

ACETRON

福建阿石创新材料股份有限公司

2020 年年度报告

2021 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人陈钦忠、主管会计工作负责人林梅及会计机构负责人(会计主管人员)贺敏娜声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

业绩大幅下滑或亏损的风险提示：

1、业绩大幅下滑的原因

报告期内，公司归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降 59.95%，主要系本期期间费用较上期增加所致，其中管理费用增长 76.97%、研发费用增长 26.19%，财务费用增长 130.13%，剔除非同一控制下企业合并费用影响，管理费用增加主要系本年由于募投项目厂房及设备的一部分转固，导致折旧及摊销较上年同期增长 64.71%；汽车、差旅、通讯等办公费较上年同期增长 60.92%；另外并购导致中介费用同期增加，使得本期管理费用增长；研发费用增长系研发投入增加所致，财务费用增长主要系公司融资规模扩大利息支出增加、汇率波动影响以及非同一控制下企业合并增加所致。

2、公司发展情况

财务指标方面：报告期内，公司主营业务收入较上年同期增长 28.91%，主要财务指标营业总收入、资产负债率、毛利率等主要财务指标良好，未见异常。

所处行业方面：公司主要从事溅射靶材和蒸镀材料等 PVD 镀膜材料的研发、生产和销售，而 PVD 镀膜材料作为平板显示、半导体、太阳能电池和光学元器件等行业的关键原材料之一，属于国家重点鼓励、扶持的战略性新兴产业。

市场需求方面：以京东方、华星光电、深天马等为代表的国内面板品牌在市场上具有较大影响力，在国家政策扶持和国内成本优势下，有望加大对国产靶材的采购。公司是国内显示面板领域内少数能够同时提供面板显示行业用靶材产品与蒸镀材料产品的全品类供应商之一，目前已与京东方、群创光电等知名面板厂商建立合作关系，由于 PVD 镀膜材料的专业性，客户具有较强粘性，预计未来多个产品将持续放量。

技术储备方面：公司在 PVD 镀膜材料领域具有深厚的技术积累，从 2002 年创办至今，公司始终致力于 PVD 镀膜材料的技术研发与创新，注重新产品和新技术的实用性开发。通过长期、持续的研发创新和市场拓展，公司在平板显示、光学元器件等行业所需 PVD 镀膜材料领域形成了深厚的技术储备。

综上，公司不存在产能过剩、持续衰退或者技术替代等情形，随着募投项目产量的逐步释放，公司前期布局的平板显示行业客户将进入批量供货阶段，公司的经营业绩及将逐步提高，盈利能力有望逐步增强，公司坚持按照既定经营计划持续、稳健经营，本年度业绩下滑是阶段性波动，持续经营能力不存在重大风险。

本报告如有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当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。并请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

1、原材料价格波动的风险及措施

公司产品生产成本主要是直接材料，生产需要的主要原材料为金属，价格受市场供需关系影响，呈现不同程度的波动。如果未来原材料价格大幅波动，公司无法将原材料价格波动的风险及时向下游转移，将存在因原材料价格波动带来的毛利率下降、业绩下滑的风险。因此，针对于原材料价格波动的风险公司主要采取如下措施：第一、加强供应商的开发与导入，丰富供应商数量与原料种类，建立健全供应商体系；第二、对部分主要原材料开展期货套期保值业务，利用商品期货市场的避险功能降低由于价格波动所造成的波动；第三、根据原材料市场价格的波动情况，适当调整公司产品价格，保证公司合法权益。

2、经营业绩下滑的风险及措施

报告期内，公司处于快速发展阶段，在生产管理、财务管理、内部控制等方面将面临更高的挑战；同时，募投项目虽已有部分产线投入使用但距离项目结项尚需一定时间以及达产后产能释放存在的不稳定因素。若公司不能有效应对市场竞争、行业发展以及经营规模扩张等多重环境变化，则公司未来生产经营业绩可能面临下滑风险。因此，针对经营业绩下滑的风险公司主要采取如下措施：第一、进一步优化和调整经营管理体制，完善法人治理结构，提高企业管理水平；第二、加快募投项目结项进度，缩短新建产线中新设备、新技术、

新工艺磨合期限，降低不稳定因素发生几率；第三、增强下游市场调查力度，跟进下游市场需求调整产品生产，并大力开发下游潜在市场，丰富产品市场结构。

3、技术失密和人才流失的风险及措施

PVD 镀膜材料行业对核心技术及人才的依赖性较高，核心技术的保密及拥有稳定、高素质的人才队伍对公司的发展壮大至关重要。若核心技术泄密或人才流失，将会造成公司产品失去竞争力、客户流失等后果，由此导致不能及时顺应市场变化的需求予以改变和发展，从而对公司经营业绩产生不利影响。因此，公司对于管理人员和技术人才流失的风险主要采取如下措施：第一、完善公司核心技术的保密管理制度，减少因人才流失而带来的技术泄露；第二、加强管理人员和技术人才的企业文化培训，丰富业余生活，提高管理人员和技术人才的企业归属感；第三、完善人力资源管理制度，提高人才招聘工作效率。

4、应收账款发生坏账的风险及措施

如果客户生产经营情况发生重大不利变化或宏观经济景气程度不佳，或者公司未能有效加强对应收账款的管理，公司可能将面临应收账款难以收回而发生坏账损失的风险。因此，公司对于应收账款的管理主要采取如下措施：第一、建立客户信用管理机制，及时跟踪和了解客户的经营状况和信用情况，重点发展商业信用好的稳定客户群，对存在经营风险及欠款逾期的客户及时采取催款措施，加大应收账款的清收力度；第二、从销售业绩考核机制上着手，将销售产品回款情况作为业务部门和销售人员业绩考核的重要依据。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 141,120,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.10 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	9
第三节 公司业务概要.....	13
第四节 经营情况讨论与分析	20
第五节 重要事项.....	36
第六节 股份变动及股东情况	54
第七节 优先股相关情况.....	61
第八节 可转换公司债券相关情况	62
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	63
第十节 公司治理.....	70
第十一节 公司债券相关情况	76
第十二节 财务报告.....	77
第十三节 备查文件目录.....	179

释义

释义项	指	释义内容
阿石创、本公司、公司	指	福建阿石创新材料股份有限公司
台湾阿石创	指	台湾阿石创新材料股份有限公司，公司全资子公司
顶创控股	指	福建顶创控股有限公司，公司全资子公司
顶创金属材料	指	福建顶创金属材料有限责任公司，福建顶创控股有限公司全资子公司
顶创再生资源	指	福建顶创再生资源有限责任公司，福建顶创控股有限公司全资子公司
常州苏晶	指	常州苏晶电子材料有限公司，福建顶创控股有限公司控股子公司
常州民兴新材料科技有限公司	指	常州苏晶电子材料有限公司全资子公司
台湾苏晶股份有限公司	指	常州苏晶电子材料有限公司全资子公司
控股股东/实际控制人	指	陈钦忠、陈秀梅夫妇
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2020 年 1 月 1 日-12 月 31 日
元、万元	指	人民币
京东方	指	京东方科技集团股份有限公司
友达光电	指	友达光电股份有限公司
群创光电	指	群创光电股份有限公司
水晶光电	指	浙江水晶光电科技股份有限公司
维信诺	指	维信诺科技股份有限公司
蓝思科技	指	蓝思科技股份有限公司
伯恩光学	指	伯恩光学有限公司
高意科技	指	高意科技股份有限公司
华星光电	指	深圳市华星光电半导体显示技术有限公司
深天马	指	天马微电子股份有限公司
募投项目	指	首次公开发行股票募集资金投资项目
薄膜材料	指	简称“薄膜”，采用特殊方法，在基板材料（如屏显玻璃、光学玻璃等）的表面沉积或制备的一层性质与基板材料完全不同的物质层，厚度一般小于 1 微米。
PVD	指	物理气相沉积法（Physical Vapor Deposition），一种产生薄膜材料的

		技术，在真空条件下采用物理方法，将某种物质表面气化成气态原子、分子或部分电离成离子，并通过低压气体（或等离子体）过程，在基板材料表面沉积具有某种特殊功能的薄膜材料的技术。
溅射	指	一种 PVD 薄膜制备技术，利用离子源产生的离子，在真空中经过加速聚集，而形成高速度能的离子束流，轰击固体表面，离子和固体表面原子发生动能交换，使固体表面的原子离开固体并沉积在基底表面的过程。
靶材、溅射靶材	指	在溅射过程中高速度能的离子束流轰击的目标材料，是制备薄膜材料的原材料。
蒸镀材料	指	真空蒸发镀膜过程中被加热蒸发的物质，是制备薄膜材料的原材料。
背板	指	平面靶材的底层部分，起到连接支撑靶坯材料、导热、导电的作用，一般由金属材料制成，与靶坯材料绑定复合后作为整体靶材使用。
ITO	指	Indium Tin Oxide,氧化铟锡

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	阿石创	股票代码	300706
公司的中文名称	福建阿石创新材料股份有限公司		
公司的中文简称	阿石创		
公司的外文名称（如有）	Fujian Acetron New Materials Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	ACETRON		
公司的法定代表人	陈钦忠		
注册地址	福建省福州市长乐区航城街道琴江村太平里 169 号		
注册地址的邮政编码	350200		
办公地址	福建省福州市长乐区航城街道琴江村太平里 169 号		
办公地址的邮政编码	350200		
公司国际互联网网址	http://www.acetron.com.cn		
电子信箱	zqswb@acetron.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林梅	谢文武
联系地址	福建省福州市长乐区航城街道琴江村太平里 169 号	福建省福州市长乐区航城街道琴江村太平里 169 号
电话	0591-28673333	0591-28673333
传真	0591-28798333	0591-28798333
电子信箱	zqswb@acetron.com.cn	zqswb@acetron.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	公司证券部办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
签字会计师姓名	林新田、林永仁

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
兴业证券股份有限公司	福建省福州市湖东路 268 号	陈杰、张钦秋	2017.9.26-2020.12.31

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	353,976,987.56	316,627,884.06	11.80%	255,971,671.83
归属于上市公司股东的净利润（元）	5,864,736.91	14,643,652.35	-59.95%	27,731,802.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	2,629,232.66	11,320,627.36	-76.77%	17,832,442.20
经营活动产生的现金流量净额（元）	13,817,921.25	11,787,933.93	17.22%	18,189,322.19
基本每股收益（元/股）	0.04	0.10	-60.00%	0.20
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.10	-60.00%	0.20
加权平均净资产收益率	1.33%	3.36%	-2.03%	6.62%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
资产总额（元）	1,012,298,431.95	711,026,126.10	42.37%	616,548,212.64
归属于上市公司股东的净资产（元）	442,941,370.56	441,806,930.84	0.26%	431,219,364.33

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	51,692,226.77	72,956,091.75	109,017,021.29	120,311,647.75
归属于上市公司股东的净利润	-1,484,864.62	-1,267,853.76	6,235,274.38	2,382,180.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-2,608,370.49	-2,303,249.38	5,802,686.80	1,738,165.73
经营活动产生的现金流量净额	-14,766,852.83	8,448,289.10	7,560,147.13	12,576,337.85

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-124,762.59	-31,091.23	-37,025.10	
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)	5,289,730.01	4,419,248.34	9,257,889.15	
委托他人投资或管理资产的损益			2,430,879.93	
债务重组损益	-113,058.13			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、		-314,572.92		

交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-695,999.67	-201,152.54	-5,462.31	
减：所得税影响额	653,455.09	549,406.66	1,746,921.59	
少数股东权益影响额（税后）	466,950.28			
合计	3,235,504.25	3,323,024.99	9,899,360.08	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）主要业务情况

公司主要从事各种 PVD 镀膜材料研发、生产和销售，主导产品为溅射靶材和蒸镀材料两个系列产品，主要用于制备各种薄膜材料。此外，自 2019 年起，公司开始从事电子化学材料的生产和销售。

从研发应用于精密光学元件镀膜的蒸镀材料起步，公司不断探索 PVD 镀膜材料的新材质、新配方和新工艺，持续拓展产品种类和应用领域，迄今已研发出数百款产品，涵盖金属/非金属单质、合金及化合物等多种材质。公司产品已在平板显示、光学元器件、节能玻璃等领域得到广泛应用，并已研发出应用于太阳能电池、半导体等领域的多款产品，是国内 PVD 镀膜材料行业产品品种较为齐全、应用领域较为广泛、工艺技术较为全面的综合型 PVD 镀膜材料生产商。

自成立以来，公司始终密切跟进国际先进镀膜技术及薄膜材料的品质发展趋势，注重前瞻性的技术开发储备的深入研究，掌握了 PVD 镀膜材料研发的多项核心技术，使公司的研发技术和产品品质能持续满足下游客户的需求，与京东方、友达光电、群创光电、水晶光电、维信诺、蓝思科技、伯恩光学、高意科技等多家知名企业建立了良好的合作关系。

（二）主要经营模式

1、采购模式

公司设立采购部，负责包括原材料在内的物资采购，确保所需物资优质、高效供应，并不断降低采购成本和管理成本。

公司原材料采购主要采取计划采购的方式。采购部根据制造中心提交的原材料需求单，结合公司的原材料安全库存情况和原材料市场价格，编制原材料采购计划，在合格供应商名录中选择供应商进行采购。

公司实施严格的供应商管理制度，确保原材料的来源与品质。公司定期对供应商进行综合评分，根据评分情况调整合格供应商名录的等级及采购数量，对于产品质量过硬、性价比高的供应商，公司会与其建立长期合作关系。

2、生产模式

客户对 PVD 镀膜材料的产品规格型号和材质的需求存在较大差异。公司部分产品经过多年的市场应用，已形成相对稳定的质量标准，因此公司积累了多款通用型号的产品；同时，部分客户由于其自身生产经营特点存在特殊需求，因此，公司部分产品具有定制化生产的特点。

公司主要产品中，除部分溅射靶材的部分机械加工工序采用外协加工外，其他产品由公司自行生产。

客户向公司发出订单，营业中心据此制作计划任务书，并下达至制造中心；制造中心接单后，根据人员技能、设备负荷、原料需求及客户要求组织安排生产计划；生产过程中，品质安全中心负责产品检测，制造中心员工负责对产品进行自检，测量各个质量控制点并如实记录；产品完工后，由公司品质安全中心负责对每批成品进行检测，经严格检验合格后办理入库手续。

3、销售模式

报告期内，公司产品以内销为主，外销为辅。公司设有营业中心，负责客户信息跟踪、销售合同评审、签订合同、订单处理、执行销售政策和信用政策等工作。

由于 PVD 镀膜材料用途的专业性、技术性强，公司内销主要采用直销模式，从而可以减少中间环节，更贴近市场，有利于深入及时地了解客户的具体需求，为客户进行技术服务，最终有利于与客户的长期合作，同时也有利于市场风险控制。公司由营业中心负责客户的维护和开发，一般在经历技术研讨、客户现场考察、管理体系评审、送样测试、技术改进、需求回馈等环节后，公司被纳入客户的供应商体系，客户根据其生产计划向公司发出采购订单，公司根据计划发货完成销售。

针对国外市场，公司主要通过贸易商负责产品在国外市场的销售。通过与贸易商的合作，公司能够以较短的时间、较低的开发成本拓展海外市场，减弱地域上的局限。

（三）公司所处行业情况

1、行业监管体制

公司自设立以来一直从事 PVD 镀膜材料研发、生产和销售，根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司属于其他制造业（分类代码：C41）。

PVD 镀膜材料属于新材料，属于国家重点鼓励、扶持的战略性新兴产业。行业主管部门为工业和信息化部，负责行业管理、产业政策制定及行业发展规划等，行业内的企业基于市场化方式自主生产经营。

2、主要法律法规及产业政策

为推动 PVD 镀膜材料等上游关键原材料行业发展，增强我国产业创新能力和国际竞争力，近年来我国先后出台了多项专项政策和鼓励措施，以推动公司所处行业及下游相关行业的发展。具体如下：

时间	政策名称	颁发部门	主要内容
2010-10	《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》	国务院	提出要大力发展稀土功能材料、高性能膜材料、特种玻璃、功能陶瓷、半导体照明材料等新型功能材料。
2011-06	《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2011年度）》	国家发改委、科技部、工信部、商务部、知识产权局	重点发展“TFT-LCD用靶材”。
2011-12	《工业转型升级规划（2011-2015年）》	国务院	（1）重点发展高性能磁体、新型显示和半导体照明用稀土发光材料和高端硬质合金，加快推进新型储氢材料、催化材料、高纯金属及靶材等产业化；（2）积极发展半导体材料、太阳能光伏材料、光电子材料、压电及声光材料等，以及用于装联和封装等使用的金属材料、非金属材料、高分子材料等。
2012-02	《电子基础材料和关键元器件“十二五”规划》	工信部	紧紧围绕节能环保、新一代信息技术、生物、高端装备制造、新能源、新材料和新能源汽车等战略性新兴产业发展需求，发展相关配套元器件及电子材料。
2012-02	《电子信息制造业“十二五”发展规划》	工信部	在电子材料中重点发展高世代液晶显示屏（LCD）用玻璃基板，偏光片、彩色滤光片、液晶等相关材料、大尺寸靶材。

2012-08	《新型显示科技发展“十二五”专项规划》	科技部	提出要开发TFT靶材、光刻用化学品材料、高纯特种气体材料、高性能光学膜、掩膜板及其批量生产技术等内容。
2014-04	《关于组织实施新型平板显示和宽带网络设备研发及产业化专项有关事项的通知》	国家发改委、工信部	将高世代（6代及以上）薄膜晶体管液晶显示（TFT-LCD）用高性能混合液晶材料研发和产业化列为专项支持重点。
2014-10	《2014-2016年新型显示产业创新发展行动计划》	国家发改委、工信部	将“完善产业配套，提升供给水平”列为重要任务，提出“进一步完善新型显示产业链，提高关键材料及设备的配套水平，加快形成自主发展能力”，并明确“装备种类覆盖率超过40%，材料种类覆盖率超过80%。中小尺寸薄膜晶体管液晶显示（TFT-LCD）面板制造关键材料配套率达到60%，大尺寸TFT-LCD以及AMOLED面板制造关键材料配套率达到30%。”
2014-10	《关键材料升级换代工程实施方案》	国家发改委、财政部、工信部	到2016年推动新一代信息技术、节能环保、海洋工程和先进轨道交通装备等产业发展急需的大尺寸单晶硅、宽禁带半导体及器件、新型平板显示玻璃、石墨烯、PM2.5过滤材料、高性能Low-E玻璃等20种左右重点新材料实现批量稳定生产和规模应用。
2015-05	《中国制造2025》	国务院	将集成电路列入新一代信息技术产业的首位。
2016-09	《有色金属工业发展规划（2016-2020）》	工信部	要加快发展超大规格高纯金属靶材、真空电子材料等，提升高端有色金属电子材料供给水平。
2016-10	《产业技术创新能力发展规划（2016-2020年）》	工信部	有色金属工业重点发展方向包含大尺寸靶材等制备技术，电子信息制造业重点发展方向包含集成电路及专用设备上的靶材等关键材料。
2016-12	《新材料产业发展指南》	工信部、国家发改委、财政部、科技部	部分新一代信息技术产业用材料被列入需突破的重点应用领域急需的新材料，并要求加强大尺寸硅材料、大尺寸碳化硅单晶、高纯金属及合金溅射靶材生产技术研发，加快高纯特种电子气体研发及产业化，解决大规模集成电路材料制约。
2016-12	《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》	国务院	优化新材料产业化及应用环境，提高新材料应用水平，推进新材料融入高端制造供应链。到2020年，力争使若干新材料品种进入全球供应链，重大关键材料自给率达到70%以上，初步实现我国从材料大国向材料强国的战略性转变。
2017-06	重点新材料首次应用示范指导目录（2017年版）	工信部	将平板显示用ITO靶材、平板显示用高纯钼靶材等列为重点新材料的应用领域。
2018-10	《原材料工业质量提升三年行动方案（2018-2020年）》	工信部 科技部 商务部 市场监管总局	到2020年，我国原材料产品质量明显提高，部分中高端产品进入全球供应链体系，供给结构得到优化，原材料工业供给侧结构性改革取得积极成效。
2019-08	《产业结构调整指导目录（2019年本）》	国家发改委	将半导体材料、铝铜硅钨钼稀土等大规格高纯靶材、超高纯稀有金属及靶材，归属为产业政策鼓励类项目。

3、行业区域性、周期性和季节性特征

（1）行业区域性

PVD 镀膜材料行业的区域性特点表现为两方面：一方面从下游应用市场的需求分析，目前市场需求主要集中在东亚的中国大陆、日本、韩国和中国台湾地区；另一方面从上游供给的区域分布来看，目前全球高端 PVD 镀膜材料生产商主要集中在美国、日本和德国等少数几个国家。

(2) 行业周期性

PVD 镀膜材料是光学光电子产业重要原材料，广泛地应用于家用电器、智能手机、平板电脑、汽车电子、显微镜、数码相机和数码摄像机等终端消费领域，也包括太阳能电池、Low-E 玻璃、汽车镀膜玻璃、工具改性、高档装饰用品等领域。总体而言，PVD 镀膜材料行业的上下游均具有一定的周期性，尽管上下游行业发展周期不尽相同，但总体上均随着经济周期的波动而波动。

