

ACETRON

福建阿石创新材料股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 03 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。

### 1、原材料价格波动的风险及措施

公司生产需要的主要原材料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，募投项目新增产能仍需一定的时间方能够得到释放以及存在一定的不确定性。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、加快募投项目建设，制定详细进度计划，时刻敦促建设进程；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、管理人员和技术人才流失或短缺的风险及措施

PVD 镀膜材料产业属于技术密集型产业。报告期内，公司在运营管理、内部控制、技术研发和市场营销等各个方面对高素质专业人才求贤若渴；且拥有稳定、高素质的科技人才队伍对公司的发展壮大至关重要，相反人才的流失，将会造成公司核心技术流失或泄密，以及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 0.3 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 .....	7
第三节公司业务概要 .....	11
第四节经营情况讨论与分析 .....	16
第五节重要事项 .....	30
第六节股份变动及股东情况 .....	53
第七节优先股相关情况 .....	60
第八节可转换公司债券相关情况 .....	61
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	62
第十节公司治理 .....	69
第十一节公司债券相关情况 .....	75
第十二节财务报告 .....	76
第十三节备查文件目录 .....	163

## 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
控股股东/实际控制人	指	陈钦忠、陈秀梅夫妇
《公司章程》	指	《福建阿石创新材料股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2019 年 1-12 月
元	指	人民币
京东方	指	京东方科技集团股份有限公司
群创光电	指	群创光电股份有限公司
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
华星光电	指	TCL 华星光电技术有限公司
中电熊猫	指	成都中电熊猫显示科技有限公司
彩虹光电	指	咸阳彩虹光电科技有限公司
南玻	指	中国南玻集团股份有限公司
爱普生	指	爱普生精密光电(无锡)有限公司
水晶光电	指	浙江水晶光电科技股份有限公司
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
液晶显示器	指	Liquid Crystal Display，是平面超薄的显示设备，由一定数量的彩色或黑白像素组成，放置于光源或反射面前方，利用电流刺激液晶分子产生点、线、面配合背部灯管构成画面。
LED	指	发光二极管(Light Emitting Diode)，是一种半导体组件。
触控屏	指	Touch Panel，是一种可接收触头等输入讯号的感应式液晶显示装置，当接触了屏幕上的图形按钮时，屏幕上的触觉反馈系统可根据预先编程的程式驱动各种连结装置，可用以取代机械式的按钮面板，并借由液晶显示画面制造出生动的影像效果。

## 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	<a href="http://www.acetron.com.cn">http://www.acetron.com.cn</a>		
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	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	316,627,884.06	255,971,671.83	23.70%	235,509,228.86
归属于上市公司股东的净利润（元）	14,643,652.35	27,731,802.28	-47.20%	40,932,128.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	11,320,627.36	17,832,442.20	-36.52%	38,566,432.80
经营活动产生的现金流量净额（元）	11,787,933.93	18,189,322.19	-35.19%	8,281,099.08
基本每股收益（元/股）	0.10	0.20	-50.00%	0.36
稀释每股收益（元/股）	0.10	0.20	-50.00%	0.36
加权平均净资产收益率	3.36%	6.62%	-3.26%	15.48%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	711,026,126.10	616,548,212.64	15.32%	548,131,939.10
归属于上市公司股东的净资产（元）	441,806,930.84	431,219,364.33	2.46%	407,851,211.31

## 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	54,000,841.22	104,722,215.19	83,898,431.21	74,006,396.44
归属于上市公司股东的净利润	1,354,314.75	7,974,094.60	5,100,877.51	214,365.49

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	104,815.84	7,795,960.52	5,185,845.45	-1,765,994.45
经营活动产生的现金流量净额	-476,417.53	-125,489.74	-6,575,646.65	18,965,487.85

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	2019 年金额	2018 年金额	2017 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）	-31,091.23	-37,025.10	-548,350.82	
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）	4,419,248.34	9,257,889.15	3,583,580.04	
委托他人投资或管理资产的损益		2,430,879.93		
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、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	-314,572.92			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-201,152.54	-5,462.31	-252,058.01	
减：所得税影响额	549,406.66	1,746,921.59	417,475.68	
合计	3,323,024.99	9,899,360.08	2,365,695.53	--

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

公司是一家主要从事各种 PVD 镀膜材料研发、生产和销售的生产型企业，一直秉承“创新、严谨、责任、感恩”的核心价值观，公司不断探索 PVD 镀膜材料的新材质、新配方和新工艺，持续开发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。报告期内，公司产品已在平板显示、光学光通讯、节能玻璃等领域得到广泛应用，并已研发出应用于 LED、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。

公司产品主要分为溅射靶材和蒸镀材料两个系列产品。报告期内，公司溅射靶材应用于平板显示、光学光通讯、节能玻璃、触控等行业，同时，公司亦加大研发力度，积极拓展半导体、光伏等行业。公司研发的蒸镀材料应用领域包括光学光通讯、LED、平板显示和半导体分立器件等。

#### （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。在报告期内，公司对部分原材料开展了期货套期保值业务，通过期货套期保值业务降低了部分原材料波动给产品成本带来的风险。

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，部分客户根据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，列明客户名称、产品名称、规格型号、数量、交货日期等内容并下达至制造中心；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，品管部负责产品检测，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，由公司品管部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。

针对国内市场，公司销售主要采取直销模式，产品直接销售给客户，客户主要为生产商。由于 PVD 镀膜材料用途的专业性、技术性强，采用直销模式能够减少中间环节，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）公司所属行业

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 镀膜材料研制和生产主要集中于美国、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。

近年来，为了响应国家发出的《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》、《有色金属工业发展规划（2016-2020）》、《2014-2016 年新型显示产业创新发展行动计划》、《中国制造 2025》、《国家集成电路产业发展推进纲要》等政策，以及受益于国家从战略高度持续地支持 PVD 镀膜材料在内的上游关键原材料的发展及应用推广，我国少数专业从事 PVD 镀膜材料研发和生产的企业逐步加大技术研发投入，积极参与国际技术交流，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，整体技术实力不断增强，成功开发出一批能适应高端应用领域的 PVD 镀膜材料，拥有了部分产品的规模化生产能力；同时，国内少数 PVD 镀膜材料厂商依托有利的产业政策导向、产品价格优势，通过将 PVD 镀膜材料研发成果产业化，积极参与 PVD 镀膜材料的国际化市场竞争，已在国内高端 PVD 镀膜材料市场占有一定的市场份额。总体而言，随着国内在显示面板、光伏与半导体产业持续不断的发展与壮大，为 PVD 镀膜材料行业带来更大的市场容量；在国内 PVD 镀膜材料技术的不断成熟，产品不断更新，以及国内产品成本的优势，导致越来越多的国内外客户选择国内 PVD 镀膜材料厂商；最后在国产化政策导向明确的情况下，未来我国溅射靶材的市场规模可预见将突破现有规模的预测，在全球市场中的份额进一步提高。

公司经过长期技术积累，目前已掌握了众多高端 PVD 镀膜材料生产的关键技术，积累了较为丰富的产业经验，拥有了一定的市场知名度，获得了下游客户的广泛认可，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，并且公司在现有基础之上，将通过引进行业高端人才和自我培养，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愿景。

## 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	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	较期初增加 60.75%，主要系公司募投项目建设所致。
存货	较期初增加 41.14%，主要系公司生产销售规模扩大以及为募投项目备货所致。
其他流动资产	较期初增加 54.07%，主要系公司募投项目建设导致待认证进行税额增加所致。
其他非流动资产	较期初减少 71.43%，主要系公司本期预付工程款减少所致。

### 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掌握丰富的 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。并且掌握了多种类型背板加工技术，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掌握高密度 ITO 靶材的制备技术

公司掌握了高密度 ITO 靶材的全套制备技术，具备纳米陶瓷粉末制备，高压注浆成型，富氧烧结等高技术含量生产技术，所制备的 ITO 靶材已成功在高端平面显示器生产线实现量产应用。

#### ④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、触控屏、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，公司已建立完善的品质管理制度体系，颁布了多项质量控制的内部管理制度和文件，ISO9001、ISO14001、OHSAS18001、IATF16949 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；并专设了镀膜实验室，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，专业的 ERP 企业管理系统，实现了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，以及公司所在地便捷的地理位置和物流管理，这些都是公司快人一步交期优势的关键要素。

#### 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。

### ③成本优势

首先，拥有 PVD 镀膜材料的核心技术，是公司实现成本优势的基础。优化的生产工艺减少了固定资产的高额投入，降低了生产成本。完善的供应链管理，保证了有效的成本控制。

第二，相比美国、日本和德国等国外竞争对手，公司有着较大的人力成本优势。公司一直都给予员工优厚的福利待遇，但即便如此，与国外竞争对手相比，仍然有较大的成本优势。

### 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，树立良好的业界品牌形象。由于 PVD 镀膜材料专业型、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。

### 5、管理团队优势

公司管理团队由一批具备丰富现代企业管理经验的多学科背景的复合型人才组成，自创业之始即组建由技术专家、营销精英、经营管理者等互补人才构成的专业管理团队，并且公司管理团队大部分人员是公司系属公司内部培养晋升，之间相互了解，配合默契。公司上下思想认识得到高度统一，队伍凝聚力强大，对公司未来发展充满信心和决心。在运营管理方面：公司强调稳健发展，注重风险控制，实施健康的财务政策，资产结构较为合理。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### (一) 2019 年公司经营情况

