

**关于天津利安隆新材料股份有限公司
申请发行股份、现金购买资产并募集配套资金审核问询函的回复
及相关文件的修订说明**

本公司及全体董事会成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

天津利安隆新材料股份有限公司（以下简称“利安隆”、“上市公司”或“公司”）于 2021 年 6 月 25 日收到深圳证券交易所上市审核中心下发的《关于天津利安隆新材料股份有限公司申请发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的审核问询函》（审核函〔2021〕030015 号）（以下简称“审核问询函”）。公司已于 2021 年 7 月 5 日对该《审核问询函》进行回复，并于 2021 年 7 月 5 日披露了《天津利安隆新材料股份有限公司关于深圳证券交易所<关于天津利安隆新材料股份有限公司申请发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的审核问询函>的回复》（以下简称“《审核问询函的回复》”）、各中介机构对审核问询函的回复及其他相关文件。

公司根据审核修改意见对审核问询函的回复进行了补充和修订，于 2021 年 7 月 13 日披露《天津利安隆新材料股份有限公司关于深圳证券交易所<关于天津利安隆新材料股份有限公司申请发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的审核问询函>的回复（修订稿）》（以下简称“《审核问询函的回复（修订稿）》”）。现对《审核问询函的回复（修订稿）》的主要修订情况进行说明如下：

一、补充修改了“问题 3、四、结合预测期内不同产品类别（自产产品、外购产品）明细口径下产品销量、单价、销售收入的具体预测情况，并对比历史销售与财务数据，披露预测情况与历史数据变动趋势是否存在重大差异，结合行业竞争与需求，披露预测依据是否充分、合理，量化分析预测期内经营业绩的可实现性”中“(3)、1)、①、B、销售单价”和“(3)、1)、②、B、销售单价”关于自产产品及外购产品销售单价的相关表述；

二、补充修改了“问题 5、一、结合标的公司与同行业可比公司经营产品品类数量、外购业务是否存在行业壁垒等具体情况，披露‘添加剂超市’的行业应用情况，是否具有优越性、独创性及难以复制性，相关表述是否存在过度宣传的情形，如是，请予以修正”中“3）‘添加剂超市’经营模式”关于标的公司润滑油添加剂品种的相关表述；

三、补充修改了“问题 6、一、（二）报告期内应收款项账面价值变动趋势与营业收入变动趋势不匹配的原因及合理性”中 12 家客户应收账款的信用期及账龄情况。

经复核，公司对《审核问询函的回复》中因计算疏忽导致的部分数字差异进行了修正：

1、对“自产产品报告期及预测期销量、单价、销售收入情况表”中单剂 2020 年的单价、单价增长率，2021 年单价增长率和复合剂 2020 年单价增长率进行了修正。

修正前：

“①自产产品报告期及预测期销量、单价、销售收入情况如下表：

产品	项目	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
单剂	收入（万元）	18,889.75	17,829.07	22,536.99	32,576.78	45,130.79	61,172.51	71,437.89
	收入增长率	/	-5.62%	26.41%	44.55%	38.54%	35.54%	16.78%
	单价（万元）	1.40	1.24	1.33	1.28	1.25	1.25	1.24
	单价增长率	/	-11.30%	7.36%	-3.55%	-2.34%	-0.60%	-0.59%
	销售数量（吨）	13,467.88	12,993.62	16,942.67	25,392.90	36,019.73	49,117.45	57,698.77
	销量增长率	/	-3.52%	30.39%	49.88%	41.85%	36.36%	17.47%
复合剂	收入（万元）	17,947.28	13,987.62	17,661.10	22,455.13	27,843.04	33,176.17	36,517.52
	收入增长率	/	-22.06%	26.26%	27.14%	23.99%	19.15%	10.07%
	单价（万元）	1.68	1.71	1.66	1.64	1.63	1.61	1.61
	单价增长率	/	1.85%	-2.89%	-1.32%	-0.84%	-0.75%	-0.24%
	销售数量（吨）	10,682.50	8,172.93	10,626.54	13,691.16	17,119.49	20,552.36	22,676.85
	销量增长率	/	-23.49%	30.02%	28.84%	25.04%	20.05%	10.34%

”

修正后：

“①自产产品报告期及预测期销量、单价、销售收入情况如下表：

产品	项目	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
单剂	收入（万元）	18,889.75	17,829.07	22,536.99	32,576.78	45,130.79	61,172.51	71,437.89
	收入增长率	/	-5.62%	26.41%	44.55%	38.54%	35.54%	16.78%
	单价（万元）	1.40	1.37	1.33	1.28	1.25	1.25	1.24
	单价增长率	/	-2.17%	-3.06%	-3.55%	-2.34%	-0.60%	-0.59%
	销售数量（吨）	13,467.88	12,993.62	16,942.67	25,392.90	36,019.73	49,117.45	57,698.77
	销量增长率	/	-3.52%	30.39%	49.88%	41.85%	36.36%	17.47%
复合剂	收入（万元）	17,947.28	13,987.62	17,661.10	22,455.13	27,843.04	33,176.17	36,517.52
	收入增长率	/	-22.06%	26.26%	27.14%	23.99%	19.15%	10.07%
	单价（万元）	1.68	1.71	1.66	1.64	1.63	1.61	1.61
	单价增长率	/	1.87%	-2.89%	-1.32%	-0.84%	-0.75%	-0.24%
	销售数量（吨）	10,682.50	8,172.93	10,626.54	13,691.16	17,119.49	20,552.36	22,676.85
	销量增长率	/	-23.49%	30.02%	28.84%	25.04%	20.05%	10.34%

