		306,580.00	306,580.00		
合计		306,580.00	306,580.00		

(十二) 递延所得税资产

1. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,538,475.34	2,379,727.03
可抵扣亏损	1,864,950.51	1,864,950.51
合计	4,403,425.85	4,244,677.54

2. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2020 年	1,864,950.51	1,864,950.51	
合计	1,864,950.51	1,864,950.51	

(十三) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	18,000,000.00	13,000,000.00
合计	18,000,000.00	13,000,000.00

注：抵押借款 18,000,000.00 元，其中：抵押借款 10,000,000.00 元贷款人：中国银行股份有限公司乌兰察布市分行；贷款期限：2019/6/21—2020/6/18；该笔贷款由乌兰察布市汇元投资担保有限公司提供保证金质押担保，公司股东张顺成提供连带责任保证担保。同时，由公司股东张顺成以其拥有的公司股权向乌兰察布市汇元投资担保有限公司提供质押反担保。

抵押借款 8,000,000.00 元，贷款人：中国工商银行股份有限公司乌兰察布集宁支行；贷款期限：2019/12/26—2020/12/23；该笔贷款由乌兰察布市汇元投资担保有限公司、黄跃、武洁文、公司股东张远良及其财产共有人陈莹莹提供连带责任保证担保。同时，公司以土地使用权和办公楼向乌兰察布市汇元投资担保有限公司提供抵押反担保，双方签订《担保授信协议》及《最高额抵押合同》，最高担保金额 30,000,000.00 元，担保期限 2019/12/21—2022/12/20。

(十四) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	18,767,401.07	16,354,542.17
1 年以上	6,884,754.33	6,719,663.04
合计	25,652,155.40	23,074,205.21

2. 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
海城市特新耐火材料有限公司	4,271,017.40	资金紧张
钦州市仕达工贸有限公司	1,448,151.30	资金紧张
内蒙古纳顺装备工程（集团）有限公司	440,447.43	资金紧张
内蒙古八思巴环境技术咨询有限公司	250,000.00	资金紧张
济宁龙腾钢构幕墙工程有限公司呼和浩特市分公司	221,256.00	资金紧张
合计	6,630,872.13	

(十五) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,081,340.97	

项目	期末余额	期初余额
1 年以上		
合计	2,081,340.97	

(十六) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	604,499.35	9,206,247.49	8,944,451.67	866,295.17
离职后福利-设定提存计划	-	472,233.71	472,233.71	-
合计	604,499.35	9,678,481.20	9,416,685.38	866,295.17

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	573,987.57	8,837,888.43	8,604,456.17	807,419.83
社会保险费		220,259.75	220,259.75	
其中：医疗保险费		191,261.47	191,261.47	
工伤保险费		21,933.87	21,933.87	
生育保险费		7,064.41	7,064.41	
意外保险		85,822.66	85,822.66	
工会经费和职工教育经费	30,511.78	62,276.65	33,913.09	58,875.34
合计	604,499.35	9,206,247.49	8,944,451.67	866,295.17

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		461,810.15	461,810.15	
失业保险费		10,423.56	10,423.56	
合计		472,233.71	472,233.71	

(十七) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
资源税	485.00	3,072.50
个人所得税	2,450.63	687.10
地方水利建设基金	27,968.08	
印花税	11,462.30	
环保税	164,018.57	
其他税费		62,815.49
合计	206,384.58	66,575.09

(十八) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息	1,234,123.87	21,655.56
其他应付款项	25,913,102.26	20,424,350.04
合计	27,147,226.13	20,446,005.60

1. 应付利息

类别	期末余额	期初余额
应付利息	1,234,123.87	21,655.56
合计	1,234,123.87	21,655.56

2. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
借款	22,383,548.23	19,225,388.50
预提费用	3,529,554.03	1,198,961.54
合计	25,913,102.26	20,424,350.04

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
张顺成	5,798,585.22	借款未到期
郝爱枝	5,100,000.00	借款未到期
郝书果	2,200,000.00	资金紧张
陈莹莹	1,030,082.19	借款未到期
李世革	400,000.00	资金紧张
何成	300,000.00	资金紧张
张啟美	200,000.00	资金紧张
安小龙	200,000.00	资金紧张

单位名称	期末余额	未偿还原因
合计	15,228,667.41	—

(十九) 股本

项目	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	40,000,000.00						40,000,000.00

(二十) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价(股本溢价)	1,122,466.33			1,122,466.33
合计	1,122,466.33			1,122,466.33

(二十一) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	51,299.44	300,964.17		352,263.61
合计	51,299.44	300,964.17		352,263.61

(二十二) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	461,694.92	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	461,694.92	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	3,009,641.70	
减: 提取法定盈余公积	300,964.17	10%
期末未分配利润	3,170,372.45	