报告期内，公司实现营业收入 31,662.79 万元，较上年同期增长 23.70%；营业利润为 1,558.55 万元，较上年同期减少 39.69%；利润总额为 1,535.33 万元，较上年同期减少 51.10%；期间归属于上市公司股东的净利润为 1,464.37 万元，较上年同期减少 47.20%。

#### (二) 报告期内的主要经营工作

##### 1、募投项目建设

2018 年 4 月 27 日，公司经第一届董事会第二十三次会议审议通过了《关于与厦门中胤建筑工程有限公司签署建设工程施工合同的议案》，同意将募集资金投资项目的基建工程发包给厦门中胤建筑工程有限公司进行建设。报告期内，该项目已如期完成工程建设，但考虑到项目在进一步实施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，相关部门审批验收手续时间等诸多因素影响，虽然目前主体工程已基本全部完工，但附属配套设施建设、场地装修、设备购置和安装调试也有一定的时间需求；因此，经公司第二届董事会第九次会议、第二届监事会第九次会议审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，同意将项目达产预计可使用状态进行适当性延期，以更好的保障募投项目的建设 and 实施，具体内容详见公司于 2019 年 12 月 26 日披露于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的《关于募集资金投资项目延期的公告》，公告编号：2019-054。

##### 2、研发工作推进情况

报告期内，公司继续加大新产品、新技术、新工艺的研发力度，积极鼓励与支持研发技术人员的开发工作，引入行业高端研发人才，完善研发成果奖励机制，进一步激发了公司技术创新的热情；同时，公司经中共福建省委组织部、福建省科学技术协会、福建省财政厅和福建省科学技术厅核准决定获批建立省级院士专家工作站，并经国家知识产权局授权 6 项专利技术，其中发明专利 3 项，实用新型专利 3 项，新增受理审核发明专利 18 项。荣获中国有色金属工业科学技术一等奖一项和福建省科技进步一等奖一项。

##### 3、经营与布局

2019 年度，为更好适应公司快速发展需要，公司结合实际情况与未来发展目标重新梳理了公司组织架构，同时为了完善公司整体发展体系，降低公司运营成本，细化公司战略布局，报告期内公司新设两家全资孙公司：福建顶创金属材料有限责任公司、福建顶创再生资源有限责任公司。

##### 4、市场推广

报告期内，公司实现营业收入的持续增长，在原有客户的基础上，新开拓了华星光电、中电熊猫、彩虹光电等国内多家知名面板企业，产品种类也在原有基础上推进了铜靶材、铝靶材等产品，进一步丰富了多元化产品结构。

## 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

	2019 年		2018 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	316,627,884.06	100%	255,971,671.83	100%	23.70%
分行业					
光学光通讯	89,201,249.64	28.17%	153,230,865.88	59.86%	-41.79%
平板显示	63,383,686.23	20.02%	57,096,661.68	22.31%	11.01%
节能玻璃	58,366,901.86	18.43%	35,733,119.95	13.96%	63.34%
其他	59,885,854.48	18.92%	9,911,024.32	3.87%	504.23%
贸易	45,790,191.85	14.46%			100.00%
分产品					
溅射靶材	155,738,038.66	49.19%	199,484,636.78	77.93%	-21.93%
蒸镀材料	55,483,826.21	17.52%	48,405,856.28	18.91%	14.62%
电子化学材料	53,506,166.19	16.90%			100.00%
其他	6,109,661.15	1.93%	8,081,178.77	3.16%	-24.40%
金属材料	45,790,191.85	14.46%			100.00%
分地区					
内销	292,572,829.83	92.40%	245,532,289.54	95.92%	19.16%
外销	24,055,054.23	7.60%	10,439,382.29	4.08%	130.43%

#### (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						
光学光通讯	89,201,249.64	59,905,524.94	32.84%	-41.79%	-45.32%	4.34%
平板显示	63,383,686.23	55,140,391.90	13.01%	11.01%	16.17%	-3.86%
节能玻璃	58,366,901.86	41,603,033.16	28.72%	63.34%	26.18%	20.99%
其他	59,885,854.48	52,768,800.40	11.88%	504.23%	447.31%	9.16%
贸易	45,790,191.85	45,555,439.64	0.51%	100.00%	100.00%	0.51%
分产品						
溅射靶材	155,738,038.66	116,502,593.79	25.19%	-21.93%	-26.46%	4.61%
蒸镀膜料	55,483,826.21	39,542,539.47	28.73%	14.62%	17.30%	-1.62%
电子化学材料	53,506,166.19	47,713,759.56	10.83%	100.00%	100.00%	10.83%
金属材料	45,790,191.85	45,555,439.64	0.51%	100.00%	100.00%	0.51%
分地区						
内销	292,572,829.83	239,924,226.66	18.00%	19.16%	24.76%	-3.68%
外销	24,055,054.23	15,048,963.38	37.44%	130.43%	105.20%	7.69%

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	2019 年	2018 年	同比增减
溅射靶材	销售量	kg	328,979.81	204,901.57	60.56%
	生产量	kg	355,340.49	208,940.90	70.07%
	库存量	kg	31,501.33	22,546.13	39.72%
蒸镀材料	销售量	kg	108,040.42	90,801.50	18.99%
	生产量	kg	117,457.66	94,494.61	24.30%
	库存量	kg	17,313.76	11,483.27	50.77%
电子化学材料	销售量	kg	15,323.59		100.00%
	生产量	kg	15,323.59		100.00%
	库存量	kg			
其他	销售量	kg	3,869.11	3,935.30	-1.68%
	生产量	kg	3,776.41	4,100.89	-7.91%

	库存量	kg	245.50	375.07	-34.55%
--	-----	----	--------	--------	---------

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

2019 年度公司溅射靶材产品营业收入 155,738,038.66 元，同比下降 21.39%，销售量同比增长 60.56%，生产量同比增长 70.07%，库存量同比增长 39.72%，蒸镀材料库存量同比增长 50.77%，电子化学材料销售量同比增长 100.00%，生产量同比增长 100.00%，其他产品库存量下降 34.55%，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。

#### (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	2019 年		2018 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	106,135,556.27	91.09%	135,027,185.87	85.23%	5.86%
溅射靶材	直接人工	2,896,552.65	2.49%	4,857,044.81	3.07%	-0.58%
溅射靶材	制造费用	7,470,484.87	6.41%	18,534,129.34	11.70%	-5.29%

说明

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

本公司于 2019 年 1 月新设孙公司福建顶创金属材料有限责任公司；于 2019 年 12 月新设孙公司福建顶创再生资源有限责任公司。

#### (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）	124,270,952.37
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	39.25%
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	28,062,864.72	8.86%
2	第二名	27,511,011.49	8.69%
3	第三名	25,991,285.20	8.21%
4	第四名	21,534,592.01	6.80%
5	第五名	21,171,198.95	6.69%
合计	--	124,270,952.37	39.25%

## 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）	122,210,941.17
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	47.00%
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	31,987,715.40	12.30%
2	第二名	28,881,560.01	11.11%
3	第三名	21,373,912.80	8.22%
4	第四名	20,682,720.73	7.95%
5	第五名	19,285,032.23	7.42%
合计	--	122,210,941.17	47.00%

## 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

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	10,528,030.49	7,464,388.57	41.04%	主要系职工薪酬、运费及招待费增加所致。
管理费用	13,937,285.13	11,045,562.35	26.18%	
财务费用	7,149,074.32	5,058,201.04	41.34%	主要系利息支出增加所致。
研发费用	15,120,685.91	10,865,890.51	39.16%	主要系公司为研发产品高薪聘请研发人员薪酬增加所致。

### 4、研发投入

适用  不适用

报告期内，公司研发投入 1,512.07 万元，占营业收入的比例为 4.78%，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、南玻、爱普生、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

	2019 年	2018 年	2017 年
研发人员数量（人）	37	31	28
研发人员数量占比	13.75%	12.70%	12.96%
研发投入金额（元）	15,120,685.91	10,865,890.51	10,717,670.76
研发投入占营业收入比例	4.78%	4.24%	4.55%
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	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	316,102,965.60	247,946,789.46	27.49%
经营活动现金流出小计	304,315,031.67	229,757,467.27	32.45%
经营活动产生的现金流量净额	11,787,933.93	18,189,322.19	-35.19%
投资活动现金流入小计	1,063,132.82	352,524,054.93	-99.70%
投资活动现金流出小计	61,496,749.80	392,119,953.78	-84.32%
投资活动产生的现金流量净额	-60,433,616.98	-39,595,898.85	-52.63%
筹资活动现金流入小计	214,504,439.12	135,748,130.71	58.02%
筹资活动现金流出小计	151,249,183.16	106,155,729.16	42.48%
筹资活动产生的现金流量净额	63,255,255.96	29,592,401.55	113.76%
现金及现金等价物净增加额	15,102,759.14	8,124,273.03	85.90%

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

经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 35.19%，主要系公司本年度收到政府补助减少所致。投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 52.63%，主要系公司上年同期利用部分闲置募集资金购买理财产品支付的现金到期收回所致。筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 113.76%，主要系银行借款增加所致。