(3) 行业季节性

PVD 镀膜材料的下游应用领域比较广泛，包含平板显示、光学元器件、节能玻璃、半导体、光磁记录媒体、太阳能电池等行业，总体不具有明显季节性特征。

4、行业竞争格局

PVD 镀膜技术起源于国外，因此，在行业发展初期，PVD 镀膜材料和镀膜设备的配套以国外厂商为主。由于下游所需的 PVD 镀膜材料性能要求高、专业应用性强，国外 PVD 镀膜材料厂商所研发的镀膜材料经过与下游客户的镀膜设备、镀膜工艺的长期磨合，各项性能指标与客户的匹配性已较好，具有较强的先发优势。因此，长期以来全球 PVD 镀膜材料行业的巨头主要集中于美国、日本及德国等国家的少数公司，产业集中度较高。经过几十年的技术积淀，这些国外厂商凭借其雄厚的技术力量、精细的生产控制和过硬的产品质量居于全球高端 PVD 镀膜材料市场的主导地位。

受到发展历史和技术限制的影响，PVD 镀膜材料行业在我国起步较晚，目前仍属于一个较新的行业。与国际知名企业生产的 PVD 镀膜材料相比，我国 PVD 镀膜材料研发生产技术总体上还存在一定差距，市场影响力相对有限，尤其在平板显示、半导体、太阳能电池等领域，全球高端 PVD 镀膜材料依然以美国、日本及德国等国家的 PVD 镀膜材料生产厂商为主导。

近年来，国内少数 PVD 镀膜材料厂商逐步加大技术研发投入，经过数年的科技攻关和产业化应用，已逐渐突破关键技术门槛，拥有了部分产品的规模化生产能力，整体实力不断增强，已在国内高端 PVD 镀膜材料市场占有一定的市场份额，这些厂商正在经历快速发展时期，上升势头较快，并积极参与国际技术交流和市场竞争。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	较期初增加 87.11%，主要系在建工程转固导致固定资产增加以及非同一控制下企业合并增加所致。
无形资产	较期初增加 104.36%，主要系非同一控制下企业合并增加所致。

在建工程	无重大变化
应收账款	较期初增加 33.61%，主要系非同一控制下企业合并增加所致。
应收款项融资	较期初增加 121.86%，主要系期末持有的银行承兑汇票增加所致。
预付款项	较期初减少 73.25%，主要系期初预付材料款本期到货所致。
其他应收款	较期初增加 77.30%，主要系非同一控制下企业合并增加所致。
存货	较期初增加 74.28%，主要系公司生产备货以及非同一控制下企业合并增加所致。
其他流动资产	较期初增加 79.26%，主要系非同一控制下企业合并增加所致。
递延所得税资产	较期初增加 146.15%，主要系信用减值准备及可弥补亏损引起的可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异增加所致。
其他非流动资产	较期初增加 366.26%，主要系本期预付设备款增加所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、技术优势

公司建有福建省镀膜靶材企业工程技术研究中心和院士专家工作站，技术团队长期致力于 PVD 镀膜材料行业的技术研发与创新，注重新产品和新技术的实用性开发。通过长期、持续的研发创新和市场拓展，公司在平板显示、光学元器件、节能玻璃等行业所需 PVD 镀膜材料领域形成了深厚的技术储备和丰富的产品体系。

(1) 丰富的 PVD 镀膜材料制备工艺技术

首先，公司掌握了多种粉末冶金制备 PVD 镀膜材料的工艺，其中包括高温烧结、真空烧结、压力烧结、气氛烧结、热喷涂等工艺。

其次，公司掌握了金属材质所采用的熔炼、塑性加工、热处理、精密加工等技术，具备控制溅射靶材微观织构的能力，特别是对于大面积溅射靶材。

(2) 多样化靶材绑定与背板加工技术

公司自主研发了多种独特的溅射靶材与背板复合的绑定技术，包括低温钎焊绑定、银胶绑定、扩散焊绑定等，根据不同的靶材材料特性选择最佳的绑定工艺，并且具备大型平板显示溅射靶材绑定和旋转管状溅射靶材的绑定能力。

公司掌握了多种类型的背板加工技术，材质包括高纯铜、铜合金、钛、不锈钢、铝合金等，通过多种工艺控制背板的强度、导热能力，以辅助溅射靶材进行长期稳定的溅射工作，并自主研发搅拌摩擦焊接技术，可进行复杂的内循环水路背板的加工制备。

(3) 丰富的产品体系

经过多年的产品技术攻关与市场拓展，公司已建立较为全面的产品供应体系，产品品种丰富，是国内为数不多同时具备

为平板显示、光学元器件、节能玻璃、半导体、LED 等领域提供高品质 PVD 镀膜材料能力的供应商之一。全面的产品供应体系，一方面可使公司更快更灵活的抢占市场空间，另一方面则可利用公司较强的市场开拓能力快速实现技术积累和突破。

2、产品质量优势

PVD 镀膜材料虽然在下游客户产品份额中占比较小，但对产品性能起到关键性的影响作用，其质量将影响液晶显示器、触摸屏、光学元器件、半导体、光磁记录媒体、LOW-E 玻璃和汽车镀膜玻璃等产品质量，因此客户对 PVD 镀膜材料质量要求较为严苛。完善的质量控制管理体系、优良的生产工艺水平和可靠的检验，是公司产品品质的保证，优质的产品品质是公司产品快速获得客户认可的重要因素。

首先，公司已建立完善的质量管理制度体系，颁布了多项质量控制的内部管理制度和文件，取得了 ISO9001、ISO14001、OHSAS18001、IATF16949 等多项管理体系认证，并将管理体系落到实处，目前公司已经通过多家国内外知名企业的体系审查。

其次，公司拥有完善的 QC 工程管控，每道工艺都有严格的作业标准、检验标准和监控机制，严格把控每一道工艺细节，从而确保产品性能符合要求。

第三，公司配备了高性能检测设备，保障产品质量。其中物理性能实验室可进行水浸式超声波无损探伤、微观结构、电性能、材料力学性能、粉末粒径等一系列检测；化学实验室可进行材料的杂质成分、定性定量等检测；此外，公司还专设了镀膜实验室，可进行镀膜材料的镀膜试验，并通过一系列薄膜检测仪器进行薄膜性能检测。

3、国产化配套优势

（1）产品交期优势

基于合理的原料库存和采购管理模式，公司可为客户提供较短的交期服务，为大客户提供备货服务。公司建立了完善的供应商管理制度，掌握了充足及优质的原材料供应资源，并与供应商保持良好的合作关系，部分关键原料可做到现货供应，缩短公司的交货周期。此外，公司专业的 ERP 企业管理系统可实现业务与生产的及时对接和交期监督、物料控制与生产环节的有效管理。同时，公司所在地地理位置便捷和物流管理高效。以上关键因素为公司构建了快人一步的产品交期优势。

（2）配套服务优势

PVD 镀膜材料具有品种多、专用性强、产品更新换代快等特点。公司产品需要根据行业技术进步和客户需求的变化不断升级开发，公司依托技术创新能力、专业的技术服务团队及长期积累的行业发展经验，通过前瞻性研究、自主配方设计、持续工艺改进升级等多种方式，从事前、事中和事后等多角度介入下游客户工艺需求，与客户保持着长期良性互动关系。和国外竞争对手相比，公司与客户高效互动、快速反应，能够及时、有效、充分地掌握客户需求，满足客户需要。这种产品和应用技术的配套服务能力不仅为公司赢得了更多的市场份额，同时还使得公司在与国外竞争对手的竞争中占有优势地位。

4、客户资源优势

在长期发展过程中，公司依靠技术、产品及服务优势积累了大批优质的客户资源，并保持长期稳定的合作关系。报告期内，公司已与京东方、群创光电、蓝思科技、伯恩光学、水晶光电等知名企业建立合作关系，得到下游行业广泛认可，树立了良好的业界品牌形象。由于 PVD 镀膜材料专业性、技术性较强，且客户对 PVD 镀膜材料质量稳定性、交货及时性等要求很高，业务关系一旦建立，就会在相当长的时间内保持稳定，客户具有较强粘性。

凭借较为稳定的合作关系，公司可以有针对性地研发生产出符合客户需求的产品，既可在竞争中赢取先机，又可实现服务增值，提高产品利润。优质的客户资源为公司业绩的持续稳定增长提供了保障。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

（一）2020 年公司经营情况

报告期内，受公共卫生事件影响，公司前两个季度净利润略有亏损，但在公司出台各项突发事件应对政策后，下半年积极赶超，全年保持盈利，并成功实现全年营业收入约 35,397.70 万元，较上年同期增长 11.80%，其中溅射靶材营业收入较上年同期增长 58.84%，蒸镀材料营业收入较上年同期增长 31.26%，营业利润分别增长约 25.57%、21.32%。

（二）报告期内的主要经营工作

1、募投项目建设

报告期内，经政府部门各项验收工作的完成，公司首发募投项目已与建设承包商完成交付使用程序；公司于 2020 年下半年完成了部分产线的投产使用，但由于受公共卫生事件影响，仍有部分产线设备未能如期完成交货及安装调试，特此公司于 2020 年 12 月 25 日召开第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十五会议，分别审议通过了《关于募集资金项目延期的议案》，将首发募投项目达到预计可使用状态日期延期至 2021 年 6 月 30 日；截止本报告出具之日，首发募投项目已按照最新进度推进中，预计将在 2021 年 6 月 30 日前完成项目结项。

2、技术发展与社会认可

2020 年度，公司经国家知识产权局授权专利技术 11 项，其中发明专利 8 项，实用新型专利 3 项，且新增受理审核发明专利 25 项。同时，先后经福建省工业和信息化厅、福建省科学技术厅、福建省财政厅等部门联合认定为“福建省第三十批省企业技术中心”，经福州市工业和信息化局认定为福建省第二批专精特新“小巨人”企业。在行业贡献中，被中国光学光电子行业协会评为 2020 年度中国光电行业“社会突出贡献企业”、中国光学光电子行业协会液晶分会核定荣获“特殊贡献奖”。

3、经营与布局

2020 年 1 月 16 日，为进一步完善公司产线结构，提升公司产品在市场的综合竞争力，经公司第二届董事会第十次会议审议通过，公司全资子公司顶创控股以自有资金公开摘牌收购常州苏晶电子材料有限公司 37.2611% 股权，获得常州苏晶电子材料有限公司控制权；该次收购事项已于 2020 年 5 月完成过户，并于本年度 6 月完成了对常州苏晶电子材料有限公司董事会重组和财务报表并表工作。

4、向特定对象发行 A 股股票获批

为抓住国产替代的契机，打破国外企业对行业的垄断，积极应对市场需求，提高公司竞争力及增强公司盈利能力和进一步丰富公司产品线的需要，报告期内，公司启动向特定对象发行 A 股股票项目，拟募集不超过 5.3 亿元投入用于投入“平板显示溅射靶材建设项目”、“超高清显示用铜靶材产业化建设项目”、“铝钨靶材和钨靶材的研发建设项目”及补充流动资金；截止报告期末，该项目已获得中国证监会同意注册的批复文件（证监许可[2020]2572 号），但尚未完成发行。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	353,976,987.56	100.00%	316,627,884.06	100.00%	11.80%
分行业					
平板显示	125,908,048.27	35.57%	63,383,686.23	20.02%	98.64%
光学光通讯	92,554,353.05	26.15%	89,201,249.64	28.17%	3.76%
节能玻璃	74,369,054.18	21.01%	58,366,901.86	18.43%	27.42%
其他	61,145,532.06	17.27%	59,885,854.48	18.92%	2.10%
贸易			45,790,191.85	14.46%	-100.00%
分产品					
溅射靶材	247,373,618.81	69.89%	155,738,038.66	49.19%	58.84%
蒸镀材料	72,828,913.17	20.57%	55,483,826.21	17.52%	31.26%
电子化学材料	24,288,869.66	6.86%	53,506,166.19	16.90%	-54.61%
其他	9,485,585.92	2.68%	6,109,661.15	1.93%	55.26%
金属材料			45,790,191.85	14.46%	-100.00%
分地区					
内销	284,467,167.17	80.36%	292,572,829.83	92.40%	-2.77%
外销	69,509,820.39	19.64%	24,055,054.23	7.60%	188.96%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
平板显示	125,908,048.27	109,947,385.81	12.68%	98.64%	99.40%	-0.33%
光学光通讯	92,554,353.05	65,018,937.46	29.75%	3.76%	8.54%	-3.09%
节能玻璃	74,369,054.18	57,633,992.75	22.50%	27.42%	38.53%	-6.22%
其他	61,145,532.06	47,124,085.26	22.93%	2.10%	-10.70%	11.05%
分产品						
溅射靶材	247,373,618.81	198,105,292.99	19.92%	58.84%	70.04%	-5.28%
蒸镀材料	72,828,913.17	53,489,285.40	26.55%	31.26%	35.27%	-2.18%
分地区						
内销	284,467,167.17	228,975,301.10	19.51%	-2.77%	-4.56%	1.51%
外销	69,509,820.39	50,749,100.18	26.99%	188.96%	237.23%	-10.45%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
溅射靶材	销售量	kg	598,495.96	328,979.81	81.92%
	生产量	kg	589,695.86	355,340.49	65.95%
	库存量	kg	102,073.25	31,501.33	224.03%
蒸镀材料	销售量	kg	106,670.76	108,040.42	-1.27%
	生产量	kg	103,884.46	117,457.66	-11.56%
	库存量	kg	14,976.70	17,313.76	-13.50%
电子化学材料	销售量	kg	6,490.44	15,323.59	-57.64%
	生产量	kg	6,490.44	15,323.59	-57.64%
	库存量	kg			
其他	销售量	kg	5,781.00	3,869.11	49.41%
	生产量	kg	6,343.87	3,776.41	67.99%
	库存量	kg	733.28	245.50	198.69%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

2020 年度公司溅射靶材产品营业收入 247,373,618.81 元，同比增长 58.84%，销售量同比增长 81.92%，生产量同比增长 65.95%，库存量同比增长 224.03%，电子化学材料销售量同比下降 57.64%，生产量同比下降 57.64%，其他产品销售量同比增长 49.41%，生产量同比增长 67.99%，库存量同比增长 198.69%，主要系公司产品的生产量、销售量以及库存量随公司订单以及市场情况发生增减变动以及非同一控制下企业合并增加所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
溅射靶材	直接材料	159,865,375.40	80.70%	101,986,370.60	87.54%	-6.84%
溅射靶材	直接人工	9,056,865.26	4.57%	3,984,388.71	3.42%	1.15%
溅射靶材	制造费用	29,183,052.33	14.73%	10,531,834.48	9.04%	5.69%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本公司于 2020 年 5 月收购孙公司常州苏晶电子材料有限公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	151,200,438.61
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	42.72%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	42,644,887.36	12.05%
2	第二名	34,165,485.22	9.65%
3	第三名	32,740,935.98	9.25%
4	第四名	27,535,384.29	7.78%
5	第五名	14,113,745.76	3.99%
合计	--	151,200,438.61	42.72%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

前五大客户与本公司不存在关联关系，本公司董事、监事、高级管理人员、核心人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中不直接或者间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	153,756,943.01
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	57.20%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	46,073,882.01	17.14%
2	第二名	41,458,552.30	15.42%
3	第三名	26,141,291.27	9.72%
4	第四名	22,354,152.83	8.32%
5	第五名	17,729,064.60	6.60%
合计	--	153,756,943.01	57.20%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

前五大供应商与本公司不存在关联关系，本公司董事、监事、高级管理人员、核心人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中不直接或者间接拥有权益。

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	9,005,707.51	10,528,030.49	-14.46%	主要系新收入准则下运输费作为合同履行成本计入营业成本所致
管理费用	24,664,319.25	13,937,285.13	76.97%	主要系非同一控制下企业合并职工薪酬、折旧及摊销等增加所致。
财务费用	16,452,262.27	7,149,074.32	130.13%	主要系公司融资规模扩大利息支出增加、汇率波动影响以及非同一控制下企业合并增加所致。
研发费用	19,081,417.14	15,120,685.91	26.19%	

4、研发投入

适用 不适用

报告期内，公司研发投入 1,908.14 万元，占营业收入的比例为 5.39%，公司始终密切跟进国际先进镀膜技术及薄膜材料的品质发展趋势，注重前瞻性的技术开发储备的深入研究，掌握了 PVD 镀膜材料研发的多项核心技术，使公司的研发技术和产品品质能持续满足下游客户的需求，与京东方、蓝思科技、伯恩光学、群创光电、友达光电、水晶光电等多家知名企业建立了良好的合作关系。公司将继续通过人才引进、培养和激励等一系列措施建设技术研发团队，吸引一批 PVD 镀膜材料领域的科研人员，为适应下游行业的快速变化，继续加强研发项目管理，加快研发成果转化。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2020 年	2019 年	2018 年
研发人员数量（人）	53	37	31
研发人员数量占比	13.70%	13.75%	12.70%
研发投入金额（元）	19,081,417.14	15,120,685.91	10,865,890.51
研发投入占营业收入比例	5.39%	4.78%	4.24%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	330,916,642.31	316,102,965.60	4.69%
经营活动现金流出小计	317,098,721.06	304,315,031.67	4.20%
经营活动产生的现金流量净额	13,817,921.25	11,787,933.93	17.22%
投资活动现金流入小计	1,761,314.00	1,063,132.82	65.67%
投资活动现金流出小计	136,541,296.31	61,496,749.80	122.03%
投资活动产生的现金流量净额	-134,779,982.31	-60,433,616.98	-123.02%
筹资活动现金流入小计	443,801,026.07	214,504,439.12	106.90%
筹资活动现金流出小计	327,319,743.79	151,249,183.16	116.41%
筹资活动产生的现金流量净额	116,481,282.28	63,255,255.96	84.14%
现金及现金等价物净增加额	-5,529,811.44	15,102,759.14	-136.61%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 123.02%，主要系公司购建固定资产、无形资产以及取得控股子公司支付的现金较上年同期增加所致。筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 84.14%，主要系融资规模扩大银行借款增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

经营活动产生的现金净流量与本年度净利润的差额为-6,386,768.11 元，主要差异系固定资产折旧、利息支出、存货的增加、经营性应收项目、经营性应付项目的增加所致。

三、非主营业务情况

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	98,923,524.78	9.77%	103,806,552.03	14.60%	-4.83%	
应收账款	134,919,725.69	13.33%	100,978,776.42	14.20%	-0.87%	
存货	189,906,102.97	18.76%	108,966,002.33	15.33%	3.43%	
固定资产	357,657,031.18	35.33%	191,146,487.42	26.88%	8.45%	
在建工程	103,631,384.36	10.24%	145,865,488.31	20.51%	-10.27%	
短期借款	313,461,865.22	30.97%	207,506,491.09	29.18%	1.79%	
长期借款	76,223,237.27	7.53%	7,010,759.01	0.99%	6.54%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,200,480.85	票据保证金
应收账款	12,899,233.43	贷款质押担保
固定资产	167,306,773.56	授信协议抵押
无形资产	23,417,910.33	授信协议抵押
在建工程	78,180,638.83	授信协议抵押
合计	283,005,037.00	--

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
45,831,153.00	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
常州苏晶电子材料有限公司	平面显示器、太阳能面板和半导体集成电路制造中用的薄膜材料的研发、制造和销售	收购	45,831,153.00	37.2611%	自有资金	胡清熊、黄榕旭等三位自然人股东及两位法人股东	长期	不适用	已过户	不适用	930,306.26	否	2020年05月12日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）；公告名称：《关于子公司参与公开摘牌收购常州苏晶电子材料有限公司 37.2611%股权过户完成的公告》（公告编号：2020-038）
合计	--	--	45,831,153.00	--	--	--	--	--	--	不适用	930,306.26	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017	首次公开发行	16,420.05	1,005.97	13,303.80	14,269.99	14,269.99	86.91%	3,533.77	募集项目尚未使用的资金均存储在募集资金专户中	
合计	--	16,420.05	1,005.97	13,303.80	14,269.99	14,269.99	86.91%	3,533.77	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准福建阿石创新材料股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2017〕1659号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）1,960万股，每股面值1元，发行价格为每股9.97元，募集资金总额人民币195,412,000.00元，扣除发行承销及保荐费人民币22,641,509.45元，实际到账的募集资金为人民币172,770,490.55元，扣除本次发行费用总计人民币31,211,509.45元后，募集资金净额为人民币164,200,490.55元。致同会计师事务所（特殊普通合伙）已于2017年9月21日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了“致同验字（2017）第351ZA0025号”《验资报告》。</p> <p>截至2020年12月31日，公司本年度使用募集资金1,005.97万元，累计使用募集资金13,303.80万元；尚未使用的募集资金3,533.77万元（包括累计收到的银行存款利息、闲置募集资金现金管理收益扣除银行手续费等的净额400.10万元）。</p>										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
平板显示溅射靶材建设项目	是	14,269.99	14,269.99	859.95	11,488.25	80.51%	2021年06月30日	0	0	不适用	否
研发中心建设项目	否	2,150.06	2,150.06	146.02	1,815.55	84.44%	2021年06月30日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	16,420.05	16,420.05	1,005.97	13,303.80	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	16,420.05	16,420.05	1,005.97	13,303.80	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>2019年12月25日,公司第二届董事会第九次会议、第二届监事会第九次会议分别审议并通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》,由于实施募集资金投资项目过程中涉及较多固定资产投资、专业生产设备定制、安装及调试,项目设计和工程建设繁杂,且考虑到相关部门审批验收手续时间,以及在具体施工中设计单位根据实际情况对设计方案进行的多次修改完善,给项目的实施进度带来一定程度的影响,基于实际情况的谨慎考虑,同意将募集资金投资项目达到预计可使用状态日期由2019年12月31日延期至2020年12月31日。</p> <p>2020年12月25日,公司第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十五次会议分别审议并通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》,由于受疫情影响,部分供应商提出延迟设备交货或延迟安装对项目建设进度造成了一定影响。为保证各产线符合最新技术方案需要,以提升未来生产效率,并进一步控制项目投入风险,募集资金投资项目中的各主要设备(如相控阵水浸超声波探伤设备、集成机械手自动化系统等)均采用定制化设计、采购与安装,其中,部分定制化设备的配件需由上游供应商从国外采购。而春节后大部分上游供应商的复工进度、物流等未达预期,尽管公司在复工后积极推进募集资金投资项目进度,部分车间已投入使用,且其他未投入使用的生产线中大部分设备也处于调试阶段,但仍存在部分设备无法如期完成采购、安装及调试工作,基于对股东负责及谨慎投资</p>										

