



隆盛新材

NEEQ:872771

成都隆盛新材料股份有限公司



年度报告

— 2018 —

## 公司年度大事记

2018年5月7日，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码 872771

2018年5月11日，第一届董事会第七次会议及第一届监事会第四次会议在公司会议室召开；

2018年6月8日，2017年年度股东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 .....	19
第六节	股本变动及股东情况 .....	21
第七节	融资及利润分配情况 .....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	24
第九节	行业信息 .....	26
第十节	公司治理及内部控制 .....	27
第十一节	财务报告 .....	31

## 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	2018年1月1日至2018年12月31日

## 第一节 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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、废水、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、氧化流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 2016 年、2017 年和 2018 年营业收入分别为 30,136,734.84 元、27,481,743.57 元、10,588,059.47 元。净利润分别为 1,365,154.73 元、396,159.87 元、-3,213,335.41 元。公司的营业收入和净利润均呈现下滑的趋势，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 2016 年、2017 年及 2018 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 2016 年、2017 年及 2018 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 98.22%、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	成都市青白江区黄金北路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 610300
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
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（元）	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	10,588,059.47	27,481,743.57	-61.47%
毛利率%	6.20%	21.25%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,213,335.41	396,159.87	-911.12%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,722,184.58	336,484.19	-1,206.20%
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）	-18.05%	2.06%	-
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）	-20.91%	1.75%	-
基本每股收益	-0.32	0.04	-900%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	17,317,685.34	20,927,985.26	-17.25%
负债总计	1,119,690.79	1,516,655.30	-26.17%
归属于挂牌公司股东的净资产	16,197,994.55	19,411,329.96	-16.55%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.62	1.94	-16.49%
资产负债率%（母公司）	6.47%	7.25%	-
资产负债率%（合并）	6.47%	7.25%	-
流动比率	11.91	10.46	-
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	-2,032,580.00	10,924,146.69	-118.61%
应收账款周转率	2.72	4.18	-
存货周转率	2.19	3.00	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-17.25%	-21.40%	-
营业收入增长率%	-61.47%	-8.81%	-
净利润增长率%	-911.12%	-70.98%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	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	508,849.17
<b>非经常性损益合计</b>	<b>508,849.17</b>
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>508,849.17</b>

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 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 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		3,631,957.76		
应收票据	1,800,000.00			
应收帐款	1,831,957.76			

## 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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 17,317,685.34 元，较上年同期减少 17.25%；负债总额为 1,119,690.79 元，较上年同期减少 26.17%；归属于挂牌公司股东的净资产为 16,197,994.55 元，较上年同期下降 16.55%；资产负债率为 6.74%，较年初下降 0.78 个百分点。

#### 2、 经营状况

2018 年，公司实现营业收入 10,588,059.47 元，同比下降 61.47%；归属于挂牌公司股东的净利润 -3,213,335.41 元，同比下降 911.12%。其原因主要是由于国内近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，以及下游客户的需求不足，公司产品销量同比大幅减少。

#### 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-2,032,580.00 元，主要是由于销售收入减少及亏损所致。

### (二) 行业情况

公司主营业务为铜催化剂及助剂的生产与销售。根据《国民经济行业分类》(GB/T4754—2017)，公司所处行业属于“C26 化学原料和化学制品”中的“C2661 化学试剂和助剂制造”；根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》(2012 年修订)，公司所处行业属于“C26 化学原料和化学制品制造业”；根据全国中小企业股份转让系统的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于“C2661 化学试剂和助剂制造”。公司产品主要应用于直接法合成甲基氯硅烷单体（简称有机硅单体）。

本公司产品铜催化剂的应用领域是有机硅行业中的单体产品合成。有机硅单体产品是所有有机硅产品的基础。

有机硅材料是指以 Si-O 为主链，在 Si 原子上引入有机基团（如甲基、苯基、乙烯基等）作为侧链的高分子化合物，是近几十年来发展起来的新型材料，用途极为广泛，是国民经济的重要基础原料。由于其兼具无机、有机材料性能，具有表面张力低、黏度系数小、压缩性高、气体渗透性高的性质，且有耐高低温、电气绝缘、抗氧化稳定性、耐腐蚀、无毒无味等优异特性，不仅广泛用于航空航天、电子、汽车、石油、化工、建筑等领域，而且在轮船、通讯、纺织、皮革、办公用品、医疗卫生以及美容化妆、个人卫生用品等方面也得到广泛应用。此外，它还能作为高科技材料的添加剂和改性剂，促进相关领域新型材料的发展，从而衍生出一条具有广阔前景的新材料产业链。在我国，国务院在 1997 年 12 月就将有机硅单体列入了《当前国家重点鼓励发展的产业、产品和经济目录》。在国务院发布的《产业结构调整指导目录》(2005 本)以及 (2011 本)中也将“有机硅产品生产”列入“鼓励类”目录，以鼓励国内外投资者建设有机硅生产装置，促进我国有机硅工业的发展。在国家科技部、工信部以及石化联合会等部门公布的“十二五发展规划”，有机硅材料都被列为重点发展的化工新材料。