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-2,855,718.42 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

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2019 年末		2019 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	103,806,552.03	14.60%	89,924,777.08	14.59%	0.01%	

应收账款	100,978,776.42	14.20%	111,528,191.03	18.09%	-3.89%	
存货	108,966,002.33	15.33%	77,205,733.39	12.52%	2.81%	
固定资产	191,146,487.42	26.88%	183,077,123.13	29.69%	-2.81%	
在建工程	145,865,488.31	20.51%	90,742,998.58	14.72%	5.79%	
短期借款	207,506,491.09	29.18%	121,226,162.71	19.66%	9.52%	
长期借款	7,010,759.01	0.99%	17,765,370.46	2.88%	-1.89%	

## 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：人民币元

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	553,696.66	票据保证金
房屋建筑物	48,679,231.23	授信协议抵押
土地使用权	7,071,441.92	授信协议抵押
合 计	56,304,369.81	--

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 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年	首次公开发行	16,420.05	1,526.50	12,297.83	0	0	0.00%	4,122.22	募集项目尚未使用的资金均存储在募集资金专户中	0
合计	--	16,420.05	1,526.50	12,297.83	0	0	0.00%	4,122.22	--	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》。截至2019年12月31日，公司本年度使用募集资金1,526.50万元，累计使用募集资金12,297.83万元；尚未使用的募集资金4,122.22万元（不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392.60万元）。</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											
年产 350 吨平板显示溅射靶材建设项目	否	14,269.99	14,269.99	1,386.64	10,628.30	74.48%		0	0	不适用	否
研发中心建设项目	否	2,150.06	2,150.06	139.86	1,669.53	77.65%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	16,420.05	16,420.05	1,526.50	12,297.83	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	16,420.05	16,420.05	1,526.50	12,297.83	--	--	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）	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，和充分考虑相关部门审批验收手续时间，且在具体施工中设计单位根据实际情况对设计方案进行多次修改完善，综合导致项目主体工程虽已基本全部完工，但出于实际进展情况的谨慎考虑，同意将集资金投资项目达到预计可使用状态日期由 2019 年 12 月 31 日调整为 2020 年 12 月 31 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
	2019 年度，公司不存在变更募集资金实际投资项目的情况。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
	<p>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。</p> <p>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。</p>
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 2019 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金 3,000.00 万元暂时补充流动资金，其余的募集资金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

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 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

### (一) 行业格局与发展趋势

十三五期间（2016-2020），国家先后出台了《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》、《有色金属工业发展规划（2016-2020）》、《2014-2016年新型显示产业创新发展行动计划》、《中国制造2025》等政策，提出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、并明确了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、大尺寸TFT-LCD 以及AMOLED面板制造关键材料配套率等系列战略纲领。而国内PVD镀膜产业企业也积极参与国际技术交流，加大技术研发投入，通过科研攻关不断研发出了适应高端应用领域的PVD镀膜材料，我国显示产业在“十二五”期间快速发展中，生产线从7条增长到目前的22条。十三五期间，OLED行业将高速发展，目前中国大陆的OLED产线布局已超过10家，同时良率也在不断爬坡。虽然现阶段OLED产业韩国会先行一步，但中国大陆拥有最大的下游市场。随着国产化替代的趋势以及国内OLED技术的不断成熟，未来国产OLED产品成为市场主流供应货源是大势所趋。中国作为未来全球主要显示面板生产地、世界行业需求中心和产能中心的作用也将得到逐步显现。

按照《国家集成电路产业发展推进纲要》规划目标，到2020年，国内集成电路产业规模将达到一万亿元，平均增长幅度为20%。在2015年，中国内地的晶圆产能占世界的9.7%，中国台湾占21.7%。而在2017年至2020年间，计划投产的62座晶圆厂，其中26座设于中国大陆，占全球总数的42%。而至2018年，中国内地的产能已经扩张到全球的12.5%，中国台湾为21.8%，两岸的晶圆的产能占全世界34.3%。在《电力发展“十三五”规划》中，规划到2020年我国非化石能源消费占一次能源消费比重达到15%左右。其中2020年光伏发电规模目标为1.5亿千瓦（150GW吉瓦），以薄膜太阳能为发展重点之一。

因此，随着国内在面板，光伏与半导体产业持续不断的发展与壮大，在国内溅射靶材技术的不断成熟，产品不断更新，以及在国产化政策导向明确的情况下，未来我国溅射靶材的市场规模将突破现有规模的预测，在全球市场中的份额进一步提高。

## （二）公司发展战略

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。公司未来主要规划如下：

### 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，目前已拥有42项授权专利。

### 2、提高技术成果转化，丰富产品体系

继续加大公司的研发投入，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，扩大节能玻璃行业的市场份额，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、群创光电、维信诺、伯恩光学、水晶光电、南玻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，开拓新市场布局和产能合作，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。

### （三）2020年经营计划

#### 1、廓清公司战略，明晰愿景、使命。

公司将以“成为全球PVD镀膜领域的行业领导者”的愿景，继续专注PVD镀膜领域，在领域内深耕细作，不断研究新产品、探索新市场；围绕主业，进行产业整合，在保证公司现有主营业务的同时，拓展公司产业链的布局，提升公司盈利及抗风险能力。

2、加大研发投入，提升新品研发能力。制定技术研发激励机制，提升项目管理能力，引入高技术人才，加大研发费用投入，不断提高新品研发能力，实现5G通信用靶材等战略性产品的研发，并通过客户验证，从而丰富公司产品线，增强市场竞争力和盈利能力。

3、强化营销团队，增强市场开拓能力。公司将持续加强销售团队建设，提升销售管理，培养和引进销售人才，建成一支更精良、团队更强大的销售队伍，提高现有客户和市场的份额，开拓新客户、新市场，提高销售业绩。

4、以利润导向，进行事业部变革。2020年经营上以利润为核心，围绕利润提升，推动事业部改革，进行独立核算。实现从成本控制、精益生产、完善工艺水平等方面的改善，提升产品交付能力、品质水平和产品竞争力；实现从供应商评估、供应链效率到采购成本等方面的管控，提高供应链效能；实现从市场分析、客户服务、销售产品结构优化和费用控制等方面的完善，增强盈利能力。

#### 5、管理精细化

（1）规范管理方面，进一步优化公司管理制度、风控机制、授权体系，规范各项管理，提高组织效率。

（2）团队建设方面，进一步完善晋升和培训机制，储备人才，引进创新的管理理念。

（3）信息化建设方面，导入与优化更多信息化系统，提高管理效率。

（4）精益生产方面，强化7S管理，推动现场精细化管理，导入精益生产模式，推动成本优化与品质提升。

（5）加强体系建设，以IATF16949质量管理体系的要求，推动公司体系整合，执行公司内部体系审核，进一步提升质量管理水平。

## 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）	0.30
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）	4,233,600.00
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）	4,233,600.00
可分配利润（元）	116,390,786.92
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 3 月 30 日，本公司第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第十次会议审议通过了《关于公司 2019 年度利润分配预案的议案》，以 2019 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 0.30 元（含税），合计派发现金股利人民币 4,233,600.00 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、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）。

2、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）。

3、2017 年度：以 2017 年末公司总股本 78,400,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币 0.55 元（含税），合计派发现金股利人民币 4,312,000.00 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。

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
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%
2017 年	4,312,000.00	40,932,128.33	10.53%	0.00	0.00%	4,312,000.00	10.53%

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票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	正常履行 中

	陈钦忠、陈秀梅、陈本宋、李小芳	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因而放弃履行该等承诺。	2017 年 09 月 26 日	长期	正常履行中，李小芳已履行完毕。
	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、李小芳	<p>持股 5% 以上的股东福建新一代信息技术创业投资有限合伙企业、陈本宋、李小芳承诺：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。</p>	2017 年 09 月 26 日	2018 年 9 月 26 日 -2022 年 9 月 25 日	正常履行中，李小芳已履行完毕
--	---------	---	------------------	-------------------------------------	----------------

	公司	股份回购和赔偿投资者损失承诺	<p>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 个交易日内，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>	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	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承诺	<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：</p> <p>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。</p>	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	填补回报措施承诺	<p>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。</p>	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	<p>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。</p>	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	<p>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。</p>	2017年09月26日	长期	正常履行中
--	----	------------	--	-------------	----	-------

	<p>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</p>	<p>未履行相关事项的承诺</p>	<p>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。</p>	<p>2017年09月26日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>
--	-------------------------------------	-------------------	---	--------------------	-----------	--------------

	董事、监事及高级管理人员	未履行相关事项的承诺	<p>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>	2017年09月26日	长期	正常履行中
--	--------------	------------	---	-------------	----	-------

	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	正常履行 中
--	----	-------------	---	------------------	-------------------------------------	-----------

	控股股东及实际控制人陈钦忠、陈秀梅	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。</p>	2017 年 09 月 26 日	2017 年 9 月 26 日 -2020 年 9 月 25 日	正常履行中
	董事、高级管理人员	IPO 稳定股价的承诺	<p>(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。</p>	2017 年 09 月 26 日	2017 年 9 月 26 日 -2020 年 9 月 25 日	正常履行中

	<p>董事、监事及高级管理人员</p>	<p>避免同业竞争的承诺</p>	<p>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的产品，以及以其他任何方式（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。</p>	<p>2017 年 09 月 26 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>
--	---------------------	------------------	---	-------------------------	-----------	--------------