	的原则考虑，同意将募集资金投资项目达到预计可使用状态日期由 2020 年 12 月 31 日延期至 2021 年 6 月 30 日。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 报告期内发生 2020 年 3 月 30 日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意公司募投项目名称“年产 350 吨平板显示溅射靶材建设项目”变更为“平板显示溅射靶材建设项目”，终止募投产品铜靶材和 ITO 靶材生产线的投入，同时，扩大募投项目中钼靶材、铝靶材和硅靶材的产量。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司先期投入募投项目金额为 19.91 万元，公司未将募集资金置换先期投入的自有资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2018 年 11 月 12 日，公司第二届董事会第四次会议、第二届监事会第四次会议分别审议并通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用不超过人民币 3,500 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，用于公司主营业务相关生产经营等，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。截止 2019 年 11 月 1 日，上述资金已全部归还至募集资金专用账户。 公司于 2019 年 12 月 2 日召开第二届董事会第八次会议、第二届监事会第八次会议，会议分别审议并通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用不超过人民币 3,000.00 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，用于公司业务拓展、日常经营等与主营业务相关的生产经营活动，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。截止 2020 年 11 月 26 日，上述资金已全部归还至募集资金专用账户。

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2020 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金均存放于募集资金账户中，将用于投入公司承诺的募投项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
平板显示溅射靶材建设项目	年产 350 吨平板显示溅射靶材建设项目	14,269.99	859.95	11,488.25	80.51%	2021 年 06 月 30 日	0	不适用	否
合计	--	14,269.99	859.95	11,488.25	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>公司基于“年产 350 吨平板显示溅射靶材建设项目”立项较早，公司在募集资金到位前为满足下游客户对 ITO 靶材的需求，已使用自有资金购建了 ITO 靶材生产线并投入了生产（非募投项目），且募投项目建设以来，公司持续关注市场环境和行业状况变化，目前公司经重新评估，认为如果仍按照原有的规划来实施，可能面临短期无法推进、产能无法充分满足未来市场需求的情形。</p> <p>因此，公司为了维护股东利益，提高募集资金使用效率，结合未来发展规划和战略布局，以及对产品市场需求的全面调研，于 2020 年 3 月 30 日召开第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第十次会议以及 2020 年 4 月 20 日召开 2019 年年度股东大会，分别审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意公司募投项目名称“年产 350 吨平板显示溅射靶材建设项目”变更为“平板显示溅射靶材建设项目”，终止募投产品铜靶材和 ITO 靶材生产线的投入；同时，扩大募投项目中钼靶材、铝靶材和硅靶材的产量。公司独立董事、保荐机构均发表了同意的意见。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网的《第二届董事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2020-009）、《第二届监事会第十次会议决议公告》（公告编号：2020-010）、《关于变更部分募集资金投资项目的公告》（公告编号：2020-019）、《2019 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-026）。</p>						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			参见本节“五、投资状况分析”之“5、募集资金使用情况”之“(2) 募集资金承诺项目情况”所述。						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无						

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

未来，公司将继续秉承“创新、严谨、责任、感恩”的核心价值观，在现有PVD镀膜材料研发及生产、销售一体化的基础上，持续推进新型功能薄膜材料的开发与应用的研究，积极参与国际先进薄膜材料技术的交流，深入挖掘PVD镀膜材料下游应用市场，不断拓宽市场应用领域，为实现PVD镀膜材料的高比例国产化而努力，共同实现我国从材料大国向材料强国转变的目标。

1、持续创新提高行业地位，储备先进技术引领市场

公司将继续密切跟进国际先进镀膜技术及薄膜材料的发展趋势，注重前瞻性的技术开发储备的深入研究，通过技术研发不断掌握PVD镀膜材料的技术核心，促进公司产品结构的不断优化，满足多样化的市场需求。同时，公司鼓励全员参与创新，重视知识产权保护。

2、提高技术成果转化，丰富产品体系

公司将继续加大研发投入，提高产品品质，持续满足下游客户的需求。以光学元器件行业为依托，重点发展平板显示领域，提高半导体、LED等行业的高端产品的成果转化率。并继续加强与京东方、友达光电、群创光电、水晶光电、维信诺、蓝思科技、伯恩光学、高意科技等多家知名企业的合作关系。

3、整合上下游资源，提高核心竞争力

近几年，光学元器件、平板显示、LED、光通讯、半导体等行业飞速发展，全球行业需求中心和产能中心正逐步向中国

大陆转移；与此同时，随着科技的进步，世界范围内对环境保护的要求标准日趋提高，PVD镀膜技术渐渐得到广泛的应用，而国外厂商凭借其雄厚的技术力量、精细的生产控制和过硬的产品质量居于全球高端PVD镀膜材料市场的主导地位。公司作为PVD镀膜材料的生产与研发为一体的提供商，将凭借国内丰富的原材料资源，通过产业集群、战略联盟等方式，打通上下游产业链的阻碍，加强产业聚集，开拓新市场并加强产能合作，共同做大做强民族产业。

4、人才建设计划

中国大陆地区正逐步成为世界最大的消费类电子产品市场，但因国内行业发展较晚，我国研发技术人才相对薄弱。随着公司产品体系的不断扩展和下游市场需求的不断提升，公司将持续推进海外高端人才的引进，其中包括研发技术人员、营销人员以及管理人员等。公司将加强人力资源体系建设，根据公司发展战略和发展规模，建立人力资源发展目标，制定人力资源总体规划，优化人力资源整体布局，完善人力资源引进、开发、使用、培养、考核、激励等制度和流程，实现人力资源的最优配置，全面提升企业核心竞争力。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确、清晰，相关决策程序和机制完备；相关议案经由公司董事会、监事会审议后提交股东大会审议，公司独立董事发表了独立意见；并在分配方案审议通过后的 2 个月内进行了权益分派，保证了全体股东的利益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.10
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	141,120,000
现金分红金额（元）（含税）	1,411,200.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	1,411,200.00
可分配利润（元）	117,335,296.66
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%

本次现金分红情况
其他
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
<p>根据公司章程规定，公司采取现金方式分配股利时，每年以现金方式分配的金额应不低于当年实现的可分配利润的总额的 10%。2020 年 4 月 27 日，本公司第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十六次会议审议通过了《关于公司 2020 年度利润分配预案的议案》，以 2020 年 12 月 31 日公司总股本 141,120,000 股为基数，向全体东每 10 股派发现金股利人民币 0.10 元（含税），合计派发现金股利人民币 1,411,200.00 元（含税）。本次利润分配预案需经股东大会审议批准后实施。</p>

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2020 年度：以 2020 年末公司总股本 141,120,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币 0.10 元（含税），合计派发现金股利人民币 1,411,200.00 元（含税）。

2、2019 年度：以 2019 年末公司总股本 141,120,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币 0.30 元（含税），合计派发现金股利人民币 4,233,600.00 元（含税）。

3、2018 年度：以 2018 年末公司总股本 141,120,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币 0.30 元（含税），合计派发现金股利人民币 4,233,600.00 元（含税）。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020 年	1,411,200.00	5,864,736.91	24.06%	0.00	0.00%	1,411,200.00	24.06%
2019 年	4,233,600.00	14,643,652.35	28.91%	0.00	0.00%	4,233,600.00	28.91%
2018 年	4,233,600.00	27,731,802.28	15.27%	0.00	0.00%	4,233,600.00	15.27%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用					
资产重组时所作承诺	不适用					
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东及实际控制人陈钦忠、陈秀梅，福州科拓投资有限公司，陈本宋	股份限售承诺	公司控股股东/实际控制人陈钦忠、陈秀梅，陈钦忠控制的企业福州科拓投资有限公司，以及陈秀梅之弟陈本宋承诺：自公司首次公开发行的股票在深圳证券交易所创业板上市之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理本人/本单位直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。同时进一步承诺，公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人/本单位持有的公司公开发行股份前已发行的股份的锁定期自动延长 6 个月。上述期间内，如公司有派息、送股、公积金转增股本、配股等情形的，转让股票的价格下限将根据除权除息情况进行相应调整。本人/本单位不因职务变更或离职等主观原因而放弃履行该等承诺。	2017年09月26日	2017年9月26日-2020年9月25日	履行完毕
	陈钦忠、陈秀梅、陈本宋	股份限售承诺	担任公司董事、监事、高级管理人员的股东陈钦忠、陈秀梅、陈本宋、李小芳均承诺：前述锁定期满后，陈钦忠、陈秀梅、陈本宋、李小芳进一步承诺在本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；本人离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份；本人在公司首次公开发行股票并上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不转让本人持有的公司股份；在公司首次公开发行股票并上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不转让本人持有的公司股份。本人不因职务变更或离职等主观原	2017年09月26日	长期	正在履行中

			因而放弃履行该等承诺。			
控股股东及实际控制人陈钦忠、陈秀梅，福州科拓投资有限公司	股份减持承诺	控股股东/实际控制人陈钦忠、陈秀梅，陈钦忠控制的科拓投资承诺：1、本人/本单位将严格遵守关于所持公司股票锁定期及转让的有关承诺。2、本人/本单位对公司未来发展充满信心，锁定期满后在一定时间内将继续长期持有公司股份，如本人/本单位锁定期满后拟减持公司股份，将通过法律法规允许的方式并在符合以下条件的前提下进行：（1）自本人/本单位股份锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价格，若公司股票在此期间有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，减持价格将进行除权除息相应调整；（2）自本人/本单位股份锁定期满后两年内减持的，每年减持的股票总数将不超过本人/本单位所持公司股份总额的 25%。如根据本人/本单位作出的其他公开承诺需延长股份锁定期的，上述期限相应顺延；（3）若本人/本单位在公司上市后持有公司 5%以上股份，则本人/本单位将在减持或增持公司股票时提前 3 个交易日予以公告。3、如因本人/本单位未履行相关承诺导致公司或其投资者遭受经济损失的，本人/本单位将向公司或其投资者依法予以赔偿；若本人/本单位因未履行相关承诺而取得不当收益的，则该等收益全部归公司所有。	2017年09月26日	2020年9月26日-2022年9月25日	正常履行中	
陈本宋	股份减持承诺	持股 5% 以上的股东陈本宋承诺：1、本人/本单位将严格遵守本人/本单位关于所持公司股票锁定期及转让的有关承诺。2、本人/本单位股份锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价格，若公司股票在此期间有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，减持价格将进行除权除息相应调整；若本人/本单位在公司上市后持有公司 5%以上股份，则本人/本单位将在减持或增持公司股票时提前 3 个交易日予以公告。3、如因本人/本单位未履行相关承诺导致公司或其投资者遭受经济损失的，本人/本单位将向公司或其投资者依法予以赔偿；若本人/本单位因未履行相关承诺而取得不当收益的，则该等收益全部归公司所有。	2017年09月26日	2020年9月26日-2022年9月25日	正常履行中	
公司	股份回购和赔偿投资者损失承诺	本次发行前，公司对因虚假记载、误导性陈述或重大遗漏需要回购新股及赔偿投资者损失作出了承诺：1、本公司承诺，如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件可能构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股。具体回购方案如下：（1）在相关行政处罚或生效判决作出之日起 5 个工作日内，本公司将召开董事会并作出决议，通过股份回购的具体方案，同时发出召开相关股东大会的会议通知，并进行公告；（2）公司董事会对回购股份作出决议，须经全体董事二分之一以上表决通过，公司董事承诺就该等回购股份的相关决议	2017年09月26日	长期	正常履行中	

			<p>投赞成票；公司股东大会对回购股份作出决议，需经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过，公司控股股东承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票；（3）回购价格：不低于相关董事会决议公告日前 10 个交易日公司股票交易均价及首次公开发行股票时的发行价格（在此期间公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，回购股份的价格相应进行调整）。其中前 10 个交易日公司股票交易均价计算公式为：相关董事会决议公告日前 10 个交易日公司股票交易均价=相关董事会决议公告日前 10 个交易日公司股票交易总额/相关董事会决议公告日前 10 个交易日公司股票交易总量。2、如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。</p>			
控股股东及实际控制人陈钦忠、陈秀梅	股份回购和赔偿投资者损失承诺	<p>公司控股股东/实际控制人陈钦忠、陈秀梅关于股份回购和赔偿投资者损失承诺:本次发行前，公司控股股东/实际控制人陈钦忠、陈秀梅对因虚假记载、误导性陈述或重大遗漏需要回购已发售的原限售股及赔偿投资者损失作出了承诺：1、本人承诺，如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件可能构成重大、实质影响的，本人将督促公司履行股份回购事宜的决策程序，并在公司召开董事会、股东大会对回购股份作出决议时，本人承诺就该等回购事宜投赞成票。具体回购方案如下：（1）回购数量：本人承诺将购回本次公开发行股票中已转让的原限售股份。（2）回购价格：不低于相关董事会决议公告日前 10 个交易日公司股票交易均价及首次公开发行股票时的发行价格（在此期间公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，回购股份的价格相应进行调整）。其中前 10 个交易日公司股票交易均价计算公式为：相关董事会决议公告日前 10 个交易日公司股票交易均价=相关董事会决议公告日前 10 个交易日公司股票交易总额/相关董事会决议公告日前 10 个交易日公司股票交易总量。2、如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。3、如本人违反上述承诺，未能在监管部门或司法机关要求的期限内对投资者进行足额赔偿的，公司可以依据本约束措施扣除本人应得的现金分红，用于执行本人未履行的承诺，直至足额承担本人应当承担的赔偿责任为止。</p>	2017年09月26日	长期	正常履行中	
董事、监事及高级管理人员	股份回购和赔偿投资者损失	<p>公司董事、监事及高级管理人员关于赔偿投资者损失的承诺：本次发行前，公司董事、监事、高级管理人员对因虚假记载、误导性陈述或重大遗漏需要赔偿投资者损失作出了承诺：1、如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证</p>	2017年09月26日	长期	正常履	

	承诺	券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。2、本人作为公司董事的，同时承诺，在公司召开的关于股份回购的董事会作出决议时，本人承诺就该等回购议案投赞成票。本人作为公司股东的，同时承诺，在公司召开的关于股份回购的股东大会作出决议时，本人承诺就该等回购议案投赞成票。如本人违反上述承诺，未能在监管部门或司法机关要求的期限内对投资者进行足额赔偿的，公司有权扣除本人在公司的工资、薪酬及津贴，用以对投资者进行赔偿，直至足额承担本人应当承担的赔偿责任为止。			行中
控股股东及实际控制人陈钦忠、陈秀梅	填补回报措施承诺	公司控股股东/实际控制人陈钦忠、陈秀梅根据中国证监会相关规定对公司填补回报措施能够得到切实履行作出了如下承诺：(1) 本人承诺不得越权干预公司经营管理活动，不得侵占公司利益。(2) 本人承诺将促使公司股东大会审议批准持续稳定的现金分红方案，在符合《公司法》等法律法规和《公司章程（草案）》的情况下，确保现金分红水平符合《公司股票上市后三年内股东分红回报规划》的要求，并将在股东大会表决相关议案时投赞成票。(3) 如果未能履行上述承诺，将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，违反承诺给公司或者股东造成损失的，依法承担补偿责任。	2017年09月26日	长期	正常履行中
董事、高级管理人员	填补回报措施承诺	公司董事、高级管理人员根据中国证监会相关规定对公司填补回报措施能够得到切实履行作出了如下承诺：(1) 本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；(2) 本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；(3) 本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；(4) 本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；(5) 本人承诺未来如公布的公司股权激励的行权条件，将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	2017年09月26日	长期	正常履行中
公司	未履行相关事项的承诺	1、如本公司或相关承诺方未能完全履行各自所作出的相关承诺的，本公司将及时、充分披露承诺未能履行、无法按期履行的原因；向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。2、如所承诺事宜中的任一事宜出现，导致本公司被依法认定需要因此承担相应法律责任，本公司将立即纠正违反所承诺事宜的相关行为，并依法赔偿因所承诺事宜给投资者造成的全部经济损失，同时向证券交易所报告有关事项及其后续进展情况。3、如其他承诺方未充分履行各自所承诺事宜的相应责任的，经监管机关	2017年09月26日	长期	正常履行中

			或司法机关认定需要赔偿而由公司代为偿付的，本公司将从承诺方在本公司的工资、奖金、补贴、股票分红等收入中直接予以扣除，用以抵偿承诺方因所承诺事宜应承担的补偿费用，直至足额偿付为止。如因上述所承诺事宜而涉及需要向承诺方追偿的，将由本公司董事会具体负责实施，相关关联董事对涉及自身利害关系的有关议题应予以回避表决。若所涉及事项需依法提交股东大会审议的，则董事会后应依照相关法律法规及公司章程的规定，提议召开股东大会并向股东大会提出启动追偿程序的提案。4、公司董事、监事、高级管理人员发生变更时，承诺人将依法督促新任董事、监事、高级管理人员继续履行在公司首次发行上市时董事、监事、高级管理人员已作出的相应承诺的各项责任及义务。			
控股股东及实际控制人陈钦忠、陈秀梅，福州科拓投资有限公司	未履行相关事项的承诺	1、如承诺人未能完全履行各自所作出的相关承诺的，应通过公司及时、充分披露承诺未能履行、无法按期履行的原因；向公司及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。2、如上述所承诺事宜中的任一事宜出现，导致承诺人被依法认定需要因此承担相应法律责任，相关承诺人应立即纠正违反所承诺事宜的相关行为；如因承诺人未履行相关承诺导致公司或其投资者遭受经济损失的，承诺人应在法律责任被有权机关认定并在有权部门要求的期限内，依法以个人财产赔偿因未履行所承诺事宜给公司或投资者造成的全部经济损失；若承诺人因未履行相关承诺而取得不当收益的，则该等收益全部归公司所有。3、如承诺人违反承诺，未能在监管部门或司法机关要求的期限内对投资者进行足额赔偿，公司有权扣除其在公司的现金分红，用以对投资者进行赔偿，直至足额承担其应当承担的赔偿责任为止。4、如通过上述方式仍无法及时足额补偿或赔偿所承诺事宜给公司或投资者造成的全部经济损失的，公司可依法通过一切必要的法律程序依法处置承诺人所持公司的股票或其他个人财产，用以抵偿承诺人因所承诺事宜应承担的补偿或赔偿费用。同时，公司将向相关承诺人追偿为实现前述债权所产生的包括但不限于诉讼费用、律师费用、评估费用、执行费用、拍卖费用、差旅费用等相关费用。5、公司董事、监事、高级管理人员发生变更时，承诺人将依法督促新任董事、监事、高级管理人员继续履行在公司首次发行上市时董事、监事、高级管理人员已作出的相应承诺的各项责任及义务。	2017年09月26日	长期	正常履行中	
董事、监事及高级管理人员	未履行相关事项的承诺	1、如承诺人未能完全履行各自所作出的相关承诺的，公司将在承诺人未履行相关承诺的事实经公司监事会、独立董事、本公司保荐机构、中国证监会或证券交易所认定后（以上述组织或机构最早认定的时间为准）的三个交易日内，公告相关情况。2、如上述所	2017年09月26日	长期	正常履行	

			<p>承诺事宜中的任一事宜出现，导致公司或承诺人被依法认定需要因此承担相应法律责任，相关承诺人将在接到公司书面通知之日起立即纠正违反所承诺事宜的相关行为；如因承诺人未履行相关承诺导致公司或其投资者遭受经济损失的，承诺人应在法律责任被有权机关认定并在有权部门要求的期限内，依法以个人财产赔偿因未履行所承诺事宜给公司或投资者造成的全部经济损失；若承诺人因未履行相关承诺而取得不当收益的，则该等收益全部归公司所有。3、如承诺人违反承诺，未能在监管部门或司法机关要求的期限内对投资者进行足额赔偿，公司有权扣除其在公司的工资、薪酬及津贴，用以对投资者进行赔偿，直至足额承担其应当承担的赔偿责任为止。4、如通过上述方式仍无法及时足额补偿或赔偿所承诺事宜给公司或投资者造成的全部经济损失的，公司可依法通过一切必要的法律程序依法处置承诺人所持公司的股票或其他个人财产，用以抵偿承诺人因所承诺事宜应承担的补偿或赔偿费用。同时，公司将向相关承诺人追偿为实现前述债权所产生的包括但不限于诉讼费用、律师费用、评估费用、执行费用、拍卖费用、差旅费用等相关费用。5、公司董事、监事、高级管理人员发生变更时，承诺人将依法督促新任董事、监事、高级管理人员继续履行在公司首次发行上市时董事、监事、高级管理人员已作出的相应承诺的各项责任及义务。</p>			行 中
公司	IPO 稳定 股价的承 诺	<p>(1) 公司董事会应在股价稳定措施的启动条件所述情形出现 10 个交易日内，参照公司股价表现并结合公司经营状况确定回购价格和数量区间，拟定回购股票的方案，并对外公告；回购方案经股东大会审议通过后 6 个月内，由公司按照相关规定在二级市场以集中竞价方式、要约方式及/或其他合法方式回购公司股票，回购的股票将予以注销。(2) 公司股东大会对回购股票作出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过，公司持股 5% 以上的股东承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。(3) 公司为稳定股价之目的进行股票回购的，除应符合相关法律法规之要求外，还应符合：①回购股票的价格不高于公告日前最近一期公司经审计的每股净资产；②公司用于回购股票的资金总额不超过上一会计年度归属于母公司股东净利润；③公司单次用于回购股票的金额不得低于人民币 1,000 万元；④公司单次回购股票数量不超过公司总股本的 2%。(4) 在实施上述回购计划过程中，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均高于公司经审计的最近一期末每股净资产，则公司可中止实施股票回购计划。</p>	2017年09 月26日	2017年9 月26日 -2020年9 月25日	履 行 完 毕	
控股股东及实际控制人陈钦忠、陈秀	IPO 稳定 股价的承 诺	<p>(1) 控股股东/实际控制人应在股价稳定措施的启动条件所述情形出现 10 个交易日内，依照公司内部决策程序，拟定增持计划，明确增持的数量范围、价格区间、方式和期限</p>	2017年09 月26日	2017年9 月26日	履 行	