有机硅材料作为化工新材料是战略性新兴产业的重要组成部分，也是我国化工产业实现转型升级的重要方向。我国已成为世界最大的有机硅产品生产与消费国，有机硅产品的生产量和消费量增速远高于世界其它国家和地区，是全球有机硅产业发展的主要推动力。

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	4,427,319.95	25.57%	6,479,499.95	30.96%	-31.67%
应收票据与应收账款	4,675,591.22	27.00%	3,631,957.76	17.35%	28.73%
存货	3,917,996.63	22.62%	5,168,077.97	24.69%	-24.19%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	2,596,526.52	14.99%	3,348,767.53	16.00%	-22.46%
在建工程					
短期借款					
长期借款					
长期待摊费用	1,020,000.82	5.89%	1,297,730.5	6.20%	-21.40%

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金较上年期末减少 2,052,180.00 元，减少 31.67%，是由于本期销售收入下降和经营亏损所致。
- 2、应收票据与应收帐款较上年期末增加 1,043,633.46 元，增加 28.73%，是由于期末收到客户支付的银行承兑汇票增加所致。
- 3、存货较上年期末减少 24.19%，是由于本年末公司库存原料减少所致。
- 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	10,588,059.47	-	27,481,743.57	-	-61.47%
营业成本	9,931,537.62	93.80%	21,642,379.69	78.75%	-54.11%
毛利率%	6.20%	-	21.25%	-	-
管理费用	4,172,671.63	39.41%	4,961,539.28	18.05%	-15.90%
研发费用	-	-	-	-	-
销售费用	129,241.31	1.22%	287,019.25	1.04%	-54.97%
财务费用	-43,561.66	-0.41%	91,021.59	0.33%	-147.86%
资产减值损失	-5,868.06	-0.06%	-212,529.26	-0.77%	-97.24%
其他收益	8,849.17	0.08%	9,040.02	0.03%	-2.11%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%

资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	-3,666,315.28	-34.63%	482,949.69	1.76%	-859.15%
营业外收入	500,000.00	4.72%	68,477.89	0.25%	630.16%
营业外支出	0		7,311.23	0.03%	-100%
净利润	-3,213,335.41	-30.35%	396,159.87	1.44%	-911.12%

#### 项目重大变动原因:

- 1、营业收入较上年同期减少 16,893,684.10 元，减少 61.47%，其原因为本年度受市场环境影 响，下游客户需求减少所致。
- 2、营业成本较上年同期减少 11,710,842.07 元，减少 54.11%，是由于本期产品销量大幅下降导致销售成本相应下降。
- 3、管理费用较上年同期减少 15.9%，主要是由于本年因新三板挂牌服务及其他中介服务而支付的中介费用减少所致；
- 4、销售费用较上年同期减少 54.97%，是由于本年产品销量减少所致；
- 5、财务费用较上年同期减少 147.86%，是由于上年初支付了银行贷款利息 126,302.09 元，本年无银行贷款无贷款利息所致；
- 6、营业利润较上年同期下降 859.15%，净利润较上年同期下降 911.12%，是由于受市场竞争影响，本期产品销量和销售价格大幅下降，而产品成本因原料价格上涨及产量减少的影响而增加的原因所致；
- 7、营业外收入较上年同期增加 630.16%，是由于本期公司收到新三板挂牌政府补助 500,000.00 元所致；

#### (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	10,588,059.47	27,481,743.57	-61.47%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	9,931,537.62	21,642,379.69	-54.11%
其他业务成本	0	0	0%

#### 按产品分类分析:

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
铜催化剂	10,130,063.01	95.67%	25,325,890.93	92.16%
铜催化剂助剂	457,996.46	4.33%	2,155,852.64	7.84%

#### 按区域分类分析:

√适用□不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
国内	10,588,059.47	100%	27,481,743.57	100%

#### 收入构成变动的的原因:

收入构成基本未发生变化，公司主营业务收入来自于铜催化剂及助剂的销售，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	山东金岭化学有限公司	4,559,201.54	43.06%	否
2	唐山三友硅业有限责任公司	3,220,140.29	30.42%	否
3	湖北兴瑞硅材料有限公司	2,229,221.92	21.05%	否
4	鲁西化工集团硅化工分公司	579,495.72	5.47%	否
合计		10,588,059.47	100%	-

### (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	金川集团股份有限公司	3,873,651.64	53.27%	否
2	重庆有研重冶新材料有限公司	1,846,529.77	25.40%	否
3	成都玉龙化工有限公司	1,025,526.41	14.10%	是
4	开发区顺钦货运信息部	186,407.76	2.56%	否
5	四川纳菲特电子科技有限公司	127,901.52	1.76%	否
合计		7,060,017.10	97.09%	-