”

2、对“外购产品销量、单价、销售收入情况表”中单剂 2020 年的单价增长率、复合剂 2020 年的单价增长率进行了修正。

修正前：

“②外购产品销量、单价、销售收入具体预测情况如下表：

产品	项目	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
单剂	收入（万元）	9,481.14	8,223.54	8,897.14	9,155.25	9,310.12	9,446.40	9,538.39
	收入增长率	/	-13.26%	8.19%	2.90%	1.69%	1.46%	0.97%
	单价（万元）	1.72	1.78	1.85	1.87	1.88	1.88	1.89
	单价增长率	/	3.40%	3.99%	0.80%	0.46%	0.40%	0.26%
	销售数量（吨）	5,514.67	4,616.29	4,802.66	4,902.66	4,962.66	5,015.46	5,051.11
	销量增长率	/	-16.29%	4.04%	2.08%	1.22%	1.06%	0.71%
复合剂	收入（万元）	9,325.68	4,016.41	4,136.68	4,389.25	4,944.90	5,444.98	5,828.38
	收入增长率	/	-56.93%	2.99%	6.11%	12.66%	10.11%	7.04%
	单价（万元）	3.61	3.87	3.88	3.91	3.96	4.00	4.02
	单价增长率	/	7.29%	0.36%	0.69%	1.29%	0.95%	0.62%
	销售数量（吨）	2,586.72	1,037.83	1,065.10	1,122.35	1,248.30	1,361.65	1,448.56
	销量增长率	/	-59.88%	2.63%	5.38%	11.22%	9.08%	6.38%

”

修正后：

“②外购产品销量、单价、销售收入具体预测情况如下表：

产品	项目	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
单剂	收入（万元）	9,481.14	8,223.54	8,897.14	9,155.25	9,310.12	9,446.40	9,538.39
	收入增长率	/	-13.26%	8.19%	2.90%	1.69%	1.46%	0.97%
	单价（万元）	1.72	1.78	1.85	1.87	1.88	1.88	1.89
	单价增长率	/	3.62%	3.99%	0.80%	0.46%	0.40%	0.26%
	销售数量（吨）	5,514.67	4,616.29	4,802.66	4,902.66	4,962.66	5,015.46	5,051.11
	销量增长率	/	-16.29%	4.04%	2.08%	1.22%	1.06%	0.71%
复合剂	收入（万元）	9,325.68	4,016.41	4,136.68	4,389.25	4,944.90	5,444.98	5,828.38
	收入增长率	/	-56.93%	2.99%	6.11%	12.66%	10.11%	7.04%
	单价（万元）	3.61	3.87	3.88	3.91	3.96	4.00	4.02
	单价增长率	/	7.34%	0.36%	0.69%	1.29%	0.95%	0.62%
	销售数量（吨）	2,586.72	1,037.83	1,065.10	1,122.35	1,248.30	1,361.65	1,448.56
	销量增长率	/	-59.88%	2.63%	5.38%	11.22%	9.08%	6.38%

”

3、对“2021 年预测数据可实现性”中 2021 年 1-5 月销量、收入及占比，2020 年收入及占比进行了修正。

修正前：

“B、2021 年预测数据可实现性

单位：吨、万元

项目	2021 年 1-5 月	2021 年	占比	2020 年 1-5 月	2020 年	占比	2019 年 1-5 月	2019 年	占比
销量	12,857.98	33,436.97	38.45%	10,932.18	26,820.61	40.76%	13,108.48	32,251.72	40.64%
收入	21,612.72	53,231.91	40.60%	17,631.56	44,077.39	40.00%	22,808.64	55,643.93	40.99%
净利润	2,067.42	4,183.97	49.41%	1,822.06	3,332.37	54.68%	2,130.59	5,187.88	41.07%

注：2019 年 1-5 月、2020 年 1-5 月和 2021 年 1-5 月的收入、净利润未经审计，2021 年销量、收入和净利润为预测数

”