	梅	诺	及完成时间，对外公告；并于公告日后 6 个月内以合法的方式完成增持计划。(2) 公司控股股东/实际控制人增持公司股票应符合：①单次合计增持总金额不低于人民币 1,000 万元；②单次或连续 12 个月内合计增持公司股票数量不超过公司总股本的 2%；③增持股票的价格不高于公告日前最近一期公司经审计的每股净资产。(3) 在实施上述增持计划过程中，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均高于公司经审计的最近一期末每股净资产，则可中止实施股票增持计划。增持行为严格遵守《证券法》、《公司法》以及其他法律法规的相关规定，在增持期间及法定期限内不减持其所持有的公司股票。		-2020 年 9 月 25 日	完毕
	董事、高级管理人员	IPO 稳定股价的承诺	(1) 董事、高级管理人员应在股价稳定措施的启动条件所述情形出现 10 个交易日内，依照公司内部决策程序，拟定增持计划，明确增持的数量范围、价格区间、方式和期限及完成时间，对外公告；并于公告日后 6 个月内以合法的方式完成增持计划。(2) 公司董事和高级管理人员增持公司股票应符合：①增持股票的价格不高于公告日前最近一期公司经审计的每股净资产；②用于增持公司股票的货币资金不少于该等董事、高级管理人员上一年度薪酬总和的 30%，但不超过该等董事、高级管理人员上一年度的薪酬总和。(3) 在实施上述增持计划过程中，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均高于公司经审计的最近一期末每股净资产，则可中止实施股票增持计划。增持行为严格遵守《证券法》、《公司法》以及其他法律法规的相关规定，在增持期间及法定期限内不减持其所持有的公司股票。	2017 年 09 月 26 日	2017 年 9 月 26 日 -2020 年 9 月 25 日	履行完毕
	董事、监事及高级管理人员	避免同业竞争的承诺	为避免同业竞争，保护公司及其他股东的利益，公司实际控制人、持有公司 5% 以上股份的主要股东、董事、监事、高级管理人员承诺：(1) 本人/本单位目前没有、将来亦不会在中国境内外，通过下属全资或控股子公司以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）直接或间接控制任何导致或可能导致与公司主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动的企业，亦不生产任何与公司产品相同或相似或可以取代公司产品，以及其他任何方式（包括但不限于在相关企业担任重要职务、对外提供技术或服务）参与或进行与公司主营业务存在竞争的相关业务活动；(2) 如果公司认为本人/本单位或本人/本单位直接和间接控制的企业从事了对公司的业务构成竞争的业务，本人/本单位将愿意以公平合理的价格将该等资产或股权转让给公司；(3) 如果本人/本单位将来可能存在任何与公司主营业务产生直接或间接竞争的业务机会，应立即通知公司并尽力促使该业务机会按公司能合理接受的条款和条件首先提供给公司。本人/本单位承诺，因违反该承诺函的任何条款而导致公司遭受的一切损失、损害和开支，将予以赔偿。本人/本单位在	2017 年 09 月 26 日	长期	正常履行中

			作为公司的实际控制人/持有公司 5%以上股份的股东/担任公司董事、监事、高级管理人员期间，上述承诺均对本人/本单位持续有约束力。			
董事、监事及高级管理人员	避免及规范关联交易的承诺		为促进公司持续发展，维护公司及其股东合法权益，公司实际控制人、持有公司 5%以上股份的主要股东、董事、监事、高级管理人员承诺：（1）本人/本单位除已经向相关中介机构书面披露的关联交易以外，本人/本单位以及下属全资、控股子公司及其他可实际控制企业（以下简称“附属企业”）与阿石创之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易；（2）在本人/本单位作为阿石创实际控制人/持有公司 5%以上股份的主要股东/董事/监事/高级管理人员期间，本人/本单位及附属企业将尽量避免、减少与阿石创发生关联交易。对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本人/本单位及附属企业将严格遵守法律法规及中国证监会和《福建阿石创新材料股份有限公司章程》、《福建阿石创新材料股份有限公司关联交易管理制度》等相关制度的规定，履行审核程序，确保交易事项的合理合法性和交易价格的公允性，并按相关规定严格履行信息披露义务；（3）本人/本单位承诺不利用阿石创实际控制人/持有公司 5%以上股份的主要股东/董事/监事/高级管理人员地位，利用关联交易谋求特殊利益，不会进行损害阿石创及其他股东合法利益的关联交易。	2017年09月26日	长期	正常履行中
控股股东、董事、监事及高级管理人员	无资金占用的承诺		本公司控股股东/实际控制人、董事、监事及高级管理人员承诺：（1）本人作为公司的控股股东/实际控制人/董事/监事/高级管理人员，声明目前不存在以任何形式占用或使用公司资金的行为；（2）本人将严格遵守法律、法规、规范性文件以及公司相关规章制度的规定，不以任何方式占用或使用公司的资产和资源，不以任何直接或者间接的方式从事损害或可能损害公司及其他股东利益的行为；（3）本人关系密切的家庭成员及本人与该等人士控制或投资的企业也应遵守上述声明与承诺。如因违反上述声明与承诺而导致公司或其他股东的权益受到损害的情况，将依法承担相应的赔偿责任。	2017年09月26日	长期	正常履行中
控股股东及实际控制人陈钦忠、陈秀梅	关于公司社会保险及住房公积金缴纳等问题的承诺		本公司控股股东/实际控制人就公司社会保险及住房公积金缴纳等问题作出承诺：若公司经有关政府部门或司法机关认定需补缴社会保险费（包括养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险、生育保险）和住房公积金，或因社会保险费和住房公积金事宜受到处罚，或被任何相关方以任何方式提出有关社会保险费和住房公积金的合法权利要求的，本人将在公司收到有权政府部门出具的生效认定文件后，全额承担需由公司补缴的全部社会保险费和住房公积金、罚款或赔偿款项。本人进一步承诺，在承担上述款项和费用后将不向公司追偿，保证公司不会因此遭受任何损失。本公司控股股东/实际控制人就公司社	2017年09月26日	长期	正常履行中

			会保险及住房公积金缴纳等问题作出承诺：若公司经有关政府部门或司法机关认定需补缴社会保险费（包括养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险、生育保险）和住房公积金，或因社会保险费和住房公积金事宜受到处罚，或被任何相关方以任何方式提出有关社会保险费和住房公积金的合法权利要求的，本人将在公司收到有权政府部门出具的生效认定文件后，全额承担需由公司补缴的全部社会保险费和住房公积金、罚款或赔偿款项。本人进一步承诺，在承担上述款项和费用后将不向公司追偿，保证公司不会因此遭受任何损失。			
股权激励承诺	不适用					
其他对公司中小股东所作承诺	不适用					
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

公司于 2020 年 03 月 30 日召开了第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》：董事会同意公司自 2020 年 01 月 01 日起执行财政部于 2017 年 07 月发布的《关于修订印发<企业会计准则第 14 号-收入>的通知（以下简称“新收入准则”）（财会[2017]22 号），新准则规定境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行新收入准则，其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日期施行新收入准则，非上市企业自 2021 年 1 月 1 日起施行新收入准则。

公司根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本公司仅对在 2020 年 01 月 01 日尚未完成的合同的累积影响数调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

本次会计政策变更仅对财务报表项目列示产生影响，不存在损害公司及中小股东利益的情况。独立董事对此议案发表了同意的独立意见。

相关内容详见 2020 年 03 月 31 日刊登在指定信息披露媒体巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于公司会计政策变更的公告》。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本公司于 2020 年 5 月收购孙公司常州苏晶电子材料有限公司。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	74.20
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	林新田、林永仁

境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2 年、2 年
------------------------	---------

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同总金 额	合同履行 的进度	本期确认 的销售收 入金额	累计确认 的销售收 入金额	应收账款 回款情况	影响重大 合同履行 的各项条 件是否发 生重大变 化	是否存在 合同无法 履行的重 大风险

4、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

(1) 股东和债权人权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规以及《公司章程》的要求，依法召开股东大会，积极主动采用网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例。报告期内，公司不断完善法人治理结构，保障股东知情权、参与权及分红权的实现，积极实施现金分红政策，确保股东投资回报。不断完善内部控制体系及治理结构，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息；通过网上业绩说明会、投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动平台。

同时，公司的财务政策稳健，资产、资金安全，在维护股东利益的同时兼顾债权人的利益。报告期内，公司无大股东及关联方占用公司资金情形，亦不存在将资金直接或间接地提供给大股东及关联方使用的各种情形。

(2) 职工权益保护

公司坚持以人为本的原则，关注员工的综合能力提升和个人职业发展，积极保证员工合法权益，致力于每一位员工的综合能力提升和个人职业发展，培养员工的企业归属感与认同感，实现每一位员工与公司共同发展。报告期内，公司从企业层面到部门层面，都多次组织全体员工参加各项团建活动。从各类文体竞赛、专业知识比武、党建活动宣传到年终晚会，诸多形式的团体文化活动不但提升了员工的凝聚力和归属感，也进一步深化了阿石创“团结、果敢、坚持、严谨”的精神文化。

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，切身维护广大员工的合法利益，按照国家及当地政府主管部门的规定，为每一位员工缴纳五险一金。

(3) 客户和供应商权益保护

公司一直秉承于“用户至上，信誉第一”的宗旨，怀着“创新、严谨、责任、感恩”的态度，将成熟的生产工艺，严格的生产规范，精良的生产设备相结合。为客户提供优质的产品和满意的服务，充分保证了客户的利益。

公司遵循合法合规、互利共赢的精神，与各大供应商建立了长期的合作关系，公司严格遵守相关规定，不断完善采购流程，积极与供应商进行交流，深化合作关系，促进共同进步。

2、履行精准扶贫社会责任情况

2020 年度，公司暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

不适用

本公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

（一）关于公司向特定对象发行A股股票事项的说明

1、2020年4月27日，公司召开第二届董事会第十二次会议及第二届监事会第十一次会议，审议通过了公司非公开发行A股股票的相关议案，并于2020年5月14日召开的2020年第一次临时股东大会审议通过。具体内容详见公司2020年4月28日、2020年5月14日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

2、根据创业板试点注册制改革的相关法规和制度要求，公司于2020年6月23日召开第二届董事会第十三次会议及第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于调整公司向特定对象发行股票方案的议案》等议案，对·{次向特定对象发行股票预案进行了修订。具体内容详见公司2020年6月24日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

3、2020年7月7日，公司收到深圳证券交易所出具的《关于受理福建阿石创新材料股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的通知》（深证上审〔2020〕339号）。深圳证券交易所对公司报送的申请材料进行了审查，认为申请文件齐备，决定予以受理。具体内容详见公司2020年7月7日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

4、2020年7月27日，公司收到深圳证券交易所上市审核中心出具的《关于福建阿石创新材料股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核问询函》（审核函[2020]020071号），公司按照《审核问询函》的要求，会同相关中介机构对《审核问询函》所列问题进行了认真研究和逐项落实，于2020年8月14日对《审核问询函》的回复进行公开披露。具体内容详见公司2020年8月14日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

5、2020年8月26日，公司收到深圳证券交易所上市审核中心出具的《关于福建阿石创新材料股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见告知书》，认为公司符合发行条件、上市条件和信息披露要求，后续深交所将按规定报中国证监会履行相关注册程序。具体内容详见公司2020年8月27日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

6、2020年10月16日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意福建阿石创新材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可【2020】2572号），同意公司向特定对象发行股票的注册申请。公司董事会将根据上述文件和相关法律、法规的要求及公司股东大会的授权，在规定期限内办理·{次向特定对象发行股票相关事宜，并及时履行信息披露义务。具体内容详见公司2020年10月17日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

（二）关于公司股东股份减持事项的说明

1、持股5%以上股东减持情况说明

2020年11月3日，公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《大股东减持股份预披露公告》（公告编号：2020-062），公司持股5%以上股东福州科拓投资有限公司计划自2020年11月3日起15个交易日后的6个月内以集中竞价方式减持本公司股份不超过180,000股（占本公司总股本比例0.1276%）。

2020年11月25日，公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于大股东减持数量过半的公告》（公告编号2020-069），公司持股5%以上股东福州科拓投资有限公司于2020年11月24日通过集中竞价交易方式减持了92,200股（占公司

总股本比例的0.0653%)，减持数量较预披露计划减持数量已过半。

2020年12月1日，公司于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露了《关于持股5%以上股东减持计划实施完成的公告》(公告编号2020-071)，公司持股5%以上股东福州科拓投资有限公司于2020年11月25日至2020年11月30日通过集中竞价交易方式合计减持180,000股(占本公司总股本比例0.1276%)，本次股份减持计划实施完毕。

2、控股股东、实际控制人及部分董事、高级管理人员减持情况说明

2020年12月28日，公司于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露了《关于控股股东、实际控制人及部分董事、高级管理人员减持股份预披露公告》(公告编号：2020-075)，公司控股股东、实际控制人陈钦忠先生计划通过集中竞价、大宗交易或协议转让等深圳证券交易所认可的合法方式减持股份数量合计不超过6,800,000股，即不超过公司总股份的4.82%；董事、副总经理陈本宋先生计划通过集中竞价、大宗交易或协议转让等深圳证券交易所认可的合法方式减持股份数量合计不超过1,485,000股，即不超过公司总股份的1.05%。截止本报告披露日，该减持计划尚未实施完毕。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

2020年1月16日，公司召开第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于子公司拟参与公开摘牌受让常州苏晶电子材料有限公司37.2611%股权的议案》，同意子公司顶创控股以自有资金公开摘牌收购常州苏晶37.2611%股权，2020年4月21日公司与常州苏晶三位原股东分别签署了《国有产权转让合同》；2020年5月12日，常州苏晶完成工商变更登记并取得换发后的营业执照。具体内容详见公司2020年1月17日、2020年4月22日、2020年5月12日刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的相关公告。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	79,341,426	56.22%	0	0	0	-19,835,356	-19,835,356	59,506,070	42.17%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	79,341,426	56.22%	0	0	0	-19,835,356	-19,835,356	59,506,070	42.17%
其中：境内法人持股	8,485,713	6.01%	0	0	0	-2,121,428	-2,121,428	6,364,285	4.51%
境内自然人持股	70,855,713	50.21%	0	0	0	-17,713,928	-17,713,928	53,141,785	37.66%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	61,778,574	43.78%	0	0	0	19,835,356	19,835,356	81,613,930	57.83%
1、人民币普通股	61,778,574	43.78%	0	0	0	19,835,356	19,835,356	81,613,930	57.83%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	141,120,000	100.00%	0	0	0	0	0	141,120,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

报告期内，公司首次公开发行前已发行的部分股份，共计 79,341,426 股，于 2020 年 9 月 28 日解除限售上市流通；其中，由于《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》和《首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书》中所做出的关于锁定期满后每年减持数量不得超过承诺人所持公司股份总数的 25% 承诺限制。截止报告期末，仅有 19,835,356 股转为无限售条件股，具体内容详见公司于 2020 年 9 月 24 日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（公告编号：2020-055）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

具体内容详见公司于 2020 年 9 月 24 日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（公告编号：2020-055）。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
陈钦忠	53,460,000	0	13,365,000	40,095,000	首发限售承诺	首发限售锁定期满后两年内减持的，每年减持的股票总数将不超过其所持公司上年期末股份总额的 25%。
陈秀梅	11,455,713	0	2,863,928	8,591,785	首发限售承诺	首发限售锁定期满后两年内减持的，每年减持的股票总数将

						不超过其所持公司上年期末股份总额的 25%。
福州科拓投资有限公司	8,485,713	0	2,121,428	6,364,285	首发限售承诺	首发限售锁定期满后两年内减持的，每年减持的股票总数将不超过其所持公司上年期末股份总额的 25%。
陈本宋	5,940,000	0	1,485,000	4,455,000	首发限售承诺	首发限售锁定期满后两年内减持的，每年减持的股票总数将不超过其所持公司上年期末股份总额的 25%。
合计	79,341,426	0	19,835,356	59,506,070	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
无								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

公司于 2020 年 10 月 16 日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意福建阿石创新材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2020]2572 号），截止报告期末，公司本次向特定对象发行股票尚未完成发行。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	22,006	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	20,542	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
陈钦忠	境内自然人	37.88%	53,460,000	0	40,095,000	13,365,000	质押	23,870,000
陈秀梅	境内自然人	8.12%	11,455,713	0	8,591,785	2,863,928	质押	2,800,000
福州科拓投资有限公司	境内非国有法人	5.89%	8,305,713	180000	6,364,285	1,941,428	质押	5,600,000
陈本宋	境内自然人	4.21%	5,940,000		4,455,000	1,485,000		
福建省电子信息产业创业投资合伙企业（有限合伙）	国有法人	0.98%	1,389,400	0	0	1,389,400		
李蓉	境内自然人	0.42%	592,859	0	0	592,859		
#高志宏	境内自然人	0.30%	420,000	0	0	420,000		
#鲍贤嗣	境内自然人	0.28%	392,480	0	0	392,480		
中国建设银行股份有限公司—信达澳银新能源产业股票型证券投资基金	其他	0.23%	327,638	0	0	327,638		
谢传德	境内自然人	0.22%	306,100	0	0	306,100		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无							

上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，1、陈钦忠与陈秀梅为夫妻关系；2、陈钦忠持有福州科拓投资有限公司 94.87% 股份，并为该公司法定代表人、执行董事；3、陈秀梅与陈本宋为姐弟关系，陈本宋为陈钦忠妻弟。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
福建省电子信息产业创业投资合伙企业（有限合伙）	1,389,400	人民币普通股	1,389,400
李蓉	592,859	人民币普通股	592,859
#高志宏	420,000	人民币普通股	420,000
#鲍贤嗣	392,480	人民币普通股	392,480
中国建设银行股份有限公司—信达澳银新能源产业股票型证券投资基金	327,638	人民币普通股	327,638
谢传德	306,100	人民币普通股	306,100
#朱月桃	274,000	人民币普通股	274,000
范进玲	262,000	人民币普通股	262,000
陶月仙	260,600	人民币普通股	260,600
中信里昂资产管理有限公司—客户资金	206,900	人民币普通股	206,900
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	1、公司股东高志宏通过普通证券账户持有 265,000 股，通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 155,000 股，实际合计持有 420,000 股； 2、公司股东鲍贤嗣通过普通证券账户持有 0 股，通过粤开证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 392,480 股，实际合计持有 392,480 股； 3、公司股东朱月桃通过普通证券账户持有 4,000 股，通过粤开证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 270,000 股，实际合计持有 274,000 股；		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈钦忠	中国	否
陈秀梅	中国	否
主要职业及职务	陈钦忠为公司董事长、总经理，陈秀梅为公司董事。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

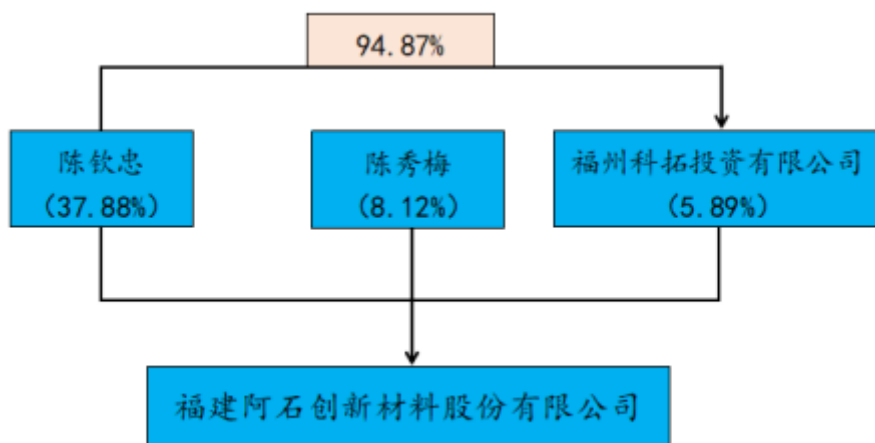
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈钦忠	本人	中国	否
陈秀梅	本人	中国	否
主要职业及职务	陈钦忠为公司董事长、总经理，陈秀梅为公司董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	其他增减变 动(股)	期末持股数 (股)
陈钦忠	董事长、总经理	现任	男	43	2015年06月26日	2021年05月16日	53,460,000	0	0	0	53,460,000
陈秀梅	董事	现任	女	43	2015年06月26日	2021年05月16日	11,455,713	0	0	0	11,455,713
陈本宋	董事、副总经理	现任	男	37	2015年06月26日	2021年05月16日	5,940,000	0	0	0	5,940,000
陈世荣	董事、副总经理	现任	男	43	2015年06月26日	2021年05月16日	0	0	0	0	0
沈毅民	独立董事	现任	男	57	2015年06月26日	2021年05月16日	0	0	0	0	0
潘琰	独立董事	现任	女	65	2015年06月26日	2021年05月16日	0	0	0	0	0
兰邦胜	独立董事	现任	男	42	2018年05月17日	2021年05月16日	0	0	0	0	0
张瑜	监事会主席	现任	男	34	2015年06月26日	2021年05月16日	0	0	0	0	0
林金发	监事	现任	男	37	2018年07月10日	2021年05月16日	0	0	0	0	0
张涛晓	监事	现任	女	32	2018年05月17日	2021年05月16日	0	0	0	0	0
林梅	副总经理、财务总监、董事会秘书	现任	女	41	2015年06月26日	2021年05月16日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	70,855,713	0	0	0	70,855,713