	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	<p>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。</p>	2017年09月26日	长期	正常履行中
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 2019 年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表执行财政部发布的《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号）。

按照财政部于 2019 年 4 月发布了《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）和财政部于 2019 年 9 月发布了《财政部关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号）的要求，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

（1）将原合并资产负债表中的“应收票据”项目和“应收账款”项目分拆为“应收票据”、“应收账款”和“应收款项融资”三个行项目；将“应付票据及应付账款”行项目分拆为“应付票据”“应付账款”两个行项目。

（2）在原合并利润表中“投资收益”行项目下增加了“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目，对“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目的列报行次进行了调整。

公司按照本次会计政策变更对可比期间的比较数据进行相应调整。本次会计政策变更仅对财务报表项目列示产生影响，对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响，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 2019 年 1 月新设孙公司福建顶创金属材料有限责任公司；于 2019 年 12 月新设孙公司福建顶创再生资源有限责任公司。

## 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）	66.78
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6 年
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	1 年、1 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暂停上市和终止上市情况

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、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。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
福建阿石创新材料股份有限公司	厦门中胤建筑工程有限公司	溅射靶材生产基地建设项目	2018年04月27日	价格公允原则	11,800	否	无	履行完毕待验收	2018年04月27日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ); 公告名称:《关于募投项目签署建设工程施工合同的公告》; 公告编号: 2018-032。

## 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

报告期内，公司积极响应国家号召，以切实行动助力脱贫攻坚工作，公司2019年下半年响应福州·定西扶贫协作前方指挥部《关于加强福州定西东西部扶贫协作社会扶贫和产业合作工作的通知》（福定前指[2019]6号）文件精神参与开展精准扶贫工作中。未来，公司将继续响应国家号召，开展后续精准扶贫工作。

## 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

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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

2018年8月27日，经公司第二届董事会第二次会议审议，为优化公司上下游产业结构，降低公司运营成本，细化公司战略布局，从而进一步对公司的整体业务及收入增长提供强有力的推动，同意子公司福建顶创控股有限公司以自有资金人民币2,000万元设立其全资子公司。经福州市仓山区市场监督管理部门核准，该孙公司：福建顶创金属材料有限责任公司已于2019年1月3日正式成立。具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）；公告名称：《关于全资孙公司完成工商注册登记的公告》；公告编号：2019-001。

2019年10月29日，经公司第二届董事会第七次会议审议，为响应中央和省、市人民政府关于促进规范再生资源回收利用，节约资源，保护环境，实现经济与社会可持续发展的号召下，对公司研发、生产过程中产生的废料进行专业性回收利用，以降低公司成本，提高资源利用率进一步完善公司产业链内容，同意子公司福建顶创控股有限公司以自有资金人民币1,000万元设立其全资子公司。经福州市长乐区市场监督管理部门核准，该孙公司：福建顶创再生资源有限责任公司已于2019年12月4日正式成立。具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）；公告名称：《关于全资孙公司完成工商注册登记的公告》；公告编号：2019-051。

## 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	84,857,139	60.13%	0	0	0	-5,515,713	-5,515,713	79,341,426	56.22%
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	84,857,139	60.13%	0	0	0	-5,515,713	-5,515,713	79,341,426	56.22%
其中：境内法人持股	8,485,713	6.01%	0	0	0	0	0	8,485,713	6.01%
境内自然人持股	76,371,426	54.12%	0	0	0	-5,515,713	-5,515,713	70,855,713	50.21%
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	56,262,861	39.87%	0	0	0	5,515,713	5,515,713	61,778,574	43.78%
1、人民币普通股	56,262,861	39.87%	0	0	0	5,515,713	5,515,713	61,778,574	43.78%
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

公司第一届监事会成员李小芳经 2018 年 5 月 17 日换届选举不再担任公司监事，根据《创业板股票上市规则》、《招股说明书》等相关规定和承诺的要求，其持有股份锁定期截止期限至 2019 年 5 月 16 日。

股份变动的批准情况

适用  不适用

具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）；公告名称：《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：2018-060。

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
李小芳	5,515,713	0	5,515,713	0	首发高管锁定	2019 年 5 月 17 日
合计	5,515,713	0	5,515,713	0	--	--

## 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

## 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	22,248	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	25,984	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	53,460,000	0	质押	16,920,000
陈秀梅	境内自然人	8.12%	11,455,713	0	11,455,713	0	质押	9,099,900
福州科拓投资有限公司	境内非国有法人	6.01%	8,485,713	0	8,485,713	0	质押	5,600,000
陈本宋	境内自然人	4.21%	5,940,000	0	5,940,000	0		

刘长羽	境内自然人	2.84%	4,002,438	4,002,438	0	4,002,438		
李小芳	境内自然人	1.91%	2,693,311	-2,822,402	0	2,693,311		
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	-3,065,600	0	1,389,400		
福建新一代信息技术创业投资有限合伙企业	境内非国有法人	0.90%	1,275,396	-5,544,704	0	1,275,396		
刘美艳	境内自然人	0.29%	411,100	411,100	0	411,100		
王细林	境内自然人	0.23%	321,500	321,500	0	321,500		
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 92.86% 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。							
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		
刘长羽					4,002,438	人民币普通股	4,002,438	
李小芳					2,693,311	人民币普通股	2,693,311	
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	
福建新一代信息技术创业投资有限合伙企业					1,275,396	人民币普通股	1,275,396	
刘美艳					411,100	人民币普通股	411,100	
王细林					321,500	人民币普通股	321,500	
郭旭					311,200	人民币普通股	311,200	
#厉彦霖					243,180	人民币普通股	243,180	
谢传德					230,000	人民币普通股	230,000	

张涛	216,200	人民币普通股	216,200
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、公司股东厉彦霖通过普通证券账户持有 0 股，通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 243,180 股，实际合计持有 243,180 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

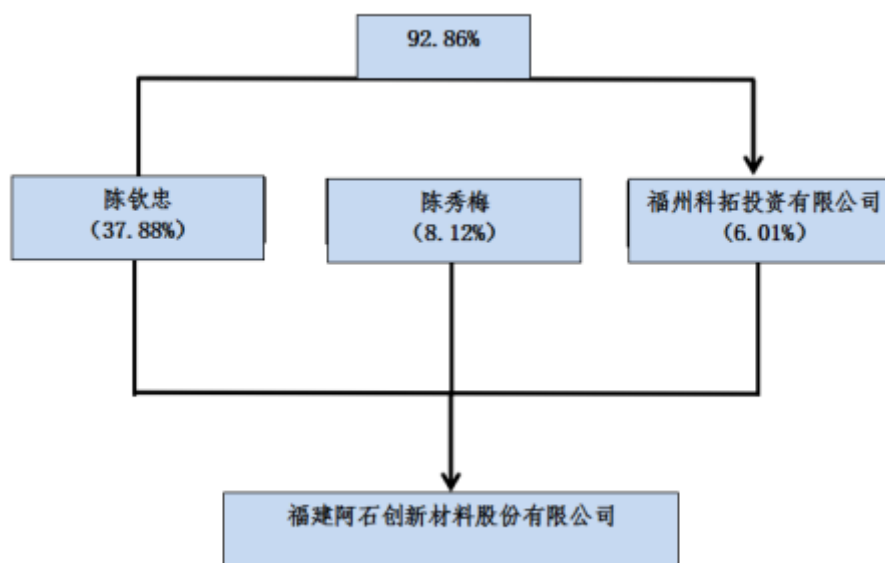
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈钦忠	本人	中国	否
陈秀梅	本人	中国	否
主要职业及职务	陈钦忠为公司董事长、总经理，陈秀梅为公司董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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	42	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	42	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	36	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	42	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	56	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	54	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	39	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	33	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	36	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	31	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	40	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。1998年1月至2000年7月，任都江堰市恒昌钢铁有限责任公司销售经理；2000年7月至2002年3月，任延安圣隆钢铁有限责任公司销售经理；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、总经理，福建富轩科技有限公司执行董事、总经理。

2、陈秀梅女士：1977年生，中国国籍，无境外永久居留权。1998年1月至2000年7月，任职于都江堰市恒昌钢铁有限责任公司；2000年7月至2002年3月，任职于延安圣隆钢铁有限责任公司；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。

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。

4、陈世荣先生：1977年生，中国国籍，无境外永久居留权。1996年8月至1999年7月，任职于超力食品有限公司；1999年8月至2004年3月，自主经商；2004年4月至2010年3月，任日本（东京）柿安株式会社营业经理；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，先后并同时任公司副总经理、董事、销售部经理。

5、潘琰女士：1955年生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位。中国注册会计师，中国会计学会资深会员、中国注册会计师协会资深会员，享受国务院政府特殊津贴的专家。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、福建海峡环保集团股份有限公司、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，任厦门明翰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月至今，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，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，任职于福建优兰发纸业有限公司；2011年6月至2015年6月，任福州阿石创光电子材料有限公司项目一部副部长。2015年6月至今，任公司职工监事、研发中心职员。

2、林金发先生：1983年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2005年6月至2008年5月，任福州鸿翔塑料制品有限公司车间主任；2008年6月至今，先后担任公司车间班长、课长、生产经理。顶创再生资源监事。2018年7月至今，任公司职工监事。