修正后：

“B、2021 年预测数据可实现性

单位：吨、万元

项目	2021 年 1-5 月	2021 年	占比	2020 年 1-5 月	2020 年	占比	2019 年 1-5 月	2019 年	占比
销量	12,857.99	33,436.97	38.45%	10,932.18	26,820.61	40.76%	13,108.48	32,251.72	40.64%
收入	21,275.39	53,231.91	39.97%	17,631.56	44,056.64	40.02%	22,808.64	55,643.93	40.99%
净利润	2,067.42	4,183.97	49.41%	1,822.06	3,332.37	54.68%	2,130.59	5,187.88	41.07%

注：2019 年 1-5 月、2020 年 1-5 月和 2021 年 1-5 月的收入、净利润未经审计，2021 年销量、收入和净利润为预测数

”

上述修正内容及个别疏漏已在《审核问询函的回复（修订稿）》及同日披露的《天津利安隆新材料股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（草案）（修订稿）》、《长江证券承销保荐有限公司关于公司发行股份购买资产并募集配套资金之独立财务顾问报告（修订稿）》及各中介机构对审核问询函的回复修订稿中一并修改。

此外，上述自产产品、外购产品销售单价、单价增长率数据修正还涉及公司于 2021 年 4 月 28 日披露的《天津利安隆新材料股份有限公司关于深圳证券交易所重组问询函的回复》（以下简称“《重组问询函的回复》”）及各中介机构重组问询函回复文件中的相关内容。具体情况如下：

修正前：

“1、自产产品预测销售价格及其变化情况如下：

单位：万元

名称	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	永续期
单剂	1.40	1.24	1.33	1.28	1.25	1.25	1.24	1.24
增长率		-11.30%	7.36%	-3.55%	-2.34%	-0.60%	-0.59%	0.00%
复合剂	1.68	1.71	1.66	1.64	1.63	1.61	1.61	1.61
增长率		1.85%	-2.89%	-1.32%	-0.84%	-0.75%	-0.24%	0.00%
综合单价	1.47	1.41	1.46	1.41	1.37	1.35	1.34	1.34
增长率		-3.86%	3.48%	-3.43%	-2.47%	-1.39%	-0.82%	0.00%

2020 年受新冠疫情及原材料价格下降的影响，标的公司部分自产单剂销售单价有较大幅度的下降。市场销售价格和销量预计均有较大幅度的恢复，因此

2021 年销售单价较 2020 年有较大的上升，但较 2019 年销售单价仍下降 4.78%。2022 年-2025 年，管理层考虑市场竞争因素，以及西海工业园二期项目投产释放产能，需调低售价，增强产品市场竞争力，提高产品销量，以达到消化产能的目的。

2、外购产品销售业务预测销售价格及其变化情况如下：

单位：万元

名称	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	永续期
单剂	1.72	1.78	1.85	1.87	1.88	1.88	1.89	1.89
增长率		3.40%	3.99%	0.80%	0.46%	0.40%	0.26%	0.00%
复合剂	3.61	3.87	3.88	3.91	3.96	4.00	4.02	4.02
增长率		7.29%	0.36%	0.69%	1.29%	0.95%	0.62%	0.00%
综合单价	2.31	2.16	2.22	2.25	2.30	2.34	2.36	2.36
增长率		-6.32%	2.61%	1.21%	2.09%	1.74%	1.25%	0.00%

”

修正后：

“1、自产产品预测销售价格及其变化情况如下：

单位：万元

名称	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	永续期
单剂	1.40	1.37	1.33	1.28	1.25	1.25	1.24	1.24
增长率		-2.17%	-3.06%	-3.55%	-2.34%	-0.60%	-0.59%	0.00%
复合剂	1.68	1.71	1.66	1.64	1.63	1.61	1.61	1.61
增长率		1.87%	-2.89%	-1.32%	-0.84%	-0.75%	-0.24%	0.00%
综合单价	1.47	1.41	1.46	1.41	1.37	1.35	1.34	1.34
增长率		-3.86%	3.48%	-3.43%	-2.47%	-1.39%	-0.82%	0.00%

2020 年受新冠疫情及原材料价格下降的影响，标的公司部分自产单剂销售单价有所下降。2021 年-2025 年，管理层考虑市场竞争因素，以及西海工业园二期项目投产释放产能，需调低售价，增强产品市场竞争力，提高产品销量，以达到消化产能的目的。

2、外购产品销售业务预测销售价格及其变化情况如下：

单位：万元

名称	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	永续期
单剂	1.72	1.78	1.85	1.87	1.88	1.88	1.89	1.89

名称	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	永续期
增长率		3.62%	3.99%	0.80%	0.46%	0.40%	0.26%	0.00%
复合剂	3.61	3.87	3.88	3.91	3.96	4.00	4.02	4.02
增长率		7.34%	0.36%	0.69%	1.29%	0.95%	0.62%	0.00%
综合单价	2.29	2.16	2.22	2.25	2.30	2.34	2.36	2.36
增长率		-5.44%	2.61%	1.21%	2.09%	1.74%	1.25%	0.00%

”

因内容修正带来的不便深表歉意。

特此公告。

天津利安隆新材料股份有限公司

董事会

2021 年 7 月 13 日