(二十三) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	147,130,157.15	126,284,239.90	48,781,027.09	41,204,553.89
高钛渣(外购)	7,708,988.72	7,215,740.46		
高钛渣(自产)	36,415,827.13	30,239,540.22	15,686,939.37	11,959,963.08
高钛渣(出口)	50,007,767.28	39,808,954.48		

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
钛渣	52,375,346.06	48,415,682.76	33,094,087.72	29,244,590.81
钛矿	622,227.96	604,321.98		
二、其他业务小计	26,571,194.09	24,758,270.21	6,486,245.71	5,770,224.57
渣铁及其他	26,571,194.09	24,758,270.21	6,486,245.71	5,770,224.57
合计	173,701,351.24	151,042,510.11	55,267,272.80	46,974,778.46

(二十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
资源税	11,155.00	9,332.50
房产税	140,466.01	13,542.76
土地使用税	241,634.80	302,043.50
水利建设基金	205,612.96	
环保税	488,454.23	
印花税	76,002.40	36,153.77
其他	57,562.36	251,076.43
合计	1,220,887.76	612,148.96

(二十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	599,871.31	191,345.37
运费	6,025,644.49	2,191,782.63
合计	6,625,515.80	2,383,128.00

(二十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	356,402.46	1,270,512.70
折旧费	443,283.16	405,127.52
办公费	171,488.30	110,223.03
职工福利费	330,439.58	96,922.30
差旅费	298,721.91	319,194.14
保险费		9,776.87
车辆使用费	511,641.67	118,696.15

项目	本期发生额	上期发生额
咨询费	562,099.95	695,315.62
无形资产摊销	219,396.00	219,396.00
业务招待费	258,332.34	149,748.48
聘请中介机构费用	1,128,627.95	1,311,943.62
工会经费	42,930.90	23,866.90
其他	303,945.35	114,121.56
合计	4,627,309.57	4,844,844.89

(二十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	1,619,713.50	
直接材料	1,277,173.50	
间接费用	3,911,250.00	
其他	233,863.40	
合计	7,042,000.40	

(二十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,778,422.35	22,622.23
减：利息收入	8,608.19	2,173.95
汇兑损失	-	-
减：汇兑收益	-	-
手续费支出	6,376.97	1,046.00
其他支出	6,295.90	1,026.50
合计	2,782,487.03	22,520.78

(二十九) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-81,838.31	--
其他应收款信用减值损失	-76,910.00	--
其他		--
合计	-158,748.31	

(三十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	--	-420,540.73
合计		-420,540.73

(三十一) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

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
与日常活动无关的政府补助	2,240,000.00	1,000.00	2,240,000.00
赔偿款		33,000.00	
其他	585,002.10	478.19	585,002.10
合计	2,825,002.10	34,478.19	2,825,002.10

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
资本市场奖补资金款	2,240,000.00		与收益相关
基层组织活动经费		1,000.00	与收益相关
合计	2,240,000.00	1,000.00	

(三十二) 营业外支出

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	15,000.00	5,000.00	15,000.00
其他	2,252.66		2,252.66
合计	17,252.66	5,000.00	17,252.66

(三十三) 所得税费用

1. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	3,009,641.70

项 目	金 额
按法定/适用税率计算的所得税费用	451,446.26
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	17,750.40
使用前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	45,097.78
其他影响	-514,294.44
所得税费用	

(三十四) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	5,768,103.94	298,173.95
其中：利息收入	8,608.19	2,173.95
政府补助	2,240,000.00	1,000.00
资金往来收到的现金	3,519,495.75	295,000.00
支付其他与经营活动有关的现金	10,821,938.70	3,199,520.45
其中：费用支出	5,812,265.83	2,884,447.95
银行手续费	12,672.87	1,046.00
资金往来支付的现金	4,997,000.00	313,000.00

2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	25,050,000.00	14,050,000.00
其中：收到其他单位及个人借款	25,050,000.00	14,050,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	22,437,777.76	18,959,080.30
其中：偿还其他单位及个人借款	22,437,777.76	18,959,080.30

(三十五) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	3,009,641.70	38,789.17
加：信用减值损失	158,748.31	
资产减值准备	-	420,540.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	3,523,099.63	1,844,307.70
无形资产摊销	219,396.00	219,396.00
长期待摊费用摊销	306,580.00	-

项目	本期发生额	上期发生额
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）	-	-
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-	-
净敞口套期损失（收益以“－”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	-
财务费用（收益以“－”号填列）	2,778,422.35	22,622.23
投资损失（收益以“－”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“－”号填列）	-11,587,204.74	2,823,455.64
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,501,307.48	-6,385,167.11
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	6,342,884.77	-7,706,374.31
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	2,250,260.54	-8,722,429.96
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	5,278,792.67	1,023,535.91
减：现金的期初余额	1,023,535.91	224,756.65
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	4,255,256.76	798,779.26