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，任上海铎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，任公司非职工监事。

## (三)高级管理人员

1、陈钦忠先生：总经理，详见本节董事部分简介。

2、陈本宋先生：副总经理，详见本节董事部分简介。

3、陈世荣先生：副总经理，详见本节董事部分简介。

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	福建富轩控股有限公司	执行董事、总经理	2018年07月31日		否
陈钦忠	福建富轩科技有限公司	执行董事、总经理	2018年08月30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	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
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	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	2017年08月01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
潘琰	福建海峡环保集团股份有限公司	独立董事	2014年05月23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
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	42	现任	56.3	否
陈秀梅	董事、销售部职员	女	42	现任	19.02	否
陈本宋	董事、副总经理、生产部经理	男	36	现任	33.45	否
陈世荣	董事、副总经理	男	42	现任	33.24	否
潘琰	独立董事	女	64	现任	6	否
沈毅民	独立董事	男	56	现任	6	否
兰邦胜	独立董事	男	39	现任	6	否
张瑜	监事会主席、研发中心职员	男	33	现任	19.29	否
张涛晓	监事	女	31	现任	7.88	否
林金发	监事	男	36	现任	13.08	否
林梅	副总经理、董事会秘书、财务总监	女	40	现任	35.52	否
合计	--	--	--	--	235.85	--

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）	260
主要子公司在职员工的数量（人）	9
在职员工的数量合计（人）	269
当期领取薪酬员工总人数（人）	269
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	163
销售人员	23
技术人员	37
财务人员	7
行政人员	34
采购人员	5
合计	269
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	9
本科	55
大专	37
大专以下	168
合计	269

### 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，并根据公司经营状况、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

公司一直贯彻“与员工共同成长”的理念，持续优化培训体系，提高培训质量，在对上一年度培训效果进行分析、评估和总结后，结合公司各部门业务发展需要和员工多元化发展的目标制定了新一年员工培训计划；在培训内容上不断丰富，在培训倾向上不断依人所需，在调动内部培训积极性的同时，也鼓励和支持员工进行外部培训，充分提高员工技艺的多样性和对学习新技能的热情，为满足公司生产经营发展的提供了坚实的人才基础。

### 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》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》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
2018年年度股东大会	年度股东大会	56.30%	2019年05月16日	2019年05月17日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）；公告名称：《2018年年度股东大会决议公告》；公告编号：2019-024.

#### 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	5	5	0	0	0	否	1
沈毅民	5	4	1	0	0	否	1
兰邦胜	5	4	1	0	0	否	1

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2019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进行。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	2020 年 03 月 31 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	
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、重大缺陷的迹象：①公司董事、监事或高级管理人员的舞弊行为；②公司的内部控制体系未发现当期财务报告的重大错报；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；④审计委员会和内部审计部对内部控制的监督无效。2、重要缺陷的迹象：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；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；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。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、重大缺陷的迹象：①违反国家法律法规等规范文件并受到处罚；②重大决策程序不科学导致重大失误；③重要业务缺乏制度控制或者制度体系失效；④媒体频现负面新闻，涉及面广且未消除；⑤内部控制重大缺陷未得到整改。2、重要缺陷的迹象：①民主决策程序存在但不够完善；②重要业务制度或系统存在缺陷；③媒体出现负面新闻，波及局部区域；④内部控制重要或者一般缺陷未得到整改。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<math>\geq</math>资产总额的 5%；潜在错报<math>\geq</math>营业收入总额的 3%。2、重要缺陷：资产总额的 2%<math>\leq</math>潜在错报<math>&lt;</math>资产总额的 5%；营业收入总额的 1%<math>\leq</math>潜在错报<math>&lt;</math>营业收入总额的 3%。3、一般缺陷：潜在错报<math>&lt;</math>资产总额的 2%；潜在错报<math>&lt;</math>营业收入总额的 1%。</p>	<p>1、重大缺陷：直接经济损失金额<math>\geq</math>资产总额的 1%。2、重要缺陷：资产总额的 0.5%<math>\leq</math>直接经济损失金额<math>&lt;</math>资产总额的 1%。3、一般缺陷：直接经济损失金额<math>&lt;</math>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	2020 年 03 月 30 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(2020)第 351ZA1552 号
注册会计师姓名	林新田、林永仁

审计报告正文

致同审字(2020)第351ZA1552号

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2019年12月31日的合并及公司资产负债表，2019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2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于阿石创公司，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、8；附注五、2。

##### 1、事项描述

截至2019年12月31日，阿石创公司应收账款余额10,901.32万元，坏账准备金额为803.45万元，账面价值为10,097.88

万元。

阿石创公司管理层根据《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号——金融工具列报（修订）》等文件的相关规定，制定新的会计政策并经董事会审议通过了会计政策变更。在估计应收账款是否存在减值时，管理层根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际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。这将涉及大量的假设和主观判断。基于存在上述会计政策变更和应收账款账面价值重大及有关估计的固有不不确定性，因此将应收账款坏账准备确认识别为关键审计事项。

## 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、29。

### 1、事项描述

阿石创公司主要从事PVD镀膜材料产品的研发、生产和销售，也从事相关原材料贸易。2019年度，阿石创公司镀膜材料和电子化学材料产品销售收入为27,010.48万元，占营业收入的85.31%，主要为国内销售产生的收入。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。

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) 选取样本，检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认的会计政策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) 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

阿石创公司管理层对其他信息负责。其他信息包括阿石创公司2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，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）。

从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。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师  
(项目合伙人)

林新田

中国注册会计师

林永仁

中国·北京

二〇二〇年 三 月三十日

## 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

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	103,806,552.03	89,924,777.08
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		6,135,285.29
应收账款	100,978,776.42	111,528,191.03
应收款项融资	5,412,165.00	
预付款项	9,975,570.45	3,803,560.83
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	367,592.33
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	108,966,002.33	77,205,733.39
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	12,067,823.40
流动资产合计	347,941,869.42	301,032,963.35
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	191,146,487.42	183,077,123.13
在建工程	145,865,488.31	90,742,998.58
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	16,271,612.12	14,800,768.08
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,734,459.11	2,161,901.11
其他非流动资产	7,066,209.72	24,732,458.39
非流动资产合计	363,084,256.68	315,515,249.29
资产总计	711,026,126.10	616,548,212.64
流动负债：		
短期借款	207,506,491.09	121,226,162.71
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,768,418.61	8,787,514.64
应付账款	32,464,066.52	17,956,579.56
预收款项	174,966.57	111,836.57

合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	4,368,726.29	2,870,533.22
应交税费	231,972.44	1,809,340.95
其他应付款	489,451.57	483,503.04
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	10,754,611.45	10,335,574.33
其他流动负债		
流动负债合计	258,758,704.54	163,581,045.02
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	7,010,759.01	17,765,370.46
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	3,982,432.83
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	21,747,803.29
负债合计	269,219,195.26	185,328,848.31
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	-86,803.58
专项储备		
盈余公积	14,400,505.01	12,670,244.41
一般风险准备		
未分配利润	116,390,786.92	107,710,995.17
归属于母公司所有者权益合计	441,806,930.84	431,219,364.33
少数股东权益		
所有者权益合计	441,806,930.84	431,219,364.33
负债和所有者权益总计	711,026,126.10	616,548,212.64

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	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	93,301,144.36	87,005,025.02
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		6,135,285.29
应收账款	102,928,064.47	112,405,814.84
应收款项融资	5,412,165.00	
预付款项	9,963,475.25	3,726,934.63
其他应收款	192,147.44	358,745.69
其中：应收利息		
应收股利		
存货	108,323,309.12	76,868,589.59
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	11,952,305.27
流动资产合计	338,518,600.70	298,452,700.33
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	16,067,941.20	5,107,941.20
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	182,867,796.50
在建工程	145,865,488.31	90,742,998.58
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	16,271,612.12	14,800,768.08
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,847,456.60	1,850,600.15
其他非流动资产	7,066,209.72	24,732,458.39
非流动资产合计	377,941,088.73	320,102,562.90
资产总计	716,459,689.43	618,555,263.23
流动负债：		
短期借款	207,506,491.09	121,226,162.71
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,768,418.61	8,787,514.64

应付账款	33,694,993.81	18,034,914.11
预收款项	174,966.57	111,836.57
合同负债		
应付职工薪酬	4,042,488.80	2,724,779.13
应交税费	208,188.72	1,805,167.89
其他应付款	464,661.03	466,137.93
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	10,335,574.33
其他流动负债		
流动负债合计	259,614,820.08	163,492,087.31
非流动负债：		
长期借款	7,010,759.01	17,765,370.46
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	3,982,432.83
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	21,747,803.29
负债合计	270,075,310.80	185,239,890.60
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	12,670,244.41
未分配利润	121,058,945.29	109,720,199.89
所有者权益合计	446,384,378.63	433,315,372.63
负债和所有者权益总计	716,459,689.43	618,555,263.23