### 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	-2,032,580.00	10,924,146.69	-118.61%
投资活动产生的现金流量净额	-19,600.00	-572,318.00	-103.42%
筹资活动产生的现金流量净额	0	-5,136,406.26	-100%

#### 现金流量分析：

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上期大幅减少，主要原因为本期公司销售收入下降较多和经营亏损所致。

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上期减少，是由于本期购建固定资产投入较上年度减少所致。

3、筹资活动产生现金流量净额：上年公司归还了短期银行借款本息 5,136,406.26 元，本期公司未向银行贷款。

### (四) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

无

#### 2、委托理财及衍生品投资情况

无

#### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

#### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

2018年6月15日，财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），对财务报表格式进行了修订。本公司已按照财会[2018]15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。

#### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

#### (八) 企业社会责任

公司认真维护员工的合法权益，按时足额缴纳社会保险和公积金，注重员工福利，提升员工幸福感，构筑和谐氛围。

公司在安全生产、环境保护、污染防治等方面一贯坚持绿色发展理念，加强安全生产、环境监测等方面的管理工作，相继投入并改善相关设施、设备。自公司成立以来，从未发生任何安全和环保事故。

公司秉承诚信经营、依法纳税理念，认真履行作为企业应当履行的社会责任，认真落实各项工作，尽全力做到对股东负责、对客户和供应商负责、对员工负责，我们始终将社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，认真遵守法律、法规、政策的要求，将社会责任意识融入到发展实践中，支持地区经济发展、与社会共享企业发展成果。

### 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、未来展望

是否自愿披露

是 否

### 五、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：公司将与相关科研单位合作，逐步改变单一产品的局面，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、废水、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，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、氧化流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。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2016年、2017年和2018年营业收入分别为30,136,734.84元、27,481,743.57元、10,588,059.47元。净利润分别为1,365,154.73元、396,159.87元、-3,213,335.41元。公司的营业收入和净利润均呈现下滑的趋势，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 2016 年、2017 年及 2018 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 2016 年、2017 年及 2018 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 98.22%、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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	3,700,000.00	1,025,526.41
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	180,000.00	163,636.36
6. 其他	0	0

### (三) 承诺事项的履行情况

- 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，上述人员均严格履行了承诺。
- 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。

## 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	0	0%	3,504,355	3,504,355	35.04%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	2,370,370	2,370,370	23.70%	
	董事、监事、高管	0	0%	584,965	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	10,000,000	100%	-3,504,355	6,495,645	64.96%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,111,112	71.11%	-2,370,370	4,740,742	47.40%	
	董事、监事、高管	2,339,868	23.40%	-584,965	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

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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%	期末持有有限售股份数量	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%	3,869,282	1,934,640
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%	871,460	435,730
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
合计		9,856,210	0	9,856,210	98.56%	6,387,801	3,468,409

普通股前五名或持股 10%及以上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、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

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

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、权益分派情况

#### 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

## 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	任期	是否在公司领取薪酬
陈思源	董事长	男	1974年9月	本科	2017.3.2-2020.3.1	否
韩树全	董事兼总经理	男	1960年11月	中专	2017.3.2-2020.3.1	是
李俊	董事	男	1980年11月	硕士	2017.3.2-2020.3.1	否
王晓	董事	男	1971年11月	本科	2017.3.2-2020.3.1	否
朱小兰	董事	女	1981年8月	硕士	2017.3.2-2020.3.1	否
周燧羿	监事会主席	男	1985年7月	本科	2017.3.2-2020.3.1	否
苏华	监事	男	1973年9月	大专	2017.3.2-2020.3.1	否
廖江林	监事	男	1968年2月	本科	2017.3.2-2020.3.1	是
阎荣林	财务总监	男	1968年6月	大专	2017.3.2-2020.3.1	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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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
行政管理人员	6	6
生产人员	30	29
财务人员	2	2
技术人员	3	3
其他	4	4
员工总计	45	44

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	14
专科以下	29	28
员工总计	45	44

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

#### 1、 员工薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，根据《劳动法》等相关法律法规，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括工资、补贴、奖金等；公司根据有关法律法规，为员工缴纳五险一金，并代扣代缴个人所得税。