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(一)董事会成员

1、陈钦忠先生：1977 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2002 年 10 月至 2011 年 5 月，任福州阿石创光电子材料有限公司执行董事、总经理；2011 年 5 月至 2015 年 6 月，任福州阿石创光电子材料有限公司董事长、总经理；2014 年 8 月至 2016 年 12 月，任福州长创光电子材料有限公司执行董事、总经理；2015 年 6 月至今，任公司董事长、总经理，且于 2011 年 3 月至今，先后并同时兼任科拓投资执行董事，台湾阿石创董事长、总经理，顶创控股执行董事、总经理，顶创金属材料执行董事、总经理，福建富轩控股有限公司执行董事，福建富轩科技有限公司执行董事，常州苏晶董事，福建富轩化工有限公司执行董事。

2、陈秀梅女士：1977 年生，中国国籍，无境外永久居留权。2002 年 10 月至 2015 年 6 月，任职于福州阿石创光电子材料有限公司销售部；2015 年 4 月至 2015 年 6 月任福州阿石创光电子材料有限公司董事。2015 年 6 月至今，任公司董事、销售部职员，且于 2017 年 3 月至今，先后并同时兼任台湾阿石创监察人、顶创控股监事、顶创金属材料监事，福建富轩控股有限公司监事，福建富轩科技有限公司监事，常州苏晶董事，福建富轩化工有限公司监事。

3、陈本宋先生：1983 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2006 年 7 月至 2015 年 6 月，任福州阿石创光电子材料有限公司技术部经理；2007 年 3 月至 2015 年 6 月，任福州阿石创光电子材料有限公司监事；2014 年 8 月至 2016 年 12 月，任福州长创光电子材料有限公司监事；2015 年 6 月至今，任公司董事、副总经理、生产部经理，且于 2017 年 3 月至今，同时兼任台湾阿石创董事，顶创再生资源执行董事、经理，常州苏晶董事。

4、陈世荣先生：1977 年生，中国国籍，无境外永久居留权。2010 年 3 月至 2011 年 4 月，任职于伊藤忠株式会社；2011 年 4 月至 2015 年 6 月，任福州阿石创光电子材料有限公司销售部经理；2015 年 6 月至今，先后并同时任公司销售部经理、副总经理、董事，常州苏晶董事。

5、潘琰女士：1955 年生，中国国籍，博士学位，中国注册会计师（非执业会员）。历任福州大学会计系助教、讲师、副教授、教授等；曾任福建发展高速公路股份有限公司、福建水泥股份有限公司、中国武夷实业股份有限公司、福建榕基软件股份有限公司、鸿博股份有限公司、福建海峡环保集团股份有限公司等上市公司独立董事；现任福州大学会计教授、博士生导师，福建福能股份有限公司、福建雪人股份有限公司、福建天马科技集团股份有限公司、合力泰科技股份有限公司独立董事；2015 年 6 月至今，任公司独立董事。

6、沈毅民先生：1963 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，律师。1988 年 7 月至 1996 年 7 月，任福州市对外经济律师事务所律师；1996 年 7 月至今，任福建至理律师事务所律师；2015 年 6 月至今，任公司独立董事。

7、兰邦胜先生：1978 年生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生学历。2013 年 1 月至 2014 年 12 月，任厦门明输电

气股份有限公司副总经理、董事会秘书；2015 年 1 月至 2016 年 5 月，任厦门纳网科技股份有限公司副总经理、董事会秘书；2016 年 3 月至今，任深圳市赢时胜信息技术股份有限公司独立董事；2016 年 6 月至 2017 年 7 月，任长城证券股份有限公司江西分公司企业融资部业务董事；2017 年 8 月至 2020 年 11 月，任长城证券股份有限公司投资银行事业部资产管理并购融资部执行董事；2020 年 7 月至今，任厦门盈趣科技股份有限公司独立董事；2020 年 11 月至今，任华福证券有限责任公司福建股权投资部副总经理；2018 年 5 月至今，任公司独立董事。

(二)监事会成员

1、张瑜先生：1986 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2010 年 6 月至 2011 年 4 月，就职于福建优兰发纸业公司，任研发中心职员；2011 年 6 月至 2015 年 6 月就职于福州阿石创光电子材料有限公司，任项目一部副部长。2015 年 6 月至今，先后并同时担任公司项目一部副部长、研发中心职员、职工代表监事、蒸发料事业部总监，2020 年 6 月至今常州苏晶监事。

2、林金发先生：1983 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2005 年 6 月至 2008 年 5 月就职于福州鸿翔塑料制品有限公司，任车间主任；2008 年 6 月至今，就职于公司，先后担任车间班长、课长、生产经理。2018 年 7 月至今，先后并同时担任公司第二届监事会职工代表监事、顶创再生资源监事。

3、张涛晓女士：1988 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2009 年 07 月至 2011 年 12 月，任上海铨龙石材有限公司综合办公室文员；2012 年 2 月至 2015 年 6 月，任阿石创有限人资行政部行政助理；2015 年 7 月至今，任公司人资行政部外联专员。2018 年 5 月至今，任公司非职工代表监事。

(三)高级管理人员

1、陈钦忠先生：总经理，详见董事部分简介。

2、陈本宋先生：副总经理，详见董事部分简介。

3、陈世荣先生：副总经理，详见董事部分简介。

4、林梅女士：1979 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2000 年 7 月至 2004 年 5 月，任职于福建华兴科技有限公司；2004 年 5 月至 2007 年 12 月，任福建磐基软件有限公司会计；2008 年 1 月至 2013 年 12 月，任福建龙生机械有限公司财务部经理；2014 年 1 月至 2015 年 6 月任福州阿石创光电子材料有限公司财务部经理。2017 年 3 月至 2017 年 12 月，任台湾阿石创董事。2015 年 6 月至今，任公司副总经理、财务总监、董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈钦忠	福州科拓投资有限公司	法定代表人、执行董事	2011 年 03 月 15 日		否
在股东单位任职情况的说明	陈钦忠先生直接持有福州科拓投资有限公司 92.86% 的股份。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈钦忠	台湾阿石创新材料股份有限公司	董事长、总经理	2017年03月22日		否
陈钦忠	福建顶创控股有限公司	执行董事、总经理	2018年05月31日		是
陈钦忠	福建顶创金属材料有限责任公司	执行董事、总经理	2019年01月03日		否
陈钦忠	常州苏晶电子材料有限公司	董事	2020年06月05日		否
陈钦忠	福建富轩控股有限公司	执行董事	2018年07月31日		否
陈钦忠	福建富轩科技有限公司	执行董事	2018年08月30日		否
陈钦忠	福建富轩化工有限公司	执行董事	2020年08月20日		否
陈秀梅	台湾阿石创新材料股份有限公司	监察人	2017年03月22日		否
陈秀梅	福建顶创控股有限公司	监事	2018年05月31日		是
陈秀梅	福建顶创金属材料有限责任公司	监事	2019年01月03日		否
陈秀梅	常州苏晶电子材料有限公司	董事	2020年06月05日		否
陈秀梅	福建富轩控股有限公司	监事	2019年10月15日		否
陈秀梅	福建富轩科技有限公司	监事	2019年11月01日		否
陈秀梅	福建富轩化工有限公司	监事	2020年08月20日		否
陈本宋	台湾阿石创新材料股份有限公司	董事	2017年03月22日		否
陈本宋	福建顶创再生资源有限责任公司	执行董事、经理	2019年12月04日		否
陈本宋	常州苏晶电子材料有限公司	董事	2020年06月05日		否
陈世荣	常州苏晶电子材料有限公司	董事	2020年06月05日		否
林金发	福建顶创再生资源有限责任公司	监事	2019年12月04日		否
沈毅民	福建至理律师事务所	律师	1996年07月26日		是
兰邦胜	华福证券有限责任公司福建股权投行部	副总经理	2020年11月18日		是
兰邦胜	深圳赢时胜信息技术股份有限公司	独立董事	2016年03月04日		是
兰邦胜	厦门盈趣科技股份有限公司	独立董事	2020年07月02日		是
潘琰	福建雪人股份有限公司	独立董事	2015年12月30日		是
潘琰	福建福能股份有限公司	独立董事	2017年12月15日		是

潘琰	福建天马科技集团股份有限公司	独立董事	2018年08月27日		是
潘琰	合力泰科技股份有限公司	独立董事	2021年01月21日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：

在公司任职的董事、监事、高级管理人员报酬由公司根据其工作职责、岗位重要性等情况支付，无另外支付职务津贴，外部董事、监事不领取薪酬，独立董事津贴依据股东大会决议支付。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：

依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员在公司担任的具体管理职务按公司相关薪酬与绩效考核管理制度领取薪酬。

3、董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：

公司董事、监事、高级管理人员薪酬分为基本薪酬和绩效薪酬两部分，公司根据报告期生产经营实际情况进行考核发放。薪酬均为税前薪酬，其应缴纳的个人所得税由公司代扣代缴。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
陈钦忠	董事长、总经理	男	43	现任	50.46	否
陈秀梅	董事、营业中心职员	女	43	现任	18.66	否
陈本宋	董事、副总经理	男	37	现任	45.85	否
陈世荣	董事、副总经理	男	43	现任	36.81	否
潘琰	独立董事	女	65	现任	6.00	否
沈毅民	独立董事	男	57	现任	6.00	否
兰邦胜	独立董事	男	42	现任	6.00	否
张瑜	监事会主席、蒸发事业部总监	男	34	现任	22.50	否
张涛晓	监事	女	32	现任	13.48	否

林金发	监事	男	37	现任	14.16	否
林梅	副总经理、董事会秘书、财务总监	女	41	现任	34.18	否
合计	--	--	--	--	254.10	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	246
主要子公司在职员工的数量（人）	141
在职员工的数量合计（人）	387
当期领取薪酬员工总人数（人）	387
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	233
销售人员	30
技术人员	53
财务人员	11
行政人员	54
采购人员	6
合计	387
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	20
本科	82
大专	54
大专以下	231
合计	387

2、薪酬政策

报告期内，公司继续秉承“公平、公正、公开”原则，不断完善公平、健全的薪酬绩效体系，保证员工薪酬的内部公平

性与外部竞争性。

公司实行岗位工资制，为适应企业发展要求，公司根据为了发展规划和年度经营目标，提供稳定而有竞争力的薪酬，贯彻“以岗定薪”的原则，每个岗位的薪资标准按该岗位的重要程度、责任大小、难度高低等因素综合评定，并根据公司经营情况、市场情况适时调整并完善。通过建立有效、富有竞争力的绩效考核，充分调动了员工积极性，提升团队业绩，保持业务目标的一致性，共同分享企业发展所带来的收益。

除此之外，公司为增强员工的凝聚力，还辅以各类的福利保障体系，共同形成留住人才和吸引人才的机制，最终推进公司整体发展战略的实现。

3、培训计划

公司每年会进行培训需求调研，结合经营管理和岗位胜任力模型，制定公司的年度培训方案。培训体系这样分为“新员工入职培训”和“岗位提升培训”，其中新员工入职培训包含公司企业文化、产品介绍、安全知识、岗位职责等，旨在让新员工快速了解公司、了解产品和熟悉岗位工作；岗位提升培训针对熟悉岗位工作后的提升培训，主要包含了“通用技能培训”、“管理技能培训”等方面，旨在帮助员工建立符合专业序列和管理序列晋升要求的能力。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件和中国证监会有关法律法规的要求，结合公司实际情况，不断完善公司的法人治理结构，持续深入开展公司治理活动，建立健全公司内部管理和控制制度，促进公司规范运作，提高公司治理水平。

报告期内，公司治理的实际状况符合中国证监会和深交所等法律法规和有关上市公司治理的规范性文件的要求，未收到监管部门发出的行政监管措施的有关文件，没有需要限期整改的情况发生。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》《上市公司股东大会规则》等法律法规和《公司章程》《股东大会议事规则》相关规定和要求召集、召开股东大会，平等对待所有股东，保证股东对公司重大事项的知情权与参与权，确保股东特别是中小股东能够充分行使股东权利。报告期内，公司召开的股东大会均由公司董事会召集召开，董事长主持，邀请了见证律师进行现场见证并出具了法律意见书。在股东大会上能够保证各位股东有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

2、关于公司与控股股东、实际控制人

公司具有独立的业务经营能力及完备的运营体系，在业务、人员、机构、财务、资产等方面均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构根据其议事规则或公司制度独立运作。公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》《公司章程》等规定和要求，严格规范自己的行为，通过股东大会依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象。

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》《公司章程》规定的选聘程序选举董事；目前董事会由7名董事组成，其中独立董事3名，董事会成员的人数、人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》《独立董事工作制度》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等工作开展，认真出席董事会和股东大会，执行股东大会决议，并依法行使职权。全体董事积极参加相关培训，熟悉相关法律法规，做到勤勉尽责，进一步维护公司和全体股东的利益。董事会会议程序符合规定，会议记录完整、真实、会议相关信息披露及时、准确、充分。

公司按照深圳证券交易所《创业板上市公司规范运作指引》的要求，下设有战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成，除战略委员会由董事长担任主任委员以外，其他专门委员会均由独立董事担任委员会主任，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各委员会依据《公司章程》和《独立董事工作制度》等制度规则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。

4、关于监事与监事会

公司按照《公司法》《公司章程》的规定，严格按照监事的选聘程序，公司监事会由3名监事组成，监事会人数及人员构成均符合法律法规的要求。监事会严格按照《公司章程》《监事会议事规则》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求履行职责，认真出席监事会和股东大会，列席董事会，监事会独立的行使监督职权，各位监事能够认真履行职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责情况进行监督，维护了公司及股东的利益。

5、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和《投资者关系管理制度》《信息披露管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整的进行信息披露工作及投资者关系管理工作；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待投资者来访及咨询。公司指定《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为信息披露媒体，确保投资者平等地享有获取信息的机会。

此外，公司为保证广大投资者切身利益，自2017年9月上市以来，为持续致力于与广大投资者建立良好的关系，公司设立了投资者电话专线、专用邮箱、互动易等多种形式，加强与投资者的沟通，促进投资者对公司的了解与认同。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格遵守《公司法》《证券法》等相关法律法规及《公司章程》等相关规定进行经营与管理，报告期内，公司不存在控股股东占用公司资金情况；也未曾为控股股东提供担保，控股股东也未强制公司为他人提供担保；在公司决策和经营活动中，不存在控股股东干扰公司决策和经营活动的行为；公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

1、业务方面

公司业务结构完整，独立于控股股东，与控股股东不存在同业竞争或者明显显失公平的关联交易，未曾出现控股股东利用控股股东特殊的地位干涉公司决策和经营生产活动。

2、人员方面

公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务的情形，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬的情形。

3、资产方面

公司拥有独立于控股股东的经营场所，拥有独立完整的资产结构，房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统。

4、机构方面

公司设立了健全的组织机构体系，各职能部门独立运作，不存在与控股股东之间的从属关系。

5、财务方面

公司设立了独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年年度股东大会	年度股东大会	56.23%	2020 年 04 月 20 日	2020 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)；公告名称：《2019 年年度股东大会决议公告》；公告编号：2020-026。
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	56.28%	2020 年 05 月 14 日	2020 年 05 月 14 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)；公告名称：《2020 年第一次临时股东大会决议公告》；公告编号：2020-039。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
潘琰	7	6	1	0	0	否	2
沈毅民	7	6	1	0	0	否	2
兰邦胜	7	5	2	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事在任职期间严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》和《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律、法规，以及《公司章程》《独立董事工作制度》等规定，勤勉、忠实、尽责地履行职责，对公司的日常经营决策和制度完善方面提出了较多具有建设性的专业性意见，对公司发生的利润分配方案、募集资金使用等重要事项发表了独立意见，做到了不受公司大股东、实际控制人或者其他与公司存在利害关系的单位或个人的影响与左右，发挥了独立董事的作用，切实维护了公司的规范化运作及股东的整体利益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会专门委员会的设立及人员构成

公司董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会和战略委员会四个专门委员会。报告期内，各专门委员会严格按照相关法规及公司相关制度的规定履行职责，在规范公司治理，加强日常经营管理及重大事项决策等方面发挥了重要作用。

2、董事会专门委员会的运行情况

(1) 审计委员会

报告期内，公司董事会审计委员会严格按照《董事会审计委员会工作细则》，对公司定期报告等事项进行审阅，严格审

查公司内部控制制度的执行情况，主动了解监督公司内部审计部门的工作动态，与公司聘请的审计机构就对公司财务报告、生产经营控制、募集资金使用情况、控股股东及关联方资金占用等事项进行了详细了解和沟通。

(2) 薪酬与考核委员会

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会严格按照《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定认真履行职责，对董事、监事和高级管理人员2020年度的薪酬与考核情况进行了认真讨论与研究；

(3) 战略委员会

报告期内，公司董事会战略委员会严格按照《董事会战略委员会工作细则》的规定行使职权，就公司中长期发展规划、经营目标、发展方针以及股东回报规划等事项向董事会提出了建议，促进了公司的健康发展。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员均由董事会聘任，董事会薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况等进行考评。高级管理人员薪酬实行基本年薪和年终绩效考核相结合的方式。董事会薪酬与考核委员会根据公司年度经营计划的执行情况以及高级管理人员的工作业绩情况进行年度绩效考核，并监督薪酬制度的实施情况。公司根据绩效考核结果发放绩效年薪和进行相关奖惩。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021年04月27日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%
缺陷认定标准	

类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1、重大缺陷的情形：</p> <p>①公司董事、监事或高级管理人员的舞弊行为；</p> <p>②公司的内部控制体系未发现当期财务报告的重大错报；</p> <p>③报告给管理层、董事会的重大缺陷在经过合理的时间后，未加以改正；</p> <p>④审计委员会和内部审计部对内部控制的监督无效。</p> <p>2、重要缺陷的情形：</p> <p>①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>②未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>3、财务报告内部控制的一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>1、重大缺陷情形：</p> <p>①违反国家法律法规等规范文件并受到处罚；</p> <p>②重大决策程序不科学导致重大失误；</p> <p>③重要业务缺乏制度控制或者制度体系失效；</p> <p>④媒体频现负面新闻，涉及面广且未消除；</p> <p>⑤内部控制重大缺陷未得到整改。</p> <p>2、重要缺陷情形：</p> <p>①民主决策程序存在但不够完善；</p> <p>②重要业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>③媒体出现负面新闻，波及局部区域；</p> <p>④内部控制重要或者一般缺陷未得到整改。</p> <p>3、非财务报告内部控制的一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>1、重大缺陷：潜在错报\geq资产总额的 5%；潜在错报\geq营业收入总额的 3%。2、重要缺陷：资产总额的 2%\leq潜在错报$<$资产总额的 5%；营业收入总额的 1%\leq潜在错报$<$营业收入总额的 3%。3、一般缺陷：潜在错报$<$资产总额的 2%；潜在错报$<$营业收入总额的 1%。</p>	<p>1、重大缺陷：直接经济损失金额\geq资产总额的 1%。2、重要缺陷：资产总额的 0.5%\leq直接经济损失金额$<$资产总额的 1%。3、一般缺陷：直接经济损失金额$<$资产总额的 0.5%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 27 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2021）第 351A013578 号
注册会计师姓名	林新田、林永仁

审计报告正文

福建阿石创新材料股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了福建阿石创新材料股份有限公司（以下简称阿石创公司）财务报表，包括2020年12月31日的合并及公司资产负债表，2020年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司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，公允反映了阿石创公司2020年12月31日的合并及公司财务状况以及2020年度的合并及公司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，我们独立于阿石创公司，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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）应收账款坏账准备的计提

相关信息披露详见财务报表附注三、9；附注五、3。

1、事项描述

截至2020年12月31日，阿石创公司应收账款余额14,456.91万元，坏账准备金额为964.93万元，账面价值为13,491.97万元。

阿石创管理层在估计应收账款坏账准备时，以具有类似信用风险特征的应收账款组合的历史损失率及账龄分析为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。其中涉及大量的假设和主观判断。由于应收账款账面价值重大及有关估计的固有不确定性，因此将应收账款坏账准备计提确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对应收账款坏账准备的计提实施的主要审计程序包括：

(1) 了解、评价管理层估计和确定应收账款坏账准备的内部控制，包括有关识别减值客观证据和计算坏账准备的控制等，测试关键控制执行的有效性。

(2) 对于单项金额重大的应收账款，选取样本，通过对客户背景、信用历史、经营情况和还款能力的调查，并参考工商信息、合同条款、历史交易和还款情况等信息，复核管理层对应收账款可收回性判断的合理性。

(3) 对单项金额不重大以及在单项减值测试中没有客观证据表明需要单独计提坏账准备的应收款项，复核管理层根据客户类型及账龄等信用风险特征划分为不同的资产组的合理性。