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	316,627,884.06	255,971,671.83
其中：营业收入	316,627,884.06	255,971,671.83
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	303,002,042.76	235,012,250.89
其中：营业成本	254,973,190.04	199,640,255.81
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	1,293,776.87	937,952.61
销售费用	10,528,030.49	7,464,388.57
管理费用	13,937,285.13	11,045,562.35
研发费用	15,120,685.91	10,865,890.51
财务费用	7,149,074.32	5,058,201.04
其中：利息费用	8,503,066.28	6,596,558.07
利息收入	601,026.39	1,390,830.78
加：其他收益	4,419,248.34	3,680,389.15
投资收益（损失以“－”号填列）	-314,572.92	2,430,879.93

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）	-1,488,025.04	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-656,989.90	-1,207,885.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-19,863.63
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	15,585,501.78	25,842,940.94
加：营业外收入	100.05	5,607,708.06
减：营业外支出	232,343.82	52,831.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,353,258.01	31,397,817.16
减：所得税费用	709,605.66	3,666,014.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	14,643,652.35	27,731,802.28
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	14,643,652.35	27,731,802.28
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.归属于母公司所有者的净利润	14,643,652.35	27,731,802.28
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	177,514.16	-51,649.42
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	177,514.16	-51,649.42
（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	177,514.16	-51,649.42
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	177,514.16	-51,649.42
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	14,821,166.51	27,680,152.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	14,821,166.51	27,680,152.86
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.10	0.20
(二) 稀释每股收益	0.10	0.20

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	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	271,229,790.86	256,245,282.51
减：营业成本	210,101,681.83	200,146,453.12
税金及附加	1,214,172.26	937,952.61
销售费用	8,761,088.40	6,090,054.02
管理费用	12,690,280.12	10,888,779.16
研发费用	15,120,685.91	10,865,890.51
财务费用	7,218,083.03	5,052,797.53
其中：利息费用	8,503,066.28	6,596,558.07
利息收入	551,427.91	1,389,443.67
加：其他收益	4,419,248.34	3,680,389.15
投资收益（损失以“-”号填列）		2,430,879.93
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）	-1,080,399.73	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-656,989.90	-1,146,673.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-19,863.63
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	18,805,658.02	27,208,087.70
加：营业外收入	100.05	5,607,708.06
减：营业外支出	232,334.99	52,467.36
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	18,573,423.08	32,763,328.40

减：所得税费用	1,270,817.08	3,809,979.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	17,302,606.00	28,953,349.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	17,302,606.00	28,953,349.11
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	17,302,606.00	28,953,349.11
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	2019 年度	2018 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	309,507,965.75	233,004,714.68
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	594,844.12	575,441.91
收到其他与经营活动有关的现金	6,000,155.73	14,366,632.87
经营活动现金流入小计	316,102,965.60	247,946,789.46
购买商品、接受劳务支付的现金	253,862,317.55	183,964,471.27
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	26,761,981.81	21,805,840.64
支付的各项税费	5,001,854.42	6,522,423.85
支付其他与经营活动有关的现金	18,688,877.89	17,464,731.51
经营活动现金流出小计	304,315,031.67	229,757,467.27
经营活动产生的现金流量净额	11,787,933.93	18,189,322.19
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	350,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,430,879.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,640.00	93,175.00
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	1,063,132.82	352,524,054.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	60,130,899.04	142,119,953.78
投资支付的现金	1,365,850.76	250,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	61,496,749.80	392,119,953.78
投资活动产生的现金流量净额	-60,433,616.98	-39,595,898.85
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	214,504,439.12	135,748,130.71
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	214,504,439.12	135,748,130.71
偿还债务支付的现金	138,559,685.07	95,265,062.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,689,498.09	10,890,666.66
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	151,249,183.16	106,155,729.16
筹资活动产生的现金流量净额	63,255,255.96	29,592,401.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	493,186.23	-61,551.86
五、现金及现金等价物净增加额	15,102,759.14	8,124,273.03
加：期初现金及现金等价物余额	88,150,096.23	80,025,823.20
六、期末现金及现金等价物余额	103,252,855.37	88,150,096.23

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	257,441,985.00	232,578,645.84
收到的税费返还	362,771.16	524,640.99
收到其他与经营活动有关的现金	5,950,557.25	14,365,376.33
经营活动现金流入小计	263,755,313.41	247,468,663.16
购买商品、接受劳务支付的现金	201,181,269.78	183,836,951.57
支付给职工以及为职工支付的现金	25,260,564.77	20,999,035.29
支付的各项税费	4,913,950.20	6,522,423.85
支付其他与经营活动有关的现金	17,565,732.40	16,852,203.04
经营活动现金流出小计	248,921,517.15	228,210,613.75
经营活动产生的现金流量净额	14,833,796.26	19,258,049.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		350,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,430,879.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,640.00	93,175.00
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	12,640.00	352,524,054.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	59,960,006.82	142,074,426.51
投资支付的现金	10,960,000.00	253,000,000.00
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	70,920,006.82	395,074,426.51
投资活动产生的现金流量净额	-70,907,366.82	-42,550,371.58
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	214,504,439.12	135,748,130.71

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	214,504,439.12	135,748,130.71
偿还债务支付的现金	138,559,685.07	95,265,062.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,689,498.09	10,890,666.66
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	151,249,183.16	106,155,729.16
筹资活动产生的现金流量净额	63,255,255.96	29,592,401.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	335,418.13	-46,548.11
五、现金及现金等价物净增加额	7,517,103.53	6,253,531.27
加：期初现金及现金等价物余额	85,230,344.17	78,976,812.90
六、期末现金及现金等价物余额	92,747,447.70	85,230,344.17

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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“-”号填列)							177,514.16		1,730,260.60		8,679,791.75		10,587,566.51		10,587,566.51
(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. 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

上期金额

单位：元

项目	2018 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	78,400,000.00				232,524,928.33		-35,154.16		9,774,909.50		87,186,527.64		407,851,211.31		407,851,211.31
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	78,400,000.00				232,524,928.33		-35,154.16		9,774,909.50		87,186,527.64		407,851,211.31		407,851,211.31
三、本期增减变动金 额（减少以“-”号 填列）	62,720,000.00				-62,720,000.00		-51,649.42		2,895,334.91		20,524,467.53		23,368,153.02		23,368,153.02

(一)综合收益总额							-51,649.42				27,731,802.28		27,680,152.86		27,680,152.86
(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									2,895,334.91	-7,207,334.75			-4,311,999.84		-4,311,999.84
1. 提取盈余公积									2,895,334.91	-2,895,334.91					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配													-4,311,999.84		-4,311,999.84
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转	62,720,000.00						-62,720,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	62,720,000.00						-62,720,000.00								
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	-86,803.58	12,670,244.41		107,710,995.17		431,219,364.33		431,219,364.33

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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

上期金额

单位：元

项目	2018 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	78,400,000.00				232,524,928.33				9,774,909.50	87,974,185.53		408,674,023.36
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	78,400,000.00				232,524,928.33				9,774,909.50	87,974,185.53		408,674,023.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	62,720,000.00				-62,720,000.00				2,895,334.91	21,746,014.36		24,641,349.27
（一）综合收益总额										28,953,349.11		28,953,349.11
（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									2,895,334.91	-7,207,334.75		-4,311,999.84
1. 提取盈余公积									2,895,334.91	-2,895,334.91		
2. 对所有者（或股东）的分配										-4,311,999.84		-4,311,999.84
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	62,720,000.00				-62,720,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	62,720,000.00				-62,720,000.00							
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				12,670,244.41	109,720,199.89		433,315,372.63

### 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：福建省长乐市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十一次会议于2020年3月30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：

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2019年12月31日的财务状况以及2019年度

的经营成果和现金流量等有关信息。

## 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、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。

## 6、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。

## 7、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。

## 8、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。

#### （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；

### 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

对于划分为组合的应收票据，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

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。

## 9、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、8、金融工具。

## 10、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、8、金融工具。

## 11、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、8、金融工具。

## 12、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、8、金融工具。

## 13、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。

## 14、长期股权投资

### 1、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

本公司长期股权投资为对子公司的权益性投资

### 2、初始投资成本确定

本公司长期股权投资系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。

### 3、后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资采用成本法核算，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。

### 4、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司的投资，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、18、长期资产减值”。

## 15、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%

## 16、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。

## 17、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、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	
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、18、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。

## 18、长期资产减值

对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产的资产减值，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。

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。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 19、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。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划均为设定提存计划和设定受益计划，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。

## 20、收入

是否已执行新收入准则

是  否

1、一般原则

### ①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

### ②让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

### 2、收入确认的具体方法

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。

## 21、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，确认为与资产相关的政府补助，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。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；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或冲减相关成本。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。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，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。

#### 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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。

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债

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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产，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该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总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。

## 23、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 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（以下统称“新金融工具准则”）。财政部要求境内上市公司自 2019 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调整，并按照上述规定自 2019 年 1 月 1 日起开始执行。	公司于 2019 年 4 月 24 日召开的第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》	
财政部于 2019 年 4 月发布了《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），2018 年 6 月发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）同时废止；财政部于 2019 年 9 月发布了《财政部关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号），《财政部关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》（财会[2019]1 号）同时废止。根据财会[2019]6 号和财会[2019]16 号，本公司对财务报表格式进行了以下修订：资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6 号文进行调整。	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》	财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

#### ①新金融工具准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（以下统称“新金融工具准则”），本公司于 2019 年 4 月 24 日召开的第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注五、8。