#### 2、 员工培训

公司历来重视员工的培训工作，每年有针对性的对员工进行各种培训，包括新员工入职培训、业务培训、安全培训、管理提升培训等。

3、报告期内，无需公司承担费用的离退休职工。

### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	3	2018年2月8日，召开第一届董事会第六次会议，审议通过了《关于公司2018年发展规划及目标的议案》等议案；2018年5月11日，召开第一届董事会第七次会议，审议通过了《2017年董事会工作报告》、《2017年度总经理工作报告》、《2017年度财务决算报告》、《2018年度财务预算报告》、《2017年度审计报告》、《关于续聘2018年度财务报告审计机构的议案》、《关于预计公司2018年度日常性关联交易的议案》、《关于召开2017年度股东大会的议案》等议案；2018年8月30日，召开第一届董事会第八次会议，审议通过《2018年半年度报告》
监事会	2	2018年5月11日，召开第一届监事会第四次会议，审议通过《2017年度监事会工作报告》、《2017年度财务决算报告》、《2018年度财务预算报告》、《2017年度审计报告》、《关于续聘2018年度财务报告审计机构的议案》、《关于预计公司2018年度日常性关联交易的议案》等议案；2018年8月30日，召开第一届监事会第五次会议，审议通过《2018年半年度报告》
股东大会	1	2018年6月8日，召开公司2017年度股东大会，审议《2017年度董事会工作报告》、《2017年度监事会工作报告》、《2017年度财务决算报告》、《2018年度预算报告》、《2017年度审计报告》、《关于预计公司2018年度日常性关联交易的议案》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。

## (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司不断改善规范公司治理结构，股东大会、董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》等法律、法规和股份转让系统公司有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，确保公司规范运作，符合监管要求。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，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。

#### (四) 投资者关系管理情况

公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》等规定，真实、准确、完整、及时地编制并通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露各期定期报告与临时报告，确保投资者能够及时了解公司经营状况等重要信息，保障投资者对公司重大事务依法享有的知情权。公司通过当面沟通、电话、邮件等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

#### (五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

#### (六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

### 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，并按照要求进行独立核算，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，公司未建立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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 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/2019CDA40094
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	2019年4月19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

审计报告正文：

### 审计报告

XYZH/2019CDA40094

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 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 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 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 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 2018 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（包括披露），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

二〇一九年四月十九日

## 二、 财务报表

### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	4,427,319.95	6,479,499.95
结算备付金			
拆出资金			
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			
应收票据及应收账款	五、2	4,675,591.22	3,631,957.76
预付款项	五、3	60,866.57	131,910.85
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、4	20,000.00	50,000.00
买入返售金融资产			
存货	五、5	3,917,996.63	5,168,077.97
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	230,489.86	404,433.39

<b>流动资产合计</b>		13,332,264.23	15,865,879.92
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、7	2,596,526.52	3,348,767.53
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、8		45,833.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、9	1,020,000.82	1,297,730.5
递延所得税资产	五、10	368,893.77	369,773.98
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		3,985,421.11	5,062,105.34
<b>资产总计</b>		17,317,685.34	20,927,985.26
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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			
应付票据及应付账款	五、11	732,320.40	402,785.99
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、12	367,768.30	840,106
应交税费	五、13	7,288.54	12,128.3
其他应付款	五、14	12,313.55	261,635.01
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		1,119,690.79	1,516,655.30

<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		1,119,690.79	1,516,655.30
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、15	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、16	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、17	39,615.99	39,615.99
一般风险准备			
未分配利润	五、18	-2,856,791.53	356,543.88
归属于母公司所有者权益合计		16,197,994.55	19,411,329.96
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		16,197,994.55	19,411,329.96
<b>负债和所有者权益总计</b>		17,317,685.34	20,927,985.26

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	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		10,588,059.47	27,481,743.57
其中：营业收入	五、19	10,588,059.47	27,481,743.57
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		14,263,223.92	27,007,833.90

其中：营业成本	五、19	9,931,537.62	21,642,379.69
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、20	79,203.08	238,403.35
销售费用	五、21	129,241.31	287,019.25
管理费用	五、22	4,172,671.63	4,961,539.28
研发费用		0	0
财务费用	五、23	-43,561.66	91,021.59
其中：利息费用		0	126,302.09
利息收入		47,718.22	46,475.96
资产减值损失	五、24	-5,868.06	-212,529.26
加：其他收益	五、25	8,849.17	9,040.02
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			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-3,666,315.28	482,949.69
加：营业外收入	五、26	500,000.00	68,477.89
减：营业外支出	五、27	0	7,311.23
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-3,166,315.28	544,116.35
减：所得税费用	五、28	47,020.13	147,956.48
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-3,213,335.41	396,159.87
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）		-3,213,335.41	396,159.87
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			
2.归属于母公司所有者的净利润		-3,213,335.41	396,159.87
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			

2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-3,213,335.41	396,159.87
归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,213,335.41	396,159.87
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-0.32	0.04
（二）稀释每股收益		-0.32	0.04

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	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,020,750.04	28,557,654.4
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、29	556,705.93	88,265.88
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>9,577,455.97</b>	<b>28,645,920.28</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		6,149,990.05	9,278,304.46
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			
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		3,489,917.21	3,715,041.04

支付的各项税费		398,952.94	2,701,743.35
支付其他与经营活动有关的现金	五、29	1,571,175.77	2,026,684.74
<b>经营活动现金流出小计</b>		11,610,035.97	17,721,773.59
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-2,032,580.00	10,924,146.69
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,600.00	572,318.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		19,600.00	572,318.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-19,600.00	-572,318.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			136,406.26
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			5,136,406.26
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		0	-5,136,406.26
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,052,180.00	5,215,422.43
加：期初现金及现金等价物余额		6,479,499.95	1,264,077.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,427,319.95	6,479,499.95

