



ST 锡成
NEEQ:831090

凉山州锡成新材料股份有限公司

年度报告摘要

2020

一. 重要提示

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

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

公司负责人周锡成、主管会计工作负责人谢永行及会计机构负责人谢永行保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

1.3 董事李胜群因涉嫌犯罪被移送司法机关缺席，未委托其他董事代为表决。

1.4 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王平
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	18683493030
传真	08346280009
电子邮箱	xichenghuashi@xchsk.com
公司网址	http://xchsk.com/
联系地址及邮政编码	四川省凉山州冕宁县后山乡 615601
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	公司证券部

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	323,225,369.07	345,336,189.39	-6.40%
归属于挂牌公司股东的净资产	-40,409,738.84	3,555,492.03	-1,236.54%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-0.20	0.02	-1,100%
资产负债率%（母公司）	112.50%	98.97%	-
资产负债率%（合并）	112.50%	98.97%	-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	779,054.63	0	100%
归属于挂牌公司股东的净利润	-43,965,230.87	-45,652,987.22	3.70%

归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-43,965,230.87	-45,652,987.22	-
经营活动产生的现金流量净额	0	0	-
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）	-	-173.05%	-
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）	-	-173.05%	-
基本每股收益（元/股）	-0.22	-0.23	4.35%

2.2 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	100,519,000	49.60%	0	100,519,000	49.60%
	其中：控股股东、实际控制人	7,167,000	3.54%	0	7,167,000	3.54%
	董事、监事、高管	12,501,000	6.17%	0	12,501,000	6.17%
	核心员工			0		
有限售条件股份	有限售股份总数	102,152,000	50.40%	0	102,152,000	50.40%
	其中：控股股东、实际控制人	85,000,000	41.94%	0	85,000,000	41.94%
	董事、监事、高管	17,110,000	8.44%	0	17,110,000	8.44%
	核心员工			0		
总股本		202,671,000	-	0	202,671,000	-
普通股股东人数						255

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

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	周锡成	92,167,000	0	92,167,000	45.48%	85,000,000	7,167,000
2	李胜群	29,611,000	0	29,611,000	14.61%	17,110,000	12,501,000
3	陈晓东	9,827,000	42,900	9,869,900	4.87%		9,869,900
4	李盛英	7,509,000	0	7,509,000	3.71%		7,509,000
5	张宏	6,760,000	3,000	6,763,000	3.34%		6,763,000
6	刘帮福	5,997,000	198,790	6,195,790	3.06%		6,195,790
7	鲁英	5,129,400	1,000	5,130,400	2.53%		5,130,400
8	申万宏源证券有限公司	4,349,600	-108,500	4,241,100	2.09%		4,241,100

9	王成江	4,038,000	0	4,038,000	1.99%		4,038,000
10	郭长元	2,613,000	0	2,613,000	1.29%		2,613,000
合计		168,001,000	137,190	168,138,190	82.97%	102,110,000	66,028,190

普通股前十名股东间相互关系说明：

李胜群与李盛英系姐妹关系。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系

公司控股股东、实际控制人为自然人周锡成，持有公司股份数为92,167,000股，占比为45.48%；中国国籍，无境外永久居留权，1962年3月生，硕士学历。1982年至1985年，从事果木种植，树苗、果木经营；1986年至1990年，兴办个体企业，主营滑石矿、石灰石开采、加工和营销；1991年至2003年，从事珠宝经营；2004年到2010年，在西昌天恒工贸有限责任公司担任总经理；2010年10月至2013年12月任冕宁锡成滑石矿业有限责任公司董事长兼总经理；2014年1月至2015年6月，任公司董事长兼总经理；2015年6月至今，任公司董事长。报告期内控股股东、实际控制人未发生变动。

三. 涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”）。本公司于2020年1月1日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数进行调整，以及对于2020年1月1日之前发生的合同变更予以简化处理，即根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2020年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则对本公司财务报表无影响。

3.2 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）接受委托，审计凉山州锡成新材料股份有限公司（以下简称“ST 锡成”）2020 年度财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2020 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，并于 2021 年 4 月 28 日出具了无法表示意见的审计报告（中兴华审字（2021）第 012393 号）。董事会对上述无法表示审计意见的说明如下：

1. 审计报告中涉及无法表示意见的内容

1、锡成新材公司因债务纠纷已被法院列为失信执行人名单，其董事长及实际控制人周锡成因在任职期间涉嫌非法吸收公众存款罪被西昌市人民检察院起诉。上述诉讼案件一审已经判决，被告人已经提起上诉，截至本报告日，该案二审已判决，维持原判，但锡成新材公司董事长及实际控制人周锡成因身患疾病不适宜服刑尚处于保外就医状态，我们无法预计上述诉讼案件对锡成新材公司的影响。

2、锡成新材公司财务总监及财务部人员已于 2017 年年中离职，,2020 年度仍未聘请专职的财务人员，内部控制已经失效，同时也导致我们审计工作受到了限制。由于内部控制失效对财务报表影响的广泛性以及审计工作的受限，我们虽然实施了检查、函证、监盘等审计程序，但难以全面实施有效的审计程序获取充分、适当的审计证据以对财务报表发表意见提供基础。

3、锡成新材公司因资金短缺，无法偿还到期债务，涉及众多诉讼，且由于诉讼事项导致公司银行账户被冻结。上述因素导致锡成新材公司生产经营受到重大不利影响，其持续经营能力存在重大不确定性。截至本报告日，锡成新材公司虽已对改善持续经营能力拟定了相关措施，但我们未能就与改善持续经营能力相关的未来应对计划取得充分、适当的证据，因此我们无法对锡成新材公司自报告期末起未来 12 个月内的持续经营能力做出明确的判断。

4、锡成新材公司于 2017 年上半年已经全面停产，2020 年度仍处于停产状态，其部分固定资产已被抵押，各项资产存在进一步减值的迹象。公司管理层未对各项资产计提减值，也未能向我们提供被抵押固定资产清单以及各项资产减值测试相关的资料，我们无法确定固定资产受限的范围及金额，也无法实施必要的审计程序以获得各项资产可回收金额的充分、适当的审计证据。

2. 针对审计意见涉及事项的说明

1、公司董事长及实际控制人周锡成虽涉嫌犯罪并被检察机关起诉后二审宣判，但该案件与挂牌公司无关，且其因身患疾病不适宜被采取强制羁押措施尚处于保外就医状态，不会影响公司经营决策与内部管理。

2、由于公司业绩较差，资金较为紧张，业务量较小没有大量的账务处理工作，故 2020 年未聘请专职财务人员，但公司按照公司各项制度来进行内部控制与财务处理。公司于近期开始恢复生产，并着手聘请财务人员进行财务工作并配合审计工作。

3、公司目前处于较为困难的时期，有较多未决诉讼待清偿，公司将继续沟通和解方案。公司已于疫情后着手恢复生产，业绩会有所好转。

4、由于 2016 年审计过程中，已经对相关资产进行了较大规模的减值测试并计提减值，2017-2020 年并未有进一步减值迹象。

董事会提醒广大投资者谨慎投资，注意投资风险。