(4) 选取样本对应收款项余额实施了函证程序，并将函证结果与阿石创公司记录的金额进行核对。

(5) 检查了管理层编制的应收账款账龄分析表的准确性。

(6) 获取了管理层评估应收账款是否发生减值以及确认预期信用损失率所依据的数据及相关资料，评价其恰当性和充分性。

(7) 复核了管理层计提应收账款坏账准备的计算过程及应收账款坏账准备在财务报表中列报和披露合规性。

(二) 收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、19；附注五、32。

1、事项描述

阿石创公司主要从事PVD镀膜材料产品研发、生产和销售。2020年度，阿石创公司镀膜材料和电子化学材料产品销售收入34,818.30万元，占营业收入的98.36%，包括国内销售及出口销售产生的收入。阿石创公司对于国内销售在根据合同或订单将商品发出并经客户签收后确认相关销售商品收入。外销收入在根据合同或订单将商品发出，办理完通关手续后确认相关销售商品收入。

由于收入是阿石创公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险。因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对收入确认实施的主要审计程序包括：

(1) 了解、评价与销售收入确认相关的关键内部控制，并测试关键控制执行的有效性。

(2) 获取并了解与收入确认相关的会计政策，复核并评估与商品销售收入确认有关的控制权转移时点、交易价格计量、特殊交易会计处理等是否符合企业会计准则的要求；

(3) 选取样本，检查与销售收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、发票、出库单、物流单据、签收记录等，评

价相关收入确认是否符合收入确认的会计政策。

(4) 针对资产负债表日前后确认的销售收入，选取样本，检查出库单、物流单据、签收记录及其他支持性文件，以评估收入是否在恰当的期间确认。

(5) 选取样本对收入实施函证程序，并将函证结果与阿石创公司账面确认的金额进行核对。

(6) 将销售记录与出口合同（或订单）、出口报关单、装箱单、货运单、销售发票等出口销售单据进行核对；关注是否存在虚假出口情况。

(7) 评估阿石创公司管理层对销售收入相关信息在财务报表中的列报和披露是否恰当。

四、其他信息

阿石创公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括阿石创公司2020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。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

阿石创公司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，管理层负责评估阿石创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阿石创公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督阿石创公司的财务报告过程。

六、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，就可能导致对阿石创公司的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阿石创公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就阿石创公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：福建阿石创新材料股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	98,923,524.78	103,806,552.03
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		

衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	134,919,725.69	100,978,776.42
应收款项融资	12,007,331.07	5,412,165.00
预付款项	2,668,034.54	9,975,570.45
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	372,292.42	209,978.65
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	189,906,102.97	108,966,002.33
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	33,328,797.68	18,592,824.54
流动资产合计	472,125,809.15	347,941,869.42
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
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	357,657,031.18	191,146,487.42
在建工程	103,631,384.36	145,865,488.31
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	33,252,865.86	16,271,612.12
开发支出		

商誉	5,953,765.35	
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,730,979.71	2,734,459.11
其他非流动资产	32,946,596.34	7,066,209.72
非流动资产合计	540,172,622.80	363,084,256.68
资产总计	1,012,298,431.95	711,026,126.10
流动负债：		
短期借款	313,461,865.22	207,506,491.09
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	7,024,964.07	2,768,418.61
应付账款	54,841,707.28	32,464,066.52
预收款项	4,433.83	174,966.57
合同负债	440,653.25	
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	5,399,191.25	4,368,726.29
应交税费	7,366,048.10	231,972.44
其他应付款	2,154,620.43	489,451.57
其中：应付利息		
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	23,195,491.16	10,754,611.45
其他流动负债	57,284.91	
流动负债合计	413,946,259.50	258,758,704.54
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	76,223,237.27	7,010,759.01

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	8,837,030.61	3,449,731.71
递延所得税负债	2,382,655.04	
其他非流动负债		
非流动负债合计	87,442,922.92	10,460,490.72
负债合计	501,389,182.42	269,219,195.26
所有者权益：		
股本	141,120,000.00	141,120,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	169,804,928.33	169,804,928.33
减：库存股		
其他综合收益	-405,986.61	90,710.58
专项储备		
盈余公积	15,087,132.18	14,400,505.01
一般风险准备		
未分配利润	117,335,296.66	116,390,786.92
归属于母公司所有者权益合计	442,941,370.56	441,806,930.84
少数股东权益	67,967,878.97	
所有者权益合计	510,909,249.53	441,806,930.84
负债和所有者权益总计	1,012,298,431.95	711,026,126.10

法定代表人：陈钦忠

主管会计工作负责人：林梅

会计机构负责人：贺敏娜

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	72,822,858.40	93,301,144.36
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	108,650,538.42	102,928,064.47
应收款项融资	12,007,331.07	5,412,165.00
预付款项	1,847,512.80	9,963,475.25
其他应收款	5,346,845.21	192,147.44
其中：应收利息		
应收股利		
存货	137,777,570.04	108,323,309.12
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	22,342,280.80	18,398,295.06
流动资产合计	360,794,936.74	338,518,600.70
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	58,067,941.20	16,067,941.20
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	299,066,805.87	190,822,380.78
在建工程	103,087,854.89	145,865,488.31
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	15,679,375.01	16,271,612.12

开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,519,162.08	1,847,456.60
其他非流动资产	32,931,876.34	7,066,209.72
非流动资产合计	511,353,015.39	377,941,088.73
资产总计	872,147,952.13	716,459,689.43
流动负债：		
短期借款	260,313,843.03	207,506,491.09
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	7,024,964.07	2,768,418.61
应付账款	45,401,555.87	33,694,993.81
预收款项	4,433.83	174,966.57
合同负债	440,653.25	
应付职工薪酬	1,671,370.37	4,042,488.80
应交税费	5,470,471.24	208,188.72
其他应付款	410,566.24	464,661.03
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	23,195,491.16	10,754,611.45
其他流动负债	57,284.91	
流动负债合计	343,990,633.97	259,614,820.08
非流动负债：		
长期借款	76,223,237.27	7,010,759.01
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	2,917,030.59	3,449,731.71

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	79,140,267.86	10,460,490.72
负债合计	423,130,901.83	270,075,310.80
所有者权益：		
股本	141,120,000.00	141,120,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	169,804,928.33	169,804,928.33
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	15,087,132.18	14,400,505.01
未分配利润	123,004,989.79	121,058,945.29
所有者权益合计	449,017,050.30	446,384,378.63
负债和所有者权益总计	872,147,952.13	716,459,689.43

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	353,976,987.56	316,627,884.06
其中：营业收入	353,976,987.56	316,627,884.06
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	350,259,947.02	303,002,042.76
其中：营业成本	279,724,401.28	254,973,190.04
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		

保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,331,839.57	1,293,776.87
销售费用	9,005,707.51	10,528,030.49
管理费用	24,664,319.25	13,937,285.13
研发费用	19,081,417.14	15,120,685.91
财务费用	16,452,262.27	7,149,074.32
其中：利息费用	14,688,618.63	8,503,066.28
利息收入	667,748.84	601,026.39
加：其他收益	5,289,730.01	4,419,248.34
投资收益（损失以“-”号填列）	-113,058.13	-314,572.92
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		
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）	-339,750.72	-1,488,025.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-822,679.91	-656,989.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）	21,279.01	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,752,560.80	15,585,501.78
加：营业外收入	152,376.33	100.05
减：营业外支出	994,417.60	232,343.82
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,910,519.53	15,353,258.01
减：所得税费用	-520,633.61	709,605.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,431,153.14	14,643,652.35
（一）按经营持续性分类		

1.持续经营净利润(净亏损以“－”号填列)	7,431,153.14	14,643,652.35
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.归属于母公司股东的净利润	5,864,736.91	14,643,652.35
2.少数股东损益	1,566,416.23	
六、其他综合收益的税后净额	-1,239,345.50	177,514.16
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-496,697.19	177,514.16
(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		
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		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-496,697.19	177,514.16
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-496,697.19	177,514.16
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-742,648.31	
七、综合收益总额	6,191,807.64	14,821,166.51

归属于母公司所有者的综合收益总额	5,368,039.72	14,821,166.51
归属于少数股东的综合收益总额	823,767.92	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.04	0.10
（二）稀释每股收益	0.04	0.10

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：陈钦忠

主管会计工作负责人：林梅

会计机构负责人：贺敏娜

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	291,725,177.76	271,229,790.86
减：营业成本	235,523,129.82	210,101,681.83
税金及附加	949,663.64	1,214,172.26
销售费用	6,229,425.38	8,761,088.40
管理费用	16,414,958.93	12,690,280.12
研发费用	15,924,919.41	15,120,685.91
财务费用	12,881,373.73	7,218,083.03
其中：利息费用	13,128,910.99	8,503,066.28
利息收入	519,440.18	551,427.91
加：其他收益	4,290,371.82	4,419,248.34
投资收益（损失以“-”号填列）	-113,058.13	
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）		
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）	-433,496.06	-1,080,399.73

资产减值损失（损失以“-”号填列）	-653,223.04	-656,989.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）	21,279.01	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	6,913,580.45	18,805,658.02
加：营业外收入	112,895.08	100.05
减：营业外支出	831,909.34	232,334.99
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,194,566.19	18,573,423.08
减：所得税费用	-671,705.48	1,270,817.08
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,866,271.67	17,302,606.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	6,866,271.67	17,302,606.00
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、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		
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		
（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.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		

6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	6,866,271.67	17,302,606.00
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
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	315,358,733.53	309,507,965.75
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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	10,637,397.78	594,844.12
收到其他与经营活动有关的现金	4,920,511.00	6,000,155.73
经营活动现金流入小计	330,916,642.31	316,102,965.60
购买商品、接受劳务支付的现金	249,591,402.63	253,862,317.55
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		

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	37,204,021.28	26,761,981.81
支付的各项税费	5,481,492.96	5,001,854.42
支付其他与经营活动有关的现金	24,821,804.19	18,688,877.89
经营活动现金流出小计	317,098,721.06	304,315,031.67
经营活动产生的现金流量净额	13,817,921.25	11,787,933.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,050,492.82
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	1,761,314.00	12,640.00
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	1,761,314.00	1,063,132.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	107,789,800.85	60,130,899.04
投资支付的现金		1,365,850.76
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	28,751,495.46	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	136,541,296.31	61,496,749.80
投资活动产生的现金流量净额	-134,779,982.31	-60,433,616.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	443,801,026.07	214,504,439.12
收到其他与筹资活动有关的现		

金		
筹资活动现金流入小计	443,801,026.07	214,504,439.12
偿还债务支付的现金	306,824,411.82	138,559,685.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,495,331.97	12,689,498.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	327,319,743.79	151,249,183.16
筹资活动产生的现金流量净额	116,481,282.28	63,255,255.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,049,032.66	493,186.23
五、现金及现金等价物净增加额	-5,529,811.44	15,102,759.14
加：期初现金及现金等价物余额	103,252,855.37	88,150,096.23
六、期末现金及现金等价物余额	97,723,043.93	103,252,855.37

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
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	255,984,558.62	257,441,985.00
收到的税费返还	7,108,443.99	362,771.16
收到其他与经营活动有关的现金	4,456,135.49	5,950,557.25
经营活动现金流入小计	267,549,138.10	263,755,313.41
购买商品、接受劳务支付的现金	206,780,809.72	201,181,269.78
支付给职工以及为职工支付的现金	26,402,640.20	25,260,564.77
支付的各项税费	3,493,417.20	4,913,950.20
支付其他与经营活动有关的现金	22,430,102.33	17,565,732.40
经营活动现金流出小计	259,106,969.45	248,921,517.15
经营活动产生的现金流量净额	8,442,168.65	14,833,796.26
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	1,761,314.00	12,640.00
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	1,761,314.00	12,640.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	106,336,794.49	59,960,006.82
投资支付的现金	42,000,000.00	10,960,000.00
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	148,336,794.49	70,920,006.82
投资活动产生的现金流量净额	-146,575,480.49	-70,907,366.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	374,658,371.58	214,504,439.12
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	374,658,371.58	214,504,439.12
偿还债务支付的现金	240,238,600.69	138,559,685.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,831,356.97	12,689,498.09
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	257,069,957.66	151,249,183.16
筹资活动产生的现金流量净额	117,588,413.92	63,255,255.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-580,172.23	335,418.13
五、现金及现金等价物净增加额	-21,125,070.15	7,517,103.53
加：期初现金及现金等价物余额	92,747,447.70	85,230,344.17
六、期末现金及现金等价物余额	71,622,377.55	92,747,447.70

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	141,120,000.00				169,804,928.33		90,710.58		14,400,505.01		116,390,786.92		441,806,930.84		441,806,930.84
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	141,120,000.00				169,804,928.33		90,710.58		14,400,505.01		116,390,786.92		441,806,930.84		441,806,930.84
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)							-496,697.19		686,627.17		944,509.74		1,134,439.72	67,967,878.97	69,102,318.69
(一) 综合收益总额							-496,697.19				5,864,736.91		5,368,039.72	823,767.92	6,191,807.64
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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								686,627.17		-4,920,227.17			-4,233,600.00						-4,233,600.00
1. 提取 盈余公 积								686,627.17		-686,627.17									
2. 提取 一般风 险准备																			
3. 对所 有者（或 股东）的 分配													-4,233,600.00						-4,233,600.00
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												67,144,111.05	67,144,111.05		
四、本期	141,120,000.00				169,804,928.33		-405,986.61		15,087,132.18		117,335,296.66		442,941,370.56	67,967,878.97	510,909,249.53

期末余额														
------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度													少数 股东 权益	所有者权益合 计
	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 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	141,120,000.00				169,804,928.33		-86,803.58		12,670,244.41		107,710,995.17		431,219,364.33		431,219,364.33
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	141,120,000.00				169,804,928.33		-86,803.58		12,670,244.41		107,710,995.17		431,219,364.33		431,219,364.33
三、本期增减变 动金额（减少以							177,514.16		1,730,260.60		8,679,791.75		10,587,566.51		10,587,566.51

“—”号填列)														
(一) 综合收益总额						177,514.16				14,643,652.35		14,821,166.51		14,821,166.51
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
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							1,730,260.60		-5,963,860.60		-4,233,600.00			-4,233,600.00
1. 提取盈余公积							1,730,260.60		-1,730,260.60					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-4,233,600.00		-4,233,600.00			-4,233,600.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股														

本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	141,120,000.00			169,804,928.33		90,710.58		14,400,505.01		116,390,786.92		441,806,930.84		441,806,930.84

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	141,120,000.00				169,804,928.33				14,400,505.01	121,058,945.29		446,384,378.63
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	141,120,000.00				169,804,928.33				14,400,505.01	121,058,945.29		446,384,378.63
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								686,627.17	1,946,044.50			2,632,671.67
(一) 综合收益总额									6,866,271.67			6,866,271.67
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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								686,627.17	-4,920,227.17			-4,233,600.00

1. 提取盈余公积									686,627.17	-686,627.17		
2. 对所有者（或股东）的分配										-4,233,600.00		-4,233,600.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	141,120,000.00				169,804,928.33				15,087,132.18	123,004,989.79		449,017,050.30

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
----	----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	141,120,000.00				169,804,928.33				12,670,244.41	109,720,199.89		433,315,372.63
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	141,120,000.00				169,804,928.33				12,670,244.41	109,720,199.89		433,315,372.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,730,260.60	11,338,745.40		13,069,006.00
（一）综合收益总额										17,302,606.00		17,302,606.00
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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									1,730,260.60	-5,963,860.60		-4,233,600.00

1. 提取盈余公积									1,730,260.60	-1,730,260.60		
2. 对所有者（或股东）的分配										-4,233,600.00		-4,233,600.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	141,120,000.00				169,804,928.33				14,400,505.01	121,058,945.29		446,384,378.63

三、公司基本情况

1、企业基础信息

福建阿石创新材料股份有限公司（以下简称“阿石创”、“公司”）系在深圳证券交易所创业板上市的股份有限公司，股票简称：阿石创，股票代码：300706；

公司注册地：福建省福州市，公司《营业执照》统一社会信用代码为：913501007438096369；

公司法定代表人：陈钦忠；

公司总部地址：福建省福州市长乐区航城街道琴江村太平里169号。

2、企业的业务性质和主要经营活动。

本公司主要从事各种PVD镀膜材料研发、生产和销售。

3、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第十七次会议于2021年04月27日批准报出。

关于合并范围子公司详细信息，详见本附注八、合并范围的变更、本附注九、在其他主体中的权益。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司至本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定应收款项坏账准备、固定资产折旧、研发费用资本化条件以及收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

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2020年12月31日的财务状况以及2020年度

的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的年初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指本公司控制的主体。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务的折算

本公司对发生的外币业务，按交易发生日的即期汇率或者业务发生当月初汇率折算为记账本位币金额。资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日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，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。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。现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相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。

9、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，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：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所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。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，

除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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。对于此类金融负债，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等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）金融工具的公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在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。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

（5）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项；

《企业会计准则第14号——收入》定义的合同资产；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利

率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

应收票据组合1：银行承兑汇票

应收票据组合2：商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合1：应收海外企业客户

应收账款组合2：应收合并范围内公司款项

应收账款组合3：应收其他客户

C、合同资产

合同资产组合1：产品销售

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，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，结合当前状况以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。

其他应收款

本公司依据信用风险特征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：账龄组合

其他应收款组合2：其他无风险款项组合；

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资

产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，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。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

10、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见本附注五、重要会计政策及会计估计、9、金融工具。

11、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见本附注五、重要会计政策及会计估计、9、金融工具。

12、应收款项融资

应收款项融资的确定方法及会计处理方法，详见本附注五、重要会计政策及会计估计、9、金融工具。

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见本附注五、重要会计政策及会计估计、9、金融工具。

14、存货

(1)、存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品和发出商品。

(2)、发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

(3)、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(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一次转销法摊销。

15、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可

转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法详见“本附注五、重要会计政策及会计估计、19、长期资产减值”。

16、固定资产

（1）确认条件

本公司固定资产主要是指为生产商品、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。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30 年	5%	3.17%
机器设备	年限平均法	10 年	5%	9.50%
运输设备	年限平均法	6 年	5%	15.83%
其他设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%

17、在建工程

本公司在建工程成本按照实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

18、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专利权、软件等。

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。本公司无形资产的使用寿命均为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；

无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	土地权证注明的使用年限	平均年限法	
专利权	10年	平均年限法	
软件	10年	平均年限法	随同计算机购入的软件计入固定资产价值
排污权	5年	平均年限法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法详见“本附注五、重要会计政策及会计估计、19、长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

19、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，

同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

20、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划，其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。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。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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。

22、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见五、重要会计政策及会计估计/9、金融工具）。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

(2) 具体方法

本公司销售商品收入确认的具体方法如下：

产品内销收入在根据合同或订单将商品发出并经客户签收后确认相关销售商品收入；

产品外销收入在根据合同或订单将商品发出，办理完通关手续后确认相关销售商品收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

23、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于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在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得

税资产：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。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

25、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。本公司仅存在经营租赁的情况。

(1) 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法或其他更为系统合理的方法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法或其他更为系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

26、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 7 月发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知(财会[2017]22 号)》(以下简称“新收入准则”), 财政部要求其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行。根据上述会计准则的要求, 公司对相关会计政策内容进行了调整, 并按照上述规定自 2020 年 1 月 1 日起开始执行。	公司于 2020 年 3 月 30 日召开的第二届董事会第十一次会议, 审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》	

新收入准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入(修订)》(以下简称“新收入准则”), 本公司经第二届董事会第十一次会议决议自 2020 年 1 月 1 日起执行该准则, 对会计政策相关内容进行了调整。

本公司在履行了合同中的履约义务, 即在客户取得相关商品或服务的控制权时, 确认收入。在满足一定条件时, 本公司

属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。例如：合同成本、质量保证、主要责任人和代理人的区分、附有销售退回条款的销售、额外购买选择权、知识产权许可、回购安排、预收款项、无需退回的初始费的处理等。

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本公司根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本公司2020年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本公司仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数调整本公司2020年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额 (2020年1月1日)
因执行新收入准则，本公司将销售商品相关的预收款项重分类至合同负债	合同负债	154,913.78
	预收款项	-174,966.57
	其他流动负债	20,052.79

与原收入准则相比，执行新收入准则对2020年度财务报表相关项目的影响如下：

受影响的资产负债表项目	影响金额 (2020年12月31日)
合同负债	440,653.25
预收款项	-497,938.16
其他流动负债	57,284.91

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			

货币资金	103,806,552.03	103,806,552.03	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	100,978,776.42	100,978,776.42	
应收款项融资	5,412,165.00	5,412,165.00	
预付款项	9,975,570.45	9,975,570.45	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	209,978.65	209,978.65	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	108,966,002.33	108,966,002.33	
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	18,592,824.54	18,592,824.54	
流动资产合计	347,941,869.42	347,941,869.42	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
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	191,146,487.42	191,146,487.42	
在建工程	145,865,488.31	145,865,488.31	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	16,271,612.12	16,271,612.12	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	2,734,459.11	2,734,459.11	
其他非流动资产	7,066,209.72	7,066,209.72	
非流动资产合计	363,084,256.68	363,084,256.68	
资产总计	711,026,126.10	711,026,126.10	
流动负债：			
短期借款	207,506,491.09	207,506,491.09	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	2,768,418.61	2,768,418.61	
应付账款	32,464,066.52	32,464,066.52	
预收款项	174,966.57		-174,966.57
合同负债		154,913.78	154,913.78
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	4,368,726.29	4,368,726.29	
应交税费	231,972.44	231,972.44	
其他应付款	489,451.57	489,451.57	
其中：应付利息			
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	10,754,611.45	10,754,611.45	