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,278,792.67	1,023,535.91
其中：库存现金	8,385.95	13,189.01
可随时用于支付的银行存款	5,270,406.72	1,010,346.90
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	5,278,792.67	1,023,535.91

(三十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	1,887,106.60	抵押借款
无形资产	9,799,975.47	抵押借款
合计	11,687,082.07	-

六、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

本公司的实际控制人为张远良，截至 2019 年 12 月 31 日持有本公司 50.85%股份。

(二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
苏尼特右旗宏宇钛业有限公司	股东张顺成参股并任职的企业
浦北县福成建材有限公司	股东黄跃控股并任职的企业
宣化县龙达矿业有限责任公司	股东康智控股及张顺飞持股并任职的企业
宣化县蒙鑫商贸有限责任公司	股东康智持股的企业
陈莹莹	与股东张远良为夫妻关系、股东张顺成之儿媳、董事郝爱枝之儿媳、股东张顺飞之侄媳
张远良	实际控制人、控股股东、本公司董事长、总经理、与陈莹莹为夫妻关系
黄跃	自然人股东、本公司董事
张顺飞	自然人股东、本公司董事
张顺成	自然人股东、与董事郝爱枝为夫妻关系
郝爱枝	本公司董事、与股东张顺成成为夫妻关系
许桂云	本公司董事
康智	自然人股东、本公司监事会主席
张远宁	本公司董事会秘书
师进东	本公司职工代表监事
王建平	本公司职工代表监事
李艳霞	本公司财务总监

(三) 关联交易情况

1. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入\费用	上期确认的租赁收入、费用
陈莹莹	本公司	运输工具	96,000.00	

2. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	本期应付利息
张顺成	拆入	5,615,388.50	2018/10/19	2019/10/19	484,370.45
	拆入	2,015,388.50	2019/10/19	2020/10/19	48,369.32
	拆入	1,000,000.00	2019/06/28	2020/10/19	61,479.45
	拆入	1,600,000.00	2019/7/11	2019/11/05	
	拆入	2,600,000.00	2019/10/01	2020/10/19	73,347.95
郝爱枝	拆入	5,100,000.00	2018/12/01	2019/12/31	612,000.00
张顺飞	拆入	2,000,000.00	2019/11/05	2020/11/05	37,479.45
	拆入	500,000.00	2017/7/15	2019/1/30	

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	本期应付利息
	拆入	600,000.00	2019/11/16	2019/12/30	
陈莹莹	拆入	500,000.00	2019/07/02	2020/06/30	30,082.19
	拆入	1,000,000.00	2018/04/27	2019/12/31	89,753.42
张远良	拆入	700,000.00	2019/03/28	2020/03/28	64,438.36
王建平	拆入	1,500,000.00	2019/01/17	2020/01/17	172,109.59
康智	拆入	3,300,000.00	2019/04/24	2019/06/25	

注：（1）公司与 2018/04/27 向陈莹莹借款 1,000,000.00 元，于 2019/06/30 提前还款 500,000.00 元。

（2）公司与 2018/10/19 向张顺成借款 5,615,388.50 元，于 2019/06/24 提前还款 1,000,000.00 元，于 2019/09/30 提前还款 2,600,000.00 元。

3. 股东张远良与本公司作为共同借款人，签订汽车抵押贷款合同购买车辆。

（四）关联方应收应付款项

1. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	陈莹莹	96,000.00	
其他应付款	张顺成	5,798,585.22	5,615,388.50
其他应付款	陈莹莹	1,030,082.19	1,000,000.00
其他应付款	郝爱枝	5,100,000.00	5,100,000.00
其他应付款	张顺飞	2,037,479.45	500,000.00
其他应付款	张远良	764,438.36	
其他应付款	王建平	1,672,109.59	
应付利息	张顺成	484,370.45	
应付利息	陈莹莹	89,753.42	
应付利息	郝爱枝	612,000.00	

七、承诺及或有事项

（一）承诺事项

截止 2019 年 12 月 31 日本公司无需披露资产负债表日存在的承诺事项。

（二）或有事项

截止 2019 年 12 月 31 日本公司无需披露资产负债表日存在的重要或有事项。

八、资产负债表日后事项

本公司无需披露的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

无

十、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,240,000.00	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	567,749.44	
3. 所得税影响额	421,162.42	
合计	2,386,587.02	

(二) 净资产收益率和每股收益

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		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	6.98	0.095	0.0752	0.0010	0.0752	0.0010
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.44	0.023	0.0156	0.0002	0.0156	0.0002

内蒙古蒙达钛业股份有限公司

二〇二〇年四月二十三日

财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

签名:

日期:

主管会计工作负责人

签名:

日期:

会计机构负责人

签名:

日期:

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：

内蒙古蒙达钛业股份有限公司董事会秘书办公室