新金融工具准则要求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，将金融资产划分为以下三类：（1）

以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

2019年1月1日，本公司没有将任何金融资产或金融负债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或金融负债，也没有撤销之前的指定。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

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；

本公司按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年年初留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

于2019年1月1日，金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下：

单位：元

原金融工具准则			新金融工具准则		
项目	类别	账面价值	项目	类别	账面价值
应收票据	摊余成本	6,135,285.29	应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	6,135,285.29

### ②新债务重组准则

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》（以下简称“新债务重组准则”），修改了债务重组的定义，明确了债务重组中涉及金融工具的适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等准则，明确了债权人受让金融资产以外的资产初始按成本计量，明确债务人以资产清偿债务时不再区分资产处置损益与债务重组损益。

根据财会[2019]6号文件的规定，“营业外收入”和“营业外支出”项目不再包含债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失。

本公司对2019年1月1日新发生的债务重组采用未来适用法处理，对2019年1月1日以前发生的债务重组不进行追溯调整。

新债务重组准则对本公司财务状况和经营成果无影响。

### ③新非货币性交换准则

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（以下简称“新非货币性交换准则”），明确了货币性资产和非货币性资产的概念和准则的适用范围，明确了非货币性资产交换的确认时点，明确了不同条件下非货币性资产交换的价值计量基础和核算方法及同时完善了相关信息披露要求。本公司对2019年1月1日以后新发生的非货币性资

产交换交易采用未来适用法处理，对2019年1月1日以前发生的非货币性资产交换交易不进行追溯调整。

新非货币性资产交换准则对本公司财务状况和经营成果无影响。

#### ④财务报表格式

财政部于2019年4月发布了《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），2018年6月发布的《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）同时废止；财政部于2019年9月发布了《财政部关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号），《财政部关于修订印发2018年度合并财务报表格式的通知》（财会[2019]1号）同时废止。根据财会[2019]6号和财会[2019]16号，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或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  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	89,924,777.08	89,924,777.08	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	6,135,285.29		-6,135,285.29
应收账款	111,528,191.03	111,528,191.03	
应收款项融资		6,135,285.29	6,135,285.29

预付款项	3,803,560.83	3,803,560.83	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	367,592.33	367,592.33	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	77,205,733.39	77,205,733.39	
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	12,067,823.40	12,067,823.40	
流动资产合计	301,032,963.35	301,032,963.35	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	183,077,123.13	183,077,123.13	
在建工程	90,742,998.58	90,742,998.58	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	14,800,768.08	14,800,768.08	
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	2,161,901.11	2,161,901.11	
其他非流动资产	24,732,458.39	24,732,458.39	
非流动资产合计	315,515,249.29	315,515,249.29	
资产总计	616,548,212.64	616,548,212.64	
流动负债：			
短期借款	121,226,162.71	121,226,162.71	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	8,787,514.64	8,787,514.64	
应付账款	17,956,579.56	17,956,579.56	
预收款项	111,836.57	111,836.57	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	2,870,533.22	2,870,533.22	
应交税费	1,809,340.95	1,809,340.95	
其他应付款	483,503.04	483,503.04	
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	10,335,574.33	10,335,574.33	
其他流动负债			
流动负债合计	163,581,045.02	163,581,045.02	
非流动负债：			

保险合同准备金			
长期借款	17,765,370.46	17,765,370.46	
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	3,982,432.83	3,982,432.83	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	21,747,803.29	21,747,803.29	
负债合计	185,328,848.31	185,328,848.31	
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	-86,803.58	-86,803.58	
专项储备			
盈余公积	12,670,244.41	12,670,244.41	
一般风险准备			
未分配利润	107,710,995.17	107,710,995.17	
归属于母公司所有者权益合计	431,219,364.33	431,219,364.33	
少数股东权益			
所有者权益合计	431,219,364.33	431,219,364.33	
负债和所有者权益总计	616,548,212.64	616,548,212.64	

调整情况说明

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	87,005,025.02	87,005,025.02	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	6,135,285.29		-6,135,285.29
应收账款	112,405,814.84	112,405,814.84	
应收款项融资		6,135,285.29	6,135,285.29
预付款项	3,726,934.63	3,726,934.63	
其他应收款	358,745.69	358,745.69	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	76,868,589.59	76,868,589.59	
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	11,952,305.27	11,952,305.27	
流动资产合计	298,452,700.33	298,452,700.33	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	5,107,941.20	5,107,941.20	
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	182,867,796.50	182,867,796.50	

在建工程	90,742,998.58	90,742,998.58	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	14,800,768.08	14,800,768.08	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,850,600.15	1,850,600.15	
其他非流动资产	24,732,458.39	24,732,458.39	
非流动资产合计	320,102,562.90	320,102,562.90	
资产总计	618,555,263.23	618,555,263.23	
流动负债：			
短期借款	121,226,162.71	121,226,162.71	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	8,787,514.64	8,787,514.64	
应付账款	18,034,914.11	18,034,914.11	
预收款项	111,836.57	111,836.57	
合同负债			
应付职工薪酬	2,724,779.13	2,724,779.13	
应交税费	1,805,167.89	1,805,167.89	
其他应付款	466,137.93	466,137.93	
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	10,335,574.33	10,335,574.33	
其他流动负债			
流动负债合计	163,492,087.31	163,492,087.31	
非流动负债：			
长期借款	17,765,370.46	17,765,370.46	

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	3,982,432.83	3,982,432.83	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	21,747,803.29	21,747,803.29	
负债合计	185,239,890.60	185,239,890.60	
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	12,670,244.41	12,670,244.41	
未分配利润	109,720,199.89	109,720,199.89	
所有者权益合计	433,315,372.63	433,315,372.63	
负债和所有者权益总计	618,555,263.23	618,555,263.23	

调整情况说明

#### (4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

单位：元

原金融工具准则			新金融工具准则		
项目	类别	账面价值	项目	类别	账面价值
应收票据	摊余成本	6,135,285.29	应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	6,135,285.29

## 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	16%、13%、6%、5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴	1.2%
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%

### 2、税收优惠

根据闽科高[2017]22号文之通知，公司于2017年10月23日通过高新技术企业复审，资格有效期为3年，企业所得税优惠期为2017年1月1日至2019年12月31日，高新技术企业证书编号为GR201735000252。根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]第203号）之规定，公司2017年至2019年适用15%的企业所得税优惠税率。

## 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	876.80	753.10
银行存款	103,251,968.57	88,149,343.13
其他货币资金	553,706.66	1,774,680.85
合计	103,806,552.03	89,924,777.08
其中：存放在境外的款项总额	4,905,807.67	2,030,638.50

## 2、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	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	108,553,212.61	99.58%	7,574,436.19	6.98%	100,978,776.42	119,017,005.29	100.00%	7,488,814.26	6.29%	111,528,191.03
其中：										
合计	109,013,245.12	100.00%	8,034,468.70	7.37%	100,978,776.42	119,017,005.29	100.00%	7,488,814.26	6.29%	111,528,191.03

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	460,032.51	460,032.51	100.00%	无法收回
合计	460,032.51	460,032.51	--	--

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	6,727,419.11	120,420.80	1.79%
合计	6,727,419.11	120,420.80	--

按组合计提坏账准备：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	70,603,305.17	1,263,799.16	1.79%
1 至 2 年	29,798,734.24	4,994,267.86	16.76%
2 至 3 年	544,859.41	317,053.69	58.19%

3 年以上	878,894.68	878,894.68	100.00%
合计	101,825,793.50	7,454,015.39	--

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）	77,330,724.28
1 至 2 年	30,030,589.64
2 至 3 年	773,036.52
3 年以上	878,894.68
3 至 4 年	189,300.94
4 至 5 年	95,343.74
5 年以上	594,250.00
合计	109,013,245.12

## （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	
应收账款坏账准备	7,488,814.26	1,388,185.62		842,531.18	8,034,468.70
合计	7,488,814.26	1,388,185.62		842,531.18	8,034,468.70

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	842,531.18

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
徐州耀润低辐射玻璃有限公司	货款	94,400.00	无法收回	已审批	否

嘉隆高科实业有限公司	货款	119,548.71	无法收回	已审批	否
黄骅海华玻璃科技有限责任公司	货款	454,000.00	无法收回	已审批	否
东泰(昆山)真空镀膜工程有限公司	货款	161,282.48	无法收回	已审批	否
合计	--	829,231.19	--	--	--

#### (4) 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	16,259,178.30	14.91%	1,761,041.26
第二名	12,071,304.91	11.07%	1,607,155.77
第三名	4,374,534.42	4.01%	648,161.08
第四名	4,317,803.25	3.96%	78,378.11
第五名	4,250,792.74	3.90%	76,089.19
合计	41,273,613.62	37.85%	

### 3、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	5,412,165.00	6,135,285.29
减：其他综合收益-公允价值变动		
合计	5,412,165.00	6,135,285.29

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2019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。

#### 4、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	9,932,752.69	99.57%	3,803,560.83	100.00%
1 至 2 年	42,817.76	0.43%		
合计	9,975,570.45	--	3,803,560.83	--

##### (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9,811,038.22元，占预付款项年末余额合计数的比例98.35%。

#### 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	209,978.65	367,592.33
合计	209,978.65	367,592.33

##### (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
保证金	315,775.83	355,845.99
预付货款	165.65	294,185.77
其他	52,461.11	58,936.96
合计	368,402.59	708,968.72