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	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
	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												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	10,000,000.00				9,015,170.09				39,615.99		-2,856,791.53	16,197,994.55

项目	上期											少数股东	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										



									险 准 备		权 益	
一、上年期末余额	7,650,000.00				1,962,406.02				3,872,207.96		5,530,556.11	19,015,170.09
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	7,650,000.00				1,962,406.02				3,872,207.96		5,530,556.11	19,015,170.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,350,000.00				7,052,764.07				-3,832,591.97		-5,174,012.23	396,159.87
（一）综合收益总额											396,159.87	396,159.87
（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									39,615.99		-39,615.99	
1. 提取盈余公积									39,615.99		-39,615.99	
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	2,350,000.00			7,052,764.07				-3,872,207.96		-5,530,556.11		
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	2,350,000.00			7,052,764.07				-3,872,207.96		-5,530,556.11		
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>			<b>9,015,170.09</b>				<b>39,615.99</b>		<b>356,543.88</b>		<b>19,411,329.96</b>

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

## 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 2018 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. 金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生

工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

企业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，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

### 3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。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) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

#### 7. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

##### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

##### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方交易组合	以应收对象为控股股东及实际控制人作为关联方划分组合
按账龄组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法
按关联方交易组合计提坏账准备的计提方法	先按（1）、（3）进行个别认定，个别认定后不存在回收风险的，不计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

#### 8. 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。

#### 9. 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(%)
----	----	---------	----------	---------



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。

#### 10. 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。

#### 11. 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。

#### 12. 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。

### 13. 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。

### 14. 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。

### 15. 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。

### 16. 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。

### 17. 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。

## 18. 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。

## 19. 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。

## 20. 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）后续资产负债表日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。

## 21. 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。

## 22. 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法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。

## 23. 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 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），对财务报表格式进行了修订	第一届董事会第九次会议	影响详见下表

本公司已按照财会[2018]15号文要求编制财务报表，可比期间2017年度受影响的报表项目名称和金额的说明：

受影响的项目	2017年12月31日余额		
	调整前	调整金额	调整后
应收票据及应收账款		3,631,957.76	3,631,957.76
应收票据	1,800,000.00	-1,800,000.00	
应收账款	1,831,957.76	-1,831,957.76	

## (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	17%、16%
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%

注：根据财政部、国家税务总局2018年4月4日联合发布的《关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号），自2018年5月1日起，本公司产品销售应交增值税税率由17%调整为16%。

### 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 2018 年 1 月 1 日，“年末”系指 2018 年 12 月 31 日，“本年”系指 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，“上年”系指 2017 年 1 月 1 日至 2017 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	507.10	290.74
银行存款	4,426,812.85	6,479,209.21
<b>合计</b>	<b>4,427,319.95</b>	<b>6,479,499.95</b>
其中：存放在境外的款项总额		

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. 应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据	3,530,000.00	1,800,000.00
应收账款	1,145,591.22	1,831,957.76
<b>合计</b>	<b>4,675,591.22</b>	<b>3,631,957.76</b>

#### 2.1 应收票据

##### (1) 应收票据分类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	3,530,000.00	1,800,000.00
<b>合计</b>	<b>3,530,000.00</b>	<b>1,800,000.00</b>

(2) 本公司年末应收票据中，不存在用于质押的票据。

(3) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	500,000.00	
<b>合计</b>	<b>500,000.00</b>	

#### 2.2 应收账款

##### (1) 应收账款分类

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 (%)	
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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,206,206.11	34.22	60,614.89	5.03	1,145,591.22
其中：账龄组合	1,206,206.11	34.22	60,614.89	5.03	1,145,591.22
<b>合计</b>	<b>3,524,883.00</b>	<b>100.00</b>	<b>2,379,291.78</b>	<b>—</b>	<b>1,145,591.22</b>

续表

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,318,676.89	54.59	2,318,676.89	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,928,440.71	45.41	96,482.95	5.00	1,831,957.76
其中：账龄组合	1,928,440.71	45.41	96,482.95	5.00	1,831,957.76
<b>合计</b>	<b>4,247,117.60</b>	<b>100.00</b>	<b>2,415,159.84</b>	<b>—</b>	<b>1,831,957.76</b>

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

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
<b>合计</b>	<b>2,318,676.89</b>	<b>2,318,676.89</b>		

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,204,987.78	60,249.39	5.00
1-2年			10.00



账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
2-3 年	1,218.33	365.50	30.00
合计	1,206,206.11	60,614.89	—

(2) 本年计提、转回 (或收回) 的坏账准备

本年公司应收账款计提坏账准备-35,868.06 元; 不存在以前年度已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本年又全额收回或转回, 或在本年收回或转回比例较大的应收账款。