负债			
其他流动负债		20,052.79	20,052.79
流动负债合计	258,758,704.54	258,758,704.54	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	7,010,759.01	7,010,759.01	
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	3,449,731.71	3,449,731.71	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	10,460,490.72	10,460,490.72	
负债合计	269,219,195.26	269,219,195.26	
所有者权益：			
股本	141,120,000.00	141,120,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	169,804,928.33	169,804,928.33	
减：库存股			
其他综合收益	90,710.58	90,710.58	
专项储备			
盈余公积	14,400,505.01	14,400,505.01	
一般风险准备			
未分配利润	116,390,786.92	116,390,786.92	
归属于母公司所有者权益合计	441,806,930.84	441,806,930.84	
少数股东权益			
所有者权益合计	441,806,930.84	441,806,930.84	
负债和所有者权益总计	711,026,126.10	711,026,126.10	

调整情况说明

根据财政部于2017年07月颁布了修订后的《企业会计准则第14号—收入》（财会[2017]22号）（以下简称“新收入准则”），公司于2020年01月01日起执行上述新收入准则。根据新收入准则衔接规定，首次执行本准则的企业，应当根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初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。公司具体影响财务报表项目及金额见上述调整报表。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	93,301,144.36	93,301,144.36	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	102,928,064.47	102,928,064.47	
应收款项融资	5,412,165.00	5,412,165.00	
预付款项	9,963,475.25	9,963,475.25	
其他应收款	192,147.44	192,147.44	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	108,323,309.12	108,323,309.12	
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	18,398,295.06	18,398,295.06	
流动资产合计	338,518,600.70	338,518,600.70	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	16,067,941.20	16,067,941.20	
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	190,822,380.78	190,822,380.78	
在建工程	145,865,488.31	145,865,488.31	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	16,271,612.12	16,271,612.12	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,847,456.60	1,847,456.60	
其他非流动资产	7,066,209.72	7,066,209.72	
非流动资产合计	377,941,088.73	377,941,088.73	
资产总计	716,459,689.43	716,459,689.43	
流动负债：			
短期借款	207,506,491.09	207,506,491.09	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	2,768,418.61	2,768,418.61	
应付账款	33,694,993.81	33,694,993.81	
预收款项	174,966.57		-174,966.57
合同负债		154,913.78	154,913.78
应付职工薪酬	4,042,488.80	4,042,488.80	
应交税费	208,188.72	208,188.72	
其他应付款	464,661.03	464,661.03	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	10,754,611.45	10,754,611.45	
其他流动负债		20,052.79	20,052.79
流动负债合计	259,614,820.08	259,614,820.08	
非流动负债：			
长期借款	7,010,759.01	7,010,759.01	
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	3,449,731.71	3,449,731.71	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	10,460,490.72	10,460,490.72	
负债合计	270,075,310.80	270,075,310.80	
所有者权益：			
股本	141,120,000.00	141,120,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	169,804,928.33	169,804,928.33	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	14,400,505.01	14,400,505.01	
未分配利润	121,058,945.29	121,058,945.29	
所有者权益合计	446,384,378.63	446,384,378.63	
负债和所有者权益总计	716,459,689.43	716,459,689.43	

调整情况说明

根据财政部于2017年07月颁布了修订后的《企业会计准则第14号—收入》（财会[2017]22号）（以下简称“新收入准则”），公司于2020年01月01日起执行上述新收入准则。根据新收入准则衔接规定，首次执行本准则的企业，应当根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初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。公司具体影响财务报表项目及金额见上述调整报表。

（4）2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育附加	应交流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
福建阿石创新材料股份有限公司	15%
台湾阿石创新材料股份有限公司	20%
福建顶创控股有限公司	25%
福建顶创金属材料有限责任公司	25%
福建顶创再生资源有限责任公司	25%
常州苏晶电子材料有限公司	15%
常州民兴新材料科技有限公司	25%
台湾苏晶股份有限公司	20%

2、税收优惠

(1) 本公司福建阿石创新材料股份有限公司被认定为高新技术企业。于2020年12月01日取得高新技术企业证书，编号：GR202035001056，有效期：3年，2020年享受高新技术企业减按15.00%税率缴纳企业所得税的优惠政策。

(2) 子公司常州苏晶电子材料有限公司被认定为高新技术企业，于2018年11月30日取得高新技术企业证书，编号：GR201832005091，有效期：3年，2020年享受高新技术企业减按15.00%税率缴纳企业所得税的优惠政策。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	33,904.39	876.80

银行存款	97,689,129.54	103,251,968.57
其他货币资金	1,200,490.85	553,706.66
合计	98,923,524.78	103,806,552.03
其中：存放在境外的款项总额	9,187,836.73	4,905,807.67

其他说明

其他货币资金中银行承兑汇票保证金，在编制现金流量表时不作为现金以及现金等价物。

2、应收票据

(1) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	13,211,650.57	11,330,058.52
合计	13,211,650.57	11,330,058.52

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,279,881.56	0.89%	1,279,881.56	100.00%	0.00	460,032.51	0.42%	460,032.51	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	143,289,190.85	99.11%	8,369,465.16	5.84%	134,919,725.69	108,553,212.61	99.58%	7,574,436.19	6.98%	100,978,776.42
其中：										
合计	144,569,072.41	100.00%	9,649,346.72	6.67%	134,919,725.69	109,013,245.12	100.00%	8,034,468.70	7.37%	100,978,776.42

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中华映管股份有限公司	1,279,881.56	1,279,881.56	100.00%	无法收回
合计	1,279,881.56	1,279,881.56	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 应收海外企业客户

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	32,209,854.71	557,230.48	1.73%
1 至 2 年	17,538.94	3,134.21	17.87%
合计	32,227,393.65	560,364.69	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 应收其他客户

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	95,855,617.39	1,658,302.18	1.73%
1 至 2 年	6,851,890.11	1,224,432.76	17.87%
2 至 3 年	7,643,086.23	4,215,162.06	55.15%
3 年以上	711,203.47	711,203.47	100.00%
合计	111,061,797.20	7,809,100.47	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	128,065,472.10
1 至 2 年	6,869,429.05
2 至 3 年	8,695,281.17
3 年以上	938,890.09
3 至 4 年	667,933.88
4 至 5 年	101,146.24
5 年以上	169,809.97
合计	144,569,072.41

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	8,034,468.70	218,455.81			1,396,422.21	9,649,346.72
合计	8,034,468.70	218,455.81			1,396,422.21	9,649,346.72

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	18,292,628.27	12.65%	316,462.47
第二名	17,951,855.90	12.42%	2,256,576.21
第三名	9,358,318.90	6.47%	161,898.92
第四名	5,866,273.85	4.06%	101,486.54
第五名	5,364,757.51	3.71%	92,810.30
合计	56,833,834.43	39.31%	

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	12,007,331.07	5,412,165.00
减：其他综合收益-公允价值变动		
合计	12,007,331.07	5,412,165.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用 不适用

其他说明：

(1) 本公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书或贴现，管理上述应收票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，因此本公司2019年1月1日之后将该等应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产，列报为应收款项融资。

(2) 本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于2020年12月31日，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,458,501.66	92.15%	9,932,752.69	99.57%
1 至 2 年	158,631.19	5.95%	42,817.76	0.43%
2 至 3 年	42,817.76	1.60%		
3 年以上	8,083.93	0.30%		
合计	2,668,034.54	--	9,975,570.45	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额1,629,820.95元，占预付款项年末余额合计数的比例61.09%。

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	372,292.42	209,978.65
合计	372,292.42	209,978.65

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金等	1,571,677.97	364,761.70
其他	83,629.73	3,640.89
合计	1,655,307.70	368,402.59

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	158,423.94			158,423.94
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	59,172.65			59,172.65
其他变动	1,065,418.69			1,065,418.69
2020 年 12 月 31 日余额	1,283,015.28			1,283,015.28

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	234,658.31
1 至 2 年	80,321.68
2 至 3 年	96,346.90

3 年以上	1,243,980.81
3 至 4 年	167,949.07
4 至 5 年	144,723.76
5 年以上	931,307.98
合计	1,655,307.70

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	158,423.94	59,172.65			1,065,418.69	1,283,015.28
合计	158,423.94	59,172.65			1,065,418.69	1,283,015.28

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金	925,019.70	1 年以内 3,872.36 元、1-2 年 5,010.58 元、2-3 年 4,973.90 元、3 年以上 911,162.86 元	55.88%	912,852.32
第二名	保证金	100,000.00	3 年以上	6.04%	100,000.00
第三名	保证金	100,000.00	2-3 年 60,000 元、3 年以上 40,000 元	6.04%	52,000.00
第四名	保证金	100,000.00	1 年以内	6.04%	5,000.00
第五名	保证金	80,000.00	3 年以上	4.83%	80,000.00
合计	--	1,305,019.70	--	78.83%	1,149,852.32

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	142,775,003.64		142,775,003.64	82,809,443.67		82,809,443.67
在产品	23,643,437.61	780,915.21	22,862,522.40	7,091,037.07		7,091,037.07
库存商品	24,043,066.95	6,177,062.20	17,866,004.75	18,147,055.17	1,165,204.00	16,981,851.17
发出商品	6,588,982.31	186,410.13	6,402,572.18	2,317,880.76	234,210.34	2,083,670.42
合计	197,050,490.51	7,144,387.54	189,906,102.97	110,365,416.67	1,399,414.34	108,966,002.33

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品		-1,272,207.10	2,283,967.83	230,845.52		780,915.21
库存商品	1,165,204.00	2,114,287.94	3,290,943.58	393,373.32		6,177,062.20
发出商品	234,210.34	-19,400.93		28,399.28		186,410.13
合计	1,399,414.34	822,679.91	5,574,911.41	652,618.12		7,144,387.54

项目	确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据	本年转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。	
库存商品	产成品预计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定	
发出商品	产成品预计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定	

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	23,062,980.53	17,282,796.66
增值税留抵税额	787,877.45	962,420.97
预缴所得税	131,555.73	232,887.46

应收退货成本	9,207,976.47	
其他	138,407.50	114,719.45
合计	33,328,797.68	18,592,824.54

其他说明：

9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	357,657,031.18	191,146,487.42
合计	357,657,031.18	191,146,487.42

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	71,189,188.82	152,362,260.35	2,249,786.99	25,524,096.58	251,325,332.74
2.本期增加金额	122,947,406.00	74,355,260.27	3,181,717.29	33,688,791.61	234,173,175.17
(1) 购置		1,644,948.90	1,497,946.91	5,433,141.51	8,576,037.32
(2) 在建工程转入	98,874,452.24	20,601,279.43		20,060,355.60	139,536,087.27
(3) 企业合并增加	24,072,953.76	52,109,031.94	1,683,770.38	8,195,294.50	86,061,050.58
3.本期减少金额		3,380,273.71	17,112.09	381,523.31	3,778,909.11
(1) 处置或报废		3,224,354.48		279,174.97	3,503,529.45
(2) 其他减少		155,919.23	17,112.09	102,348.34	275,379.66
4.期末余额	194,136,594.82	223,337,246.91	5,414,392.19	58,831,364.88	481,719,598.80
二、累计折旧					
1.期初余额	8,471,780.30	40,914,796.66	1,772,750.53	9,019,517.83	60,178,845.32
2.本期增加金额	7,960,361.86	45,645,096.38	1,345,714.38	10,787,971.08	65,739,143.70
(1) 计提	4,102,434.68	17,535,089.10	307,011.18	5,290,956.39	27,235,491.35
(2) 企业合并增加	3,857,927.18	28,110,007.28	1,038,703.20	5,497,014.69	38,503,652.35
3.本期减少金额		1,533,220.11	11,082.70	311,118.59	1,855,421.40

(1) 处置或 报废		1,452,834.41		261,052.84	1,713,887.25
(2) 其他减 少		80,385.70	11,082.70	50,065.75	141,534.15
4.期末余额	16,432,142.16	85,026,672.93	3,107,382.21	19,496,370.32	124,062,567.62
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	177,704,452.66	138,310,573.98	2,307,009.98	39,334,994.56	357,657,031.18
2.期初账面价值	62,717,408.52	111,447,463.69	477,036.46	16,504,578.75	191,146,487.42

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
湖南镇二期厂房及配套设施	86,200,477.67	二期工程项目，待二期项目整体完工后统一办理

其他说明

10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	103,631,384.36	145,865,488.31
合计	103,631,384.36	145,865,488.31

(1) 在建工程情况

单位：元

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
湖南镇二期工	101,913,830.73		101,913,830.73	145,714,160.91		145,714,160.91

程						
机器安装改造支出	1,017,498.42		1,017,498.42	151,327.40		151,327.40
超高清显示用铜靶材产业化建设项目	700,055.21		700,055.21			
合计	103,631,384.36		103,631,384.36	145,865,488.31		145,865,488.31

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
湖南镇二期工程	472,712,800.00	145,714,160.91	81,401,692.74	125,102,449.12	99,573.80	101,913,830.73	48.09%	建设中				募股资金、其他
超高清显示用铜靶材产业化建	244,454,500.00		700,055.21			700,055.21	0.29%	建设中				其他

设 项 目												
合 计	717,167,300. 00	145,714,160. 91	82,101,747. 95	125,102,449. 12	99,573. 80	102,613,885. 94	--	--				--

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	排污权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	15,795,887.61			2,250,130.27	36,264.91	18,082,282.79
2.本期增加金额	19,138,906.57	1,358,235.85		18,860.21		20,516,002.63
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加	19,138,906.57	1,358,235.85		18,860.21		20,516,002.63
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	34,934,794.18	1,358,235.85		2,268,990.48	36,264.91	38,598,285.42
二、累计摊销						
1.期初余额	1,543,147.11			260,270.58	7,252.98	1,810,670.67
2.本期增加金额	2,634,209.90	650,006.69		243,279.29	7,253.01	3,534,748.89
(1) 计提	597,579.49	198,304.17		225,372.83	7,253.01	1,028,509.50
(2) 企业合并增加	2,036,630.41	451,702.52		17,906.46		2,506,239.39
3.本期减						

少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	4,177,357.01	650,006.69		503,549.87	14,505.99	5,345,419.56
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	30,757,437.17	708,229.16		1,765,440.61	21,758.92	33,252,865.86
2.期初账面价值	14,252,740.50			1,989,859.69	29,011.93	16,271,612.12

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

12、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
常州苏晶电子材料有限公司		5,953,765.35				5,953,765.35
合计		5,953,765.35				5,953,765.35

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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	17,735,740.62	2,781,830.64	9,099,978.78	1,364,996.82
内部交易未实现利润			976,594.16	146,489.13
可抵扣亏损	21,381,017.79	3,534,594.45	3,432,363.75	740,513.38
政府补助	2,763,697.44	414,554.62	3,216,398.56	482,459.78
合计	41,880,455.85	6,730,979.71	16,725,335.25	2,734,459.11

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	9,461,539.04	2,365,384.76		
内部交易未实现利润	115,135.20	17,270.28		
合计	9,576,674.24	2,382,655.04		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		6,730,979.71		2,734,459.11
递延所得税负债		2,382,655.04		

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	5,960.00	507.56
可抵扣亏损	13,132,939.80	564,529.05

合计	13,138,899.80	565,036.61
----	---------------	------------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年			
2021 年	6,072,580.69		
2022 年	2,134,638.46		
2023 年	1,533,456.95		
2024 年	1,718,178.84	564,529.05	
2025 年	1,674,084.86		
合计	13,132,939.80	564,529.05	--

其他说明：

14、其他非流动资产

单位：元

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
预付工程款	3,765,900.00		3,765,900.00	6,473,289.72		6,473,289.72
预付设备款	25,682,671.34		25,682,671.34	592,920.00		592,920.00
预付无形资产	3,498,025.00		3,498,025.00			
合计	32,946,596.34		32,946,596.34	7,066,209.72		7,066,209.72

其他说明：

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	11,609,309.90	
抵押借款	86,980,000.00	66,000,000.00
保证借款	44,126,085.00	31,824,884.33
信用借款	170,266,411.29	109,681,606.76

应付利息	480,059.03	
合计	313,461,865.22	207,506,491.09

短期借款分类的说明：

借款抵押、担保情况详见本附注十一、关联方及关联方交易以及本附注十二、承诺及或有事项。

16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	7,024,964.07	2,768,418.61
合计	7,024,964.07	2,768,418.61

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

17、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	34,307,721.63	24,611,009.71
设备、工程款及无形资产	19,308,384.19	6,798,481.73
其他	1,225,601.46	1,054,575.08
合计	54,841,707.28	32,464,066.52

18、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	4,433.83	
合计	4,433.83	

19、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	440,653.25	154,913.78

减：计入其他非流动负债的合同负债		
合计	440,653.25	154,913.78

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,368,726.29	40,447,506.27	39,417,041.31	5,399,191.25
二、离职后福利-设定提存计划		139,773.48	139,773.48	
合计	4,368,726.29	40,587,279.75	39,556,814.79	5,399,191.25

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,146,332.68	36,654,345.87	35,668,173.73	5,132,504.82
2、职工福利费	210,000.00	1,406,020.06	1,588,120.02	27,900.04
3、社会保险费	5,764.99	1,876,429.95	1,655,091.35	227,103.59
其中：医疗保险费		821,312.15	821,312.15	
工伤保险费		2,749.84	2,749.84	
生育保险费		74,303.14	74,303.14	
其他	5,764.99	978,064.82	756,726.22	227,103.59
4、住房公积金	83.00	376,015.00	376,098.00	
5、工会经费和职工教育经费	6,545.62	134,695.39	129,558.21	11,682.80
合计	4,368,726.29	40,447,506.27	39,417,041.31	5,399,191.25

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、基本养老保险		135,569.28	135,569.28	
2、失业保险费		4,204.20	4,204.20	
合计		139,773.48	139,773.48	

其他说明：

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,905,359.46	
企业所得税	1,693,175.15	
个人所得税	119,103.07	74,161.00
其他税种	648,410.42	157,811.44
合计	7,366,048.10	231,972.44

其他说明：

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	2,154,620.43	489,451.57
合计	2,154,620.43	489,451.57

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	1,078,127.94	
押金保证金	507,378.25	210,000.00
代垫款	253,783.66	207,847.68
其他	315,330.58	71,603.89
合计	2,154,620.43	489,451.57

23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	23,085,683.88	10,754,611.45
一年内到期的长期借款利息	109,807.28	
合计	23,195,491.16	10,754,611.45

其他说明：

24、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	57,284.91	20,052.79
合计	57,284.91	20,052.79

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

其他说明：

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	24,000,000.00	
抵押借款	68,298,162.10	
保证借款	3,291,290.56	9,727,778.18
抵押及保证借款	3,719,468.49	8,037,592.28
一年内到期的长期借款	-23,085,683.88	-10,754,611.45
合计	76,223,237.27	7,010,759.01

长期借款分类的说明：

借款抵押、担保情况详见本附注十一、关联方及关联方交易以及本附注十二、承诺及或有事项。

其他说明，包括利率区间：

利率区间为：3%-5.46%

26、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,449,731.71	6,783,333.33	1,396,034.43	8,837,030.61	财政拨款
合计	3,449,731.71	6,783,333.33	1,396,034.43	8,837,030.61	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入其 他收益金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
磁控溅射 靶材技术 研究及产 业化项目	233,333.15			80,000.04			153,333.11	与资产相 关
2017 年第 二批省级 技术创新 奖励用于 购买关键 重大智能 装备	3,216,398.56			452,701.08			2,763,697.48	与资产相 关
江苏省科 技成果转 化项目				350,000.00		2,750,000.00	2,400,000.00	与资产相 关
国家强基 工程研发 项目				513,333.31		4,033,333.33	3,520,000.02	与资产相 关
合计	3,449,731.71			1,396,034.43		6,783,333.33	8,837,030.61	

其他说明：

27、股本

单位：元

	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	141,120,000.00						141,120,000.00

其他说明：

28、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	169,804,928.33			169,804,928.33
合计	169,804,928.33			169,804,928.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

29、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	90,710.58	-1,239,345.50				-496,697.19	-742,648.31	-405,986.61
外币财务报表折算差额	90,710.58	-1,239,345.50				-496,697.19	-742,648.31	-405,986.61
其他综合收益合计	90,710.58	-1,239,345.50				-496,697.19	-742,648.31	-405,986.61

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

30、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	14,400,505.01	686,627.17		15,087,132.18
合计	14,400,505.01	686,627.17		15,087,132.18

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期增加额系母公司按本期净利润的10%提取法定盈余公积所致。

31、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	116,390,786.92	107,710,995.17
调整后期初未分配利润	116,390,786.92	107,710,995.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,864,736.91	14,643,652.35
减：提取法定盈余公积	686,627.17	1,730,260.60
应付普通股股利	4,233,600.00	4,233,600.00
期末未分配利润	117,335,296.66	116,390,786.92

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0.00元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0.00元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0.00元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0.00元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润0.00元。

32、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	348,182,985.41	277,156,227.67	270,104,813.61	209,417,264.86
其他业务	5,794,002.15	2,568,173.61	46,523,070.45	45,555,925.18
合计	353,976,987.56	279,724,401.28	316,627,884.06	254,973,190.04

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

 是 否

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为0.00元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

33、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	210,681.52	184,234.31
教育费附加	81,943.53	78,957.57
房产税	582,174.25	519,317.16
土地使用税	141,090.84	85,512.48
地方教育附加	68,543.28	52,638.37
其他	247,406.15	373,116.98
合计	1,331,839.57	1,293,776.87