(3) 本年公司无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集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的比例 (%)	坏账准备年末余额
江苏弘博新材料有限公司	2,318,676.89	4 年以上	65.78	2,318,676.89
唐山三友硅业有限责任公司	692,986.93	1 年以内	19.66	34,649.35
鲁西化工集团硅化工分公司	500,000.00	1 年以内	14.18	25,000.00
合计	3,511,663.82		99.62	2,378,326.24

### 3. 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	2,805.03	4.61	73,849.31	55.98
1-2 年			58,061.54	44.02
2-3 年	58,061.54	95.39		
合计	60,866.57	100.00	131,910.85	100.00

(2) 按预付对象归集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
成都科迈思机电设备有限公司	58,061.54	2-3 年	95.39%
合计	58,061.54		

#### 4. 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	50,000.00
<b>合计</b>	<b>20,000.00</b>	<b>50,000.00</b>

##### (1) 其他应收款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	100,000.00	100.00	80,000.00	80.00	20,000.00
其中：账龄组合	100,000.00	100.00	80,000.00	80.00	20,000.00
<b>合计</b>	<b>100,000.00</b>	<b>100.0</b>	<b>80,000.00</b>	<b>80.00</b>	<b>20,000.00</b>

续表

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	100,000.00	100.00	50,000.00	50.00	50,000.00
其中：账龄组合	100,000.00	100.00	50,000.00	50.00	50,000.00
<b>合计</b>	<b>100,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>50,000.00</b>	<b>—</b>	<b>50,000.00</b>

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末余额		
	金额	计提比例 (%)	坏账准备
4-5年	100,000.00	80.00	80,000.00
<b>合计</b>	<b>100,000.00</b>	<b>—</b>	<b>80,000.00</b>

(2) 本年计提、转回(或收回)坏账准备

本年公司其他应收款计提坏账准备 30,000.00 元；不存在以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年又全额收回或转回，或在本年收回或转回比例较大的其他应收款。

(3) 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
<b>合计</b>	<b>100,000.00</b>	<b>100,000.00</b>

(4) 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	4-5 年	100%	80,000.00
<b>合计</b>		<b>100,000.00</b>	<b>—</b>	<b>100%</b>	<b>80,000.00</b>

5. 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	197,983.39		197,983.39	1,254,504.06		1,254,504.06
库存商品	3,720,013.24		3,720,013.24	3,877,386.88		3,877,386.88
在产品				36,187.03		36,187.03
<b>合计</b>	<b>3,917,996.63</b>		<b>3,917,996.63</b>	<b>5,168,077.97</b>		<b>5,168,077.97</b>

(2) 本公司年末存货中，不存在应计提存货跌价准备的情况。

6. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
增值税——留抵增值税		235,775.11
增值税——待认证进项税	107,971.50	
企业所得税	122,518.36	168,658.28
<b>合计</b>	<b>230,489.86</b>	<b>404,433.39</b>

7. 固定资产

(1) 固定资产明细表

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	10,281,010.83	1,189,104.49	535,504.20	12,005,619.52
2. 本年增加金额	197,413.79		16,752.13	214,165.92
其中：购置	197,413.79		16,752.13	214,165.92
3. 本年减少金额				
4. 年末余额	10,478,424.62	1,189,104.49	552,256.33	12,219,785.44
二、累计折旧				
1. 年初余额	7,466,694.66	694,391.81	495,765.52	8,656,851.99
2. 本年增加金额	851,661.92	91,633.08	23,111.93	966,406.93
其中：计提	851,661.92	91,633.08	23,111.93	966,406.93
3. 本年减少金额				
4. 年末余额	8,318,356.58	786,024.89	518,877.45	9,623,258.92
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 年初账面价值	2,814,316.17	494,712.68	39,738.68	3,348,767.53
2. 年末账面价值	2,160,068.04	403,079.60	33,378.88	2,596,526.52

(2) 暂时闲置的固定资产

本公司年末固定资产中，不存在暂时闲置资产。

(3) 用于抵押担保的固定资产

本公司年末固定资产中，不存在用于抵押担保的资产。

8. 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	454,166.67	454,166.67

项目	专有技术许可	合计
2. 本年增加金额	45,833.33	45,833.33
其中：摊销	45,833.33	45,833.33
3. 本年减少金额		
4. 年末余额	500,000.00	500,000.00
<b>三、减值准备</b>		
<b>四、账面价值</b>		
1. 年末账面价值		
2. 年初账面价值	45,833.33	45,833.33

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。

#### 9. 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	923,516.98		199,777.76		723,739.22
厕所、大门改造支出	59,147.58		10,437.80		48,709.78
自行车棚改造费用	40,047.06		8,581.51		31,465.55
厂房改造费用	131,018.87		28,075.47		102,943.40
道路改造费用	144,000.01		30,857.14		113,142.87
<b>合计</b>	<b>1,297,730.50</b>		<b>277,729.68</b>		<b>1,020,000.82</b>

#### 10. 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	2,459,291.78	368,893.77	2,465,159.84	369,773.98
<b>合计</b>	<b>2,459,291.78</b>	<b>368,893.77</b>	<b>2,465,159.84</b>	<b>369,773.98</b>

#### 11. 应付票据及应付账款

项目	年末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	732,320.40	402,785.99
<b>合计</b>	<b>732,320.40</b>	<b>402,785.99</b>

(1) 应付账款

项目	年末余额	年初余额
合计	732,320.40	402,785.99
其中：账龄1年以上	9,400.08	9,400.08

(2) 按欠款方归集的年末余额重要的应付账款

供应商名称	年末余额	账龄	款项性质
成都玉龙化工有限公司	481,190.52	1年以内	货款
合计	481,190.52		

12. 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	840,106.00	2,671,999.99	3,144,337.69	367,768.30
离职后福利-设定提存计划		337,607.47	337,607.47	
合计	840,106.00	3,009,607.46	3,481,945.16	367,768.30

(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)	830,048.00	2,305,613.50	2,777,736.20	357,925.30
职工福利费		62,858.66	62,858.66	
社会保险费		158,574.65	158,574.65	
其中：医疗保险费		136,098.63	136,098.63	
工伤保险费		8,251.10	8,251.10	
生育保险费		14,224.92	14,224.92	
住房公积金	10,058.00	119,191.00	119,406.00	9,843.00
工会经费和职工教育经费		25,762.18	25,762.18	
合计	840,106.00	2,671,999.99	3,144,337.69	367,768.30

(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		326,732.04	326,732.04	
失业保险费		10,875.43	10,875.43	

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合计		337,607.47	337,607.47	

### 13. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	2,122.36	
城市维护建设税	148.57	
教育费附加	63.67	
地方教育附加费	42.45	
个人所得税	3,717.00	9,828.17
印花税	1,194.49	2,300.13
合计	7,288.54	12,128.30

### 14. 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	12,313.55	261,635.01
合计	12,313.55	261,635.01

(1) 本公司年末其他应付款余额较年初减少 249,321.46 元，减少 95.29%，主要系本年公司支付上年未付的中介机构费用所致。

#### (2) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
中介机构费用		250,000.00
代垫款项	159.89	21.89
公积金	10,230.00	10,230.00
其他	1,923.66	1,383.12
合计	12,313.55	261,635.01

(3) 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。

### 15. 股本

项目	年初余额	本年	本年	年末余额
----	------	----	----	------

	金额	比例 (%)	增加	减少	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
<b>合计</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>100.00</b>			<b>10,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

#### 16. 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
<b>合计</b>	<b>9,015,170.09</b>			<b>9,015,170.09</b>

#### 17. 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
<b>合计</b>	<b>39,615.99</b>			<b>39,615.99</b>

#### 18. 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
上年年末金额	356,543.88	5,530,556.11
加：年初未分配利润调整数		
<b>本年年初金额</b>	<b>356,543.88</b>	<b>5,530,556.11</b>
加：本年归属于母公司股东的净利润	-3,213,335.41	396,159.87
减：提取法定盈余公积		39,615.99
其他		5,530,556.11
<b>本年年末金额</b>	<b>-2,856,791.53</b>	<b>356,543.88</b>



## 19. 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	10,588,059.47	9,931,537.62	27,481,743.57	21,642,379.69
<b>合计</b>	<b>10,588,059.47</b>	<b>9,931,537.62</b>	<b>27,481,743.57</b>	<b>21,642,379.69</b>

本年度公司营业收入较上年减少 16,893,684.10 元，减少 61.47%，主要系受本年度市场环境影 响，下游客户需求量减少所致。

### (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	10,130,063.01	9,522,866.51	25,325,890.93	20,108,330.76
助剂	457,996.46	408,671.11	2,155,852.64	1,534,048.93
<b>合计</b>	<b>10,588,059.47</b>	<b>9,931,537.62</b>	<b>27,481,743.57</b>	<b>21,642,379.69</b>

### (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	10,588,059.47	9,931,537.62	27,481,743.57	21,642,379.69
<b>合计</b>	<b>10,588,059.47</b>	<b>9,931,537.62</b>	<b>27,481,743.57</b>	<b>21,642,379.69</b>

## 20. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	22,471.50	128,865.28
教育费附加	9,630.63	55,227.97
地方教育费附加	6,420.44	36,818.66
印花税	4,474.96	17,491.44
残疾人保障金	31,321.45	
车船税	3,960.00	
环保税	924.10	
<b>合计</b>	<b>79,203.08</b>	<b>238,403.35</b>

本年公司税金及附加较上年减少 159,200.27 元，减少 66.78%，主要系本年公司营业收入减少所致。

#### 21. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
运费	123,060.94	267,574.81
材料费	6,180.37	19,444.44
<b>合计</b>	<b>129,241.31</b>	<b>287,019.25</b>