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,782,047.49	2,818,119.27
运输费		3,322,678.19
广告、展览及样品费	1,837,300.84	1,647,470.40
招待费	1,189,136.07	1,149,420.69
差旅费	850,590.54	766,228.19
其他	1,346,632.57	824,113.75
合计	9,005,707.51	10,528,030.49

其他说明：

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,074,709.14	6,303,631.30
折旧及摊销	4,508,604.29	1,898,429.97
汽车、差旅、通讯等办公费	4,751,199.36	2,735,018.99
咨询、审计等中介费用	3,187,353.41	1,454,519.79
招待费	1,238,554.35	1,159,825.18

其他	1,903,898.70	385,859.90
合计	24,664,319.25	13,937,285.13

其他说明：

36、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	6,766,911.23	6,242,135.92
材料费	6,007,259.17	5,088,305.58
水电燃气费	359,527.89	200,222.72
折旧费	5,804,616.57	3,559,822.00
其他	143,102.28	30,199.69
合计	19,081,417.14	15,120,685.91

其他说明：

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,688,618.63	8,503,066.28
减：利息收入	667,748.84	601,026.39
汇兑损益	2,238,215.78	-827,275.88
手续费及其他	193,176.70	74,310.31
合计	16,452,262.27	7,149,074.32

其他说明：

38、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与递延收益相关的政府补助	1,396,034.43	532,701.12
直接计入当期损益的政府补助	3,893,695.58	3,886,547.22
合计	5,289,730.01	4,419,248.34

39、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益		-314,572.92
债务重组损失	-113,058.13	
合计	-113,058.13	-314,572.92

其他说明：

40、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-86,532.75	-111,140.48
应收账款坏账损失	-253,217.97	-1,376,884.56
合计	-339,750.72	-1,488,025.04

其他说明：

41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-822,679.91	-656,989.90
合计	-822,679.91	-656,989.90

其他说明：

42、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	21,279.01	

43、营业外收入

单位：元

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

其他	152,376.33	100.05	152,376.33
合计	152,376.33	100.05	152,376.33

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

44、营业外支出

单位：元

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	805,080.10	200,000.00	805,080.10
非流动资产毁损报废损失	146,041.60	31,091.23	146,041.60
滞纳金	3,501.84	1,252.58	3,501.84
其他	39,794.06	0.01	39,794.06
合计	994,417.60	232,343.82	994,417.60

其他说明：

45、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,823,716.26	1,267,673.53
递延所得税费用	-2,344,349.87	-558,067.87
合计	-520,633.61	709,605.66

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	6,910,519.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,036,577.93

子公司适用不同税率的影响	1,370,911.72
调整以前期间所得税的影响	-421,058.61
非应税收入的影响	1,937,827.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	249,564.61
本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	305,479.97
研究开发费用加计扣除的纳税影响（以“-”填列）	-2,057,732.10
其他	-2,942,204.59
所得税费用	-520,633.61

其他说明

46、其他综合收益

详见附注七、29、其他综合收益。

47、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	667,748.84	601,026.39
政府补助	3,893,695.58	3,886,547.22
收到汇票保证金净额		1,220,974.19
其他	359,066.58	291,607.93
合计	4,920,511.00	6,000,155.73

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付管理费用	10,189,216.15	5,745,186.23
支付销售费用	7,690,398.47	7,149,963.42
支付研发费用	6,506,206.30	5,318,727.99
支付其他	435,983.27	475,000.25
合计	24,821,804.19	18,688,877.89

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

48、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	7,431,153.14	14,643,652.35
加：资产减值准备	1,162,430.63	2,145,014.94
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	27,235,491.35	19,215,464.69
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,028,509.50	331,577.16
长期待摊费用摊销		
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）	-21,279.01	-11,185.84
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）	146,041.60	42,277.07
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	19,814,599.40	8,142,366.04
投资损失（收益以“-”号填列）	113,058.13	314,572.92
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	-2,072,325.37	-572,558.00
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	-142,602.31	
存货的减少（增加以“-”号填 列）	-20,292,620.48	-32,417,258.84
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	-26,007,118.38	-8,399,645.94
经营性应付项目的增加（减少以 “-”号填列）	5,422,583.05	8,353,657.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	13,817,921.25	11,787,933.93

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	97,723,043.93	103,252,855.37
减：现金的期初余额	103,252,855.37	88,150,096.23
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	-5,529,811.44	15,102,759.14

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	45,831,153.00
其中：	--
常州苏晶电子材料有限公司	45,831,153.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	17,079,657.54
其中：	--
常州苏晶电子材料有限公司	17,079,657.54
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	28,751,495.46

其他说明：

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	97,723,043.93	103,252,855.37
其中：库存现金	33,904.39	876.80
可随时用于支付的银行存款	97,689,129.54	103,251,968.57
可随时用于支付的其他货币资金	10.00	10.00
三、期末现金及现金等价物余额	97,723,043.93	103,252,855.37

其他说明：

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,200,480.85	票据保证金
固定资产	167,306,773.56	授信协议抵押
无形资产	23,417,910.33	授信协议抵押
在建工程	78,180,638.83	授信协议抵押
应收账款	12,899,233.43	贷款质押担保
合计	283,005,037.00	--

其他说明：

50、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	16,157,407.06
其中：美元	1,531,470.80	6.5249	9,992,693.82
欧元			
港币			
日元	8,189,399.00	0.063236	517,864.84
新台币	24,329,377.00	0.2321	5,646,848.40
应收账款	--	--	33,484,775.21
其中：美元	4,597,030.51	6.5249	29,995,164.38
欧元			
港币			
日元	49,033,215.00	0.063236	3,100,664.38
新台币	1,675,771.00	0.2321	388,946.45
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			1,109,670.80
其中：新台币	4,781,003.00	0.2321	1,109,670.80

短期借款			22,375,394.90
其中：美元	3,429,231.85	6.5249	22,375,394.90
应付账款			1,391,573.23
其中：美元	84,610.00	6.5249	552,071.79
日元	1,072,090.00	0.063236	67,794.69
新台币	3,324,889.00	0.2321	771,706.75
其他应付款			714,923.25
其中：新台币	3,080,238.00	0.2321	714,923.25

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

报告期全资子公司台湾阿石创新材料股份有限公司和控股子公司台湾苏晶股份有限公司经营地为台湾，记账本位币为新台币。

51、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
磁控溅射靶材技术研究及其产业化项目	800,000.00	递延收益	80,000.04
2017年第二批省级技术创新奖励用于购买关键重大智能装备	3,820,000.00	递延收益	452,701.08
江苏省科技成果转化项目	6,000,000.00	递延收益	350,000.00
国家强基工程研发项目	8,800,000.00	递延收益	513,333.31
福州市劳动就业中心失业保险基金	1,965,960.00	其他收益	1,965,960.00
2018年度省科技进步奖一等奖奖励金	500,000.00	其他收益	500,000.00
专利奖励金	370,200.00	其他收益	370,200.00
福州市科学技术局引智计划经费	369,200.00	其他收益	369,200.00
福州市科学技术局国家级科	300,000.00	其他收益	300,000.00

科技企业孵化器奖励经费			
福州市抱团参展开拓省外市场项目补助资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
收到工程技术研究中心绩效优秀配套奖励	75,000.00	其他收益	75,000.00
知识产权贯标企业资助经费	70,000.00	其他收益	70,000.00
人社局以工代训补贴	41,000.00	其他收益	41,000.00
党建经费补助	30,000.00	其他收益	30,000.00
福州市青年见习补贴	29,700.00	其他收益	29,700.00
代扣代缴个人所得税手续费返还	22,497.64	其他收益	22,497.64
收到工会经费返还	15,437.94	其他收益	15,437.94
留岗留薪补贴	4,300.00	其他收益	4,300.00
福州市简易岗前技能培训补贴	400.00	其他收益	400.00

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
常州苏晶电子材料有限公司	2020年05月12日	45,831,153.00	37.2611%	收购股权	2020年05月31日	审议通过董事会成员任命并完成工商变更	62,093,469.75	2,496,722.49

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	常州苏晶电子材料有限公司
--现金	45,831,153.00
合并成本合计	45,831,153.00

减：取得的可辨认净资产公允价值份额	39,877,387.65
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	5,953,765.35

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	27,245,657.54	27,245,657.54
应收款项	26,738,867.24	26,738,867.24
存货	60,560,089.54	60,560,089.54
固定资产	47,731,668.41	45,567,044.93
无形资产	18,009,763.24	10,073,357.33
预付款项	2,257,936.39	2,257,936.39
其他应收款	275,696.01	275,696.01
其他流动资产	2,149,729.40	2,149,729.40
在建工程	8,652,735.40	8,652,735.40
递延所得税资产	2,067,819.46	2,067,819.46
其他非流动资产	211,472.10	211,472.10
借款	42,336,742.03	42,336,742.03
应付款项	9,737,573.85	9,737,573.85
递延所得税负债	2,784,887.93	259,630.58
应付票据	10,166,000.00	10,166,000.00
合同负债	10.40	10.40
应付职工薪酬	2,148,531.28	2,148,531.28
应交税费	3,527,188.50	3,527,188.50
其他应付款	11,395,668.71	11,395,668.71
递延收益	6,783,333.33	6,783,333.33
净资产	107,021,498.70	99,445,726.66
减：少数股东权益	67,144,111.05	62,391,155.00
取得的净资产	39,877,387.65	37,054,571.66

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
福建顶创控股有限公司	福建福州	福建福州	制造业投资	100.00%		投资设立
台湾阿石创新材料股份有限公司	台湾高雄	台湾高雄	电子材料批发	100.00%		投资设立
福建顶创金属材料有限责任公司	福建福州	福建福州	金属材料销售	100.00%		投资设立
福建顶创再生资源有限责任公司	福建福州	福建福州	废料回收加工	100.00%		投资设立
常州苏晶电子材料有限公司	江苏常州	江苏常州	靶材的研发制造和销售		37.2611%	非同一控制下企业合并
常州民兴新材料科技有限公司	江苏常州	江苏常州	靶材的研发制造和销售		37.2611%	非同一控制下企业合并
台湾苏晶股份有限公司	台湾台中	台湾台中	靶材的研发制造和销售		37.2611%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司持有常州苏晶电子材料有限公司半数以下表决权但仍控制该主体，主要系本公司在常州苏晶电子材料有限公司董事会拥有过半数的成员，能够决定公司的经营和财务政策。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
常州苏晶电子材料有限公司	62.7389%	1,566,416.23		67,967,878.97

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
常州苏晶电子材料有限公司	108,556,976.29	70,134,021.07	178,690,997.36	71,845,875.32	6,086,196.92	77,932,072.24						

单位: 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

常州苏晶 电子材料 有限公司	62,093,469.75	2,496,722.49	-1,183,524.03	4,214,328.66				
----------------------	---------------	--------------	---------------	--------------	--	--	--	--

其他说明：

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的39.31%（2019年：37.85%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的78.83%（2019年：91.52%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现

金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2020年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为255,990,882.42元（2019年12月31日：223,858,774.04元）。

（3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。除了在台湾设立的子公司持有以新台币为结算货币的资产外，只有小额台湾市场投资业务，本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。因此本公司认为面临的汇率风险并不重大。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2020年12月31日，本公司的资产负债率为49.53%（2019年12月31日：37.86%）。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司控股股东（实际控制人）为陈钦忠及其配偶陈秀梅。截至本报告日，陈钦忠直接持有本公司36.22%股份，通过

福州科拓投资有限公司间接持有本公司5.58%股份；陈秀梅直接持有本公司8.12%股份，陈钦忠、陈秀梅合计持有本公司49.92%。

本企业最终控制方是陈钦忠及其配偶陈秀梅。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
董事、总经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

4、关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司实际控制人陈钦忠及其配偶陈秀梅	20,000,000.00	2016年08月15日	2021年08月15日	否
本公司实际控制人陈钦忠及其配偶陈秀梅	25,000,000.00	2017年06月30日	2021年06月30日	否

关联担保情况说明

本公司实际控制人陈钦忠及其配偶陈秀梅分别与兴业银行股份有限公司福州分行签订《保证合同》（编号：项CB2016118-DB2、项CB2016118-DB3），为本公司与该银行签订的《项目融资借款合同》（编号：项CB2016118）提供保证担保，融资本金为2,000.00万元，主债务履行期限2016年8月15日至2021年8月15日。截止2020年12月31日，该借款合同项下借款余额为3,719,468.49元。

本公司实际控制人陈钦忠及其配偶陈秀梅分别与兴业银行股份有限公司福州分行签订《保证合同》（编号：兴银榕技改

委借2017第005号-DB1、兴银榕技改委借2017第005号-DB2），为本公司与该银行签订的《委托借款合同》（编号：兴银榕技改委借2017第005号）提供保证担保，融资本金为2,500.00万元，主债务履行期限2017年6月30日至2021年6月30日。截止2020年12月31日，该借款合同项下借款余额为3,291,290.56元。

（2）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,541,047.32	2,358,338.06

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司与兴业银行股份有限公司福州分行分别签订《最高额抵押合同》及《额度授信合同》，以本公司拥有所有权的长乐市航城街道琴江村宿舍楼、粗磨车间及主厂房的工业房地产（2020年12月31日账面价值合计30,738,888.31元）作为抵押，授信额度为13,000.00万元人民币，授信期间自2020年3月17日至2021年3月12日。截止2020年12月31日，授信合同项下借款余额65,500,000.00元，开立的银行承兑汇票占用额度4,787,707.25元。

本公司与兴业银行股份有限公司福州分行分别签订《抵押合同》、《保证合同》及《项目融资借款合同》，以本公司拥有所有权的长乐市航城街道琴江村（地号：（50）-15-1）工业厂房整座以及相应土地（2020年12月31日账面价值合计22,887,204.67元）作为抵押，融资金额为2,000.00万元人民币，主债务履行期限2016年8月15日至2021年8月15日。截止2020年12月31日，该借款合同项下借款余额为3,719,468.49元。

本公司与兴业银行股份有限公司福州分行分别签订《最高额抵押合同》、及《项目融资借款合同》，以本公司拥有福建阿石创新材料股份有限公司坐落长乐市漳港街道上档顶村、湖南镇鹏谢村溅射靶材生产基地建设项目1#A厂房、1#楼B厂房、1#楼C厂房、2#楼设备用房、3#楼宿舍、4#研发楼、5#综合楼、6#值班室、地下室等在建工程及全部土地使用权（2020年12月31日账面价值合计170,098,064.80元）作为抵押，融资金额为13,000.00万元人民币，主债务履行期限2020年5月26日至2026年5月26日。截止2020年12月31日，该借款合同项下借款余额为68,298,162.10元。

本公司子公司福建顶创控股有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司福州分行签订《最高额保证合同》（编号：ZB4305202000000039），为本公司提供担保，最高担保额为6,000.00万元，保证期间为2020年8月7日至2021年6月29日。截止2020年12月31日，该保证合同项下的借款余额为28,360,000.00元；与上海浦东发展银行股份有限公司福州分行签订《最高额保证合同》（编号：OSAZB4300202000000002），为本公司提供担保，最高担保金额为165.00万美元，保证期间为2020年9月23日至2021年6月29日。截止2020年12月31日，该保证合同项下的借款余额为10,766,085.00元。

本公司与招商银行股份有限公司福州分行签订《质押合同》，以本公司子公司福建顶创控股有限公司持有常州苏晶电子材料有限公司持有的37.2611%股权作为质押，融资金额为2,700.00万元人民币，主债务履行期限2020年4月21日至2025

年4月21日。截止2020年12月31日，该借款合同项下借款余额为24,000,000.00元。

本公司子公司常州苏晶电子材料有限公司与南京银行常州分行签订《借款合同》、《抵押合同》。以本公司拥有所有权的常州市汤庄桥路6号（苏（2017）常州市不动产权第0024568号）工业厂房整座以及相应土地（2020年12月31日账面价值合计14,630,372.99元）作为抵押，融资金额为9,500,000.00元人民币，主债务履行期限2020年6月28日至2021年6月13日。截止2020年12月31日，该借款合同项下借款余额为9,500,000.00元。

本公司子公司常州苏晶电子材料有限公司与江南农村商业银行常州高新区科技支行签订《借款合同》、《抵押合同》，以本公司子公司：常州民兴新材料科技有限公司拥有所有权的常州市赤水路3号（苏（2018）常州市不动产权第0010186号）工业厂房整座以及相应土地（2020年12月31日账面价值合计30,550,791.95元）作为抵押，融资金额为1,198.00万元人民币，主债务履行期限2019年8月9日至2022年8月6日。截止2020年12月31日，该借款合同项下借款余额为11,980,000.00元人民币。

本公司子公司常州苏晶电子材料有限公司与江南农村商业银行常州高新区科技支行，江苏常州高新融资信用担保有限公司分别签订《保证合同》、《委托担保合同》，《反担保合同》。融资金额为500.00万元人民币，主债务履行期限2020年6月5日至2021年6月3日。截止2020年12月31日，该借款合同项下借款余额为5,000,000.00元。

本公司子公司台湾苏晶股份有限公司委托台湾新光商业银行办理之国内应收账款管理业务及与台湾新光商业银行签订之国内应收账款受让管理合约书，台湾苏晶股份有限公司以友达光电股份有限公司产生的应收账款作为质押，截止2020年12月31日用于质押的应收账款余额为12,899,233.43元，该借款合同项下借款余额为11,609,309.90元。

截至2020年12月31日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

（1）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	1,411,200.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

2、其他资产负债表日后事项说明

本公司于2021年4月27日召开的第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十六次会议，审议通过了《关于公司2020年度利润分配预案的议案》，以2020年12月31日公司总股本14,112.00万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.10元（含税）。本次利润分配预案须经股东大会审议批准后实施。

截至2021年4月27日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、其他

截至2021年4月27日，本公司不存在其他应披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	116,519,171.03	100.00%	7,868,632.61	6.75%	108,650,538.42	110,472,759.41	100.00%	7,544,694.94	6.83%	102,928,064.47
其中：										
合计	116,519,171.03	100.00%	7,868,632.61	6.75%	108,650,538.42	110,472,759.41	100.00%	7,544,694.94	6.83%	102,928,064.47

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：应收海外企业客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	4,747,365.65	82,129.43	1.73%
1 至 2 年	17,538.94	3,134.21	17.87%
合计	4,764,904.59	85,263.64	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收合并范围内公司款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,179,839.24		
合计	2,179,839.24		--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收其他客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	94,368,247.39	1,632,570.68	1.73%
1 至 2 年	6,851,890.11	1,224,432.76	17.87%
2 至 3 年	7,643,086.23	4,215,162.06	55.15%
3 年以上	711,203.47	711,203.47	100.00%
合计	109,574,427.20	7,783,368.97	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	101,295,452.28
1 至 2 年	6,869,429.05
2 至 3 年	7,643,086.23
3 年以上	711,203.47
3 至 4 年	440,247.26
4 至 5 年	101,146.24
5 年以上	169,809.97
合计	116,519,171.03

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	7,544,694.94	323,937.67				7,868,632.61
合计	7,544,694.94	323,937.67				7,868,632.61

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	17,951,855.90	15.41%	2,256,576.21
第二名	9,358,318.90	8.03%	161,898.92
第三名	5,866,273.85	5.03%	101,486.54
第四名	5,112,272.34	4.39%	110,167.48
第五名	4,641,020.00	3.98%	80,289.65

合计	42,929,740.99	36.84%	
----	---------------	--------	--

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,346,845.21	192,147.44
合计	5,346,845.21	192,147.44

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	434,004.16	344,376.05
其他	2,268.94	3,640.89
关联方往来	5,176,000.00	
合计	5,612,273.10	348,016.94

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	155,869.50			155,869.50
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	109,558.39			109,558.39
2020 年 12 月 31 日余额	265,427.89			265,427.89

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	5,278,734.45

1 至 2 年	165.65
2 至 3 年	91,373.00
3 年以上	242,000.00
3 至 4 年	120,000.00
4 至 5 年	120,000.00
5 年以上	2,000.00
合计	5,612,273.10

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	155,869.50	109,558.39				265,427.89
合计	155,869.50	109,558.39				265,427.89

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	关联方往来	5,176,000.00	1 年以内	92.23%	
第二名	保证金	100,000.00	3 年以上	1.78%	100,000.00
第三名	保证金	100,000.00	2-3 年 60,000 元、 3 年以上 40,000 元	1.78%	52,000.00
第四名	保证金	100,000.00	1 年以内	1.78%	5,000.00
第五名	保证金	80,000.00	3 年以上	1.43%	80,000.00
合计	--	5,556,000.00	--	99.00%	237,000.00

3、长期股权投资

单位: 元

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
对子公司投资	58,067,941.20		58,067,941.20	16,067,941.20		16,067,941.20
合计	58,067,941.20		58,067,941.20	16,067,941.20		16,067,941.20

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
台湾阿石创新材料股份有限公司	8,067,941.20					8,067,941.20	
福建顶创控股有限公司	8,000,000.00	42,000,000.00				50,000,000.00	
合计	16,067,941.20	42,000,000.00				58,067,941.20	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	288,770,997.38	235,523,129.82	270,497,574.36	210,101,681.83
其他业务	2,954,180.38		732,216.50	
合计	291,725,177.76	235,523,129.82	271,229,790.86	210,101,681.83

收入相关信息：

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
债务重组损失	-113,058.13	
合计	-113,058.13	

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-124,762.59	
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）	5,289,730.01	
债务重组损益	-113,058.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-695,999.67	
减：所得税影响额	653,455.09	
少数股东权益影响额	466,950.28	
合计	3,235,504.25	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.33%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.59%	0.02	0.02

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（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、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公司的原稿；
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室。

福建阿石创新材料股份有限公司

法定代表人：陈钦忠

2021 年 4 月 27 日