#### 22. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	2,138,753.70	2,068,198.64
中介费	717,613.12	1,333,055.49
折旧	502,721.75	373,934.62
长期待摊费用摊销	163,803.06	79,539.24
租赁费	163,636.36	153,153.16
差旅费	107,413.03	190,970.89
业务招待费	76,020.73	203,550.41
环评服务费	49,331.38	113,207.55
无形资产摊销	45,833.33	50,000.00
新三板股转挂牌费	40,880.50	
修理费	34,947.68	217,041.31
邮电费	17,027.69	22,872.08
保险费	12,770.27	29,558.36
办公费	9,450.44	34,002.32
广告宣传费		40,545.86
其他	92,468.59	51,909.35
<b>合计</b>	<b>4,172,671.63</b>	<b>4,961,539.28</b>

#### 23. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出		126,302.09
减：利息收入	47,718.22	46,475.96

项目	本年发生额	上年发生额
加：手续费	4,156.56	11,195.46
<b>合计</b>	<b>-43,561.66</b>	<b>91,021.59</b>

#### 24. 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	-212,529.26
<b>合计</b>	<b>-5,868.06</b>	<b>-212,529.26</b>

#### 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	9,040.02
<b>合计</b>	<b>8,849.17</b>	<b>9,040.02</b>

#### 26. 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	500,000.00	7,311.23	500,000.00
其他		61,166.66	
<b>合计</b>	<b>500,000.00</b>	<b>68,477.89</b>	<b>500,000.00</b>

##### (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
个税手续费		7,311.23		与收益相关
新三板股改奖励	500,000.00		青府发[2018]20号	与收益相关
<b>合计</b>	<b>500,000.00</b>	<b>7,311.23</b>		

#### 27. 营业外支出

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
其他		7,311.23	
<b>合计</b>		<b>7,311.23</b>	

#### 28. 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	116,077.09

项目	本年发生额	上年发生额
递延所得税	880.21	31,879.39
<b>合计</b>	<b>47,020.13</b>	<b>147,956.48</b>

## 29. 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	47,718.22	46,475.96
员工备用金借款		25,000.00
社保局稳岗补贴款	8,849.17	9,040.02
新三板股改奖励	500,000.00	
其他	138.54	7,749.90
<b>合计</b>	<b>556,705.93</b>	<b>88,265.88</b>

### (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	978,301.89	863,055.49
修理费	34,947.68	217,041.31
环评服务费	49,331.38	113,207.55
租赁费	163,636.36	153,033.16
差旅费	107,413.03	190,970.89
业务招待费	76,020.73	203,550.41
广告宣传费		40,545.86
办公费	9,450.44	34,002.32
邮电费	17,027.69	22,872.08
保险费	12,770.27	29,558.36
手续费	4,156.56	11,195.46
员工备用金借款		25,000.00
新三板挂牌费	40,880.50	
其他	77,239.24	122,651.85
<b>合计</b>	<b>1,571,175.77</b>	<b>2,026,684.74</b>

### (3) 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-3,213,335.41	396,159.87
加: 资产减值准备	-5,868.06	-212,529.26
固定资产折旧	966,406.93	1,090,029.42
无形资产摊销	45,833.33	50,000.00
长期待摊费用摊销	277,729.68	277,729.68
财务费用(收益以“-”填列)		126,302.09
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	880.21	31,879.39
存货的减少(增加以“-”填列)	1,250,081.34	4,091,349.42
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-1,136,721.12	6,478,897.52
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-217,586.90	-1,405,671.44
经营活动产生的现金流量净额	-2,032,580.00	10,924,146.69
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的年末余额	4,427,319.95	6,479,499.95
减: 现金的年初余额	6,479,499.95	1,264,077.52
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	-2,052,180.00	5,215,422.43

现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	4,427,319.95	6,479,499.95
其中: 库存现金	507.10	290.74
可随时用于支付的银行存款	4,426,812.85	6,479,209.21
现金等价物		
年末现金和现金等价物余额	4,427,319.95	6,479,499.95
其中: 使用受限制的现金和现金等价物		

30. 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。

### 31. 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	500,000.00	营业外收入	500,000.00
稳岗补贴	8,849.17	其他收益	8,849.17
合计	508,849.17		508,849.17

#### (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	1,025,526.41	1,828,370.69

#### 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	163,636.36	153,153.16

#### 3. 关联方代收代付款

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	代缴社保和住房公积金		12,946.90

### (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	481,190.52	309,407.69

### 七、或有事项

截至 2018 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 2018 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 2018 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 2019 年 4 月 19 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2018年度非经常性损益如下：

项目	2018年度	备注
计入当期损益的政府补助	508,849.17	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	508,849.17	
所得税影响额		
合计	508,849.17	

### 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2018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	-18.05	-0.32	-0.32
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-20.91	-0.37	-0.37

成都隆盛新材料股份有限公司

二〇一九年四月十九日



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董事会办公室