##### 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)	
2019 年 1 月 1 日余额	341,376.39			341,376.39
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	111,233.32			111,233.32
本期核销	294,185.77			294,185.77
2019 年 12 月 31 日余额	158,423.94			158,423.94

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）	24,795.19
1 至 2 年	91,373.00
2 至 3 年	130,234.40
3 年以上	122,000.00
3 至 4 年	120,000.00
5 年以上	2,000.00
合计	368,402.59

**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	
其他应收款坏账准备	341,376.39	111,233.32		294,185.77	158,423.94
合计	341,376.39	111,233.32		294,185.77	158,423.94

**4) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	294,185.77

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
天津盛世天起钢铁有限公司	预付货款	294,185.77	无法收回	已审批	否
合计	--	294,185.77	--	--	--

## 5) 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	保证金	100,000.00	1-2 年 60,000 元、3-4 年 40,000 元	27.14%	46,000.00
第二名	保证金	100,000.00	2-3 年	27.14%	20,000.00
第三名	保证金	80,000.00	3-4 年	21.72%	80,000.00
第四名	押金	31,373.00	1-2 年	8.52%	3,137.30
第五名	保证金	25,775.83	1 年以内 5,775.83 元、2-3 年 20,000 元	7.00%	4,288.79
合计	--	337,148.83	--	91.52%	153,426.09

## 6、存货

是否已执行新收入准则

 是  否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	82,809,443.67		82,809,443.67	62,370,737.82	110,763.77	62,259,974.05
在产品	7,091,037.07		7,091,037.07	1,922,431.18		1,922,431.18

库存商品	18,147,055.17	1,165,204.00	16,981,851.17	13,136,765.12	800,589.27	12,336,175.85
发出商品	2,317,880.76	234,210.34	2,083,670.42	687,152.31		687,152.31
合计	110,365,416.67	1,399,414.34	108,966,002.33	78,117,086.43	911,353.04	77,205,733.39

## (2) 存货跌价准备

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	
原材料	110,763.77			110,763.77		
库存商品	800,589.27	422,779.56		58,164.83		1,165,204.00
发出商品		234,210.34				234,210.34
合计	911,353.04	656,989.90		168,928.60		1,399,414.34

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	

## 7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	17,282,796.66	8,886,977.27
待抵扣进项税额		3,118,862.66
增值税留抵税额	962,420.97	
预缴所得税	232,887.46	
其他	114,719.45	61,983.47
合计	18,592,824.54	12,067,823.40

## 8、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	191,146,487.42	183,077,123.13
合计	191,146,487.42	183,077,123.13

## (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	67,699,442.85	136,614,308.14	2,076,477.25	18,125,303.21	224,515,531.45
2.本期增加金额	3,489,745.97	15,802,099.65	173,309.74	7,867,928.88	27,333,084.24
(1) 购置		747,374.14	173,309.74	5,379,203.51	6,299,887.39
(2) 在建工程转入	3,489,745.97	15,054,725.51		2,476,645.20	21,021,116.68
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加				12,080.17	12,080.17
3.本期减少金额		54,147.44		469,135.51	523,282.95
(1) 处置或报废		54,147.44		469,135.51	523,282.95
4.期末余额	71,189,188.82	152,362,260.35	2,249,786.99	25,524,096.58	251,325,332.74
二、累计折旧					
1.期初余额	6,131,373.07	27,622,784.27	1,714,359.83	5,969,891.15	41,438,408.32
2.本期增加金额	2,340,407.23	13,331,645.39	58,390.70	3,490,999.56	19,221,442.88
(1) 计提	2,340,407.23	13,331,645.39	58,390.70	3,487,539.82	19,217,983.14
(2) 其他增加				3,459.74	3,459.74
3.本期减少金额		39,633.00		441,372.88	481,005.88
(1) 处置或报废		39,633.00		441,372.88	481,005.88
4.期末余额	8,471,780.30	40,914,796.66	1,772,750.53	9,019,517.83	60,178,845.32
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	62,717,408.52	111,447,463.69	477,036.46	16,504,578.75	191,146,487.42
2.期初账面价值	61,568,069.78	108,991,523.87	362,117.42	12,155,412.06	183,077,123.13

## 9、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	145,865,488.31	90,742,998.58
合计	145,865,488.31	90,742,998.58

### (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
湖南镇二期工程	145,714,160.91		145,714,160.91	77,260,824.31		77,260,824.31
硝酸铵洗涤废水处理系统				9,373,275.90		9,373,275.90
机器安装改造支出	151,327.40		151,327.40	4,108,898.37		4,108,898.37
合计	145,865,488.31		145,865,488.31	90,742,998.58		90,742,998.58

### (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	456,739,500.00	77,260,824.31	68,665,725.99	212,389.39		145,714,160.91	31.90%	建设中				募股资金、其他
硝酸铵洗涤废水处理系统	13,494,000.00	9,373,275.90	2,337,977.73	11,711,253.63			86.79%	已完工				其他

机器 安装 改造 支出		4,108, 898.37	5,139, 902.69	9,097, 473.66		151,32 7.40						其他
合计	470,23 3,500. 00	90,742 ,998.5 8	76,143 ,606.4 1	21,021 ,116.6 8		145,86 5,488. 31	--	--				--

## 10、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			319,202.34		16,115,089.95
2.本期增加金额				1,930,927.93	36,264.91	1,967,192.84
(1) 购置				1,930,927.93	36,264.91	1,967,192.84
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	15,795,887.61			2,250,130.27	36,264.91	18,082,282.79
二、累计摊销						
1.期初余额	1,183,266.27			131,055.60		1,314,321.87
2.本期增加金额	359,880.84			129,214.98	7,252.98	496,348.80
(1) 计提	359,880.84			129,214.98	7,252.98	496,348.80
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	1,543,147.11			260,270.58	7,252.98	1,810,670.67
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	14,252,740.50			1,989,859.69	29,011.93	16,271,612.12
2.期初账面价值	14,612,621.34			188,146.74		14,800,768.08

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%。

## 11、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	9,099,978.78	1,364,996.82	8,668,234.70	1,300,235.20
内部交易未实现利润	976,594.16	146,489.13	296,440.96	44,466.15
可抵扣亏损	3,432,363.75	740,513.38	1,295,189.35	266,834.81
政府补助	3,216,398.56	482,459.78	3,669,099.64	550,364.95
合计	16,725,335.25	2,734,459.11	13,928,964.65	2,161,901.11

### (2) 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	507.56	
可抵扣亏损	564,529.05	
合计	565,036.61	

### (3) 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
2019 年			
2020 年			
2021 年			
2022 年			
2023 年			
2024 年	564,529.05		
合计	564,529.05		--

## 12、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	6,473,289.72	22,360,468.00
预付设备款	592,920.00	851,165.39
无形资产预付款		1,520,825.00
合计	7,066,209.72	24,732,458.39

## 13、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	66,000,000.00	45,000,000.00
保证借款	31,824,884.33	10,138,500.93
信用借款	109,681,606.76	66,087,661.78
合计	207,506,491.09	121,226,162.71

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。

## 14、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,768,418.61	8,787,514.64
合计	2,768,418.61	8,787,514.64

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 15、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	24,611,009.71	13,253,883.47
设备、工程款及无形资产	6,798,481.73	4,517,067.02
其他	1,054,575.08	185,629.07
合计	32,464,066.52	17,956,579.56

## 16、预收款项

是否已执行新收入准则

 是  否

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	174,966.57	111,836.57
合计	174,966.57	111,836.57

## 17、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	2,870,533.22	26,699,782.10	25,201,589.03	4,368,726.29
二、离职后福利-设定提存计划		1,524,188.72	1,524,188.72	
合计	2,870,533.22	28,223,970.82	26,725,777.75	4,368,726.29

### (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	2,858,999.62	24,037,047.28	22,749,714.22	4,146,332.68
2、职工福利费		1,064,987.89	854,987.89	210,000.00
3、社会保险费	7,124.00	1,141,256.14	1,142,615.15	5,764.99

其中：医疗保险费		959,234.17	959,234.17	
工伤保险费		31,396.06	31,396.06	
生育保险费		78,257.85	78,257.85	
劳健保（含补充保费）	7,124.00	72,368.06	73,727.07	5,764.99
4、住房公积金		243,190.00	243,107.00	83.00
5、工会经费和职工教育经费	4,409.60	213,300.79	211,164.77	6,545.62
合计	2,870,533.22	26,699,782.10	25,201,589.03	4,368,726.29

### (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		1,479,398.88	1,479,398.88	
2、失业保险费		44,789.84	44,789.84	
合计		1,524,188.72	1,524,188.72	

### 18、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		360,290.11
企业所得税		1,200,589.19
个人所得税	74,161.00	104,263.27
其他税种	157,811.44	144,198.38
合计	231,972.44	1,809,340.95

### 19、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	489,451.57	483,503.04
合计	489,451.57	483,503.04

## (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
代垫款	207,847.68	181,301.22
其他	281,603.89	302,201.82
合计	489,451.57	483,503.04

## 20、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	10,754,611.45	10,335,574.33
合计	10,754,611.45	10,335,574.33

## 21、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	8,037,592.28	12,126,672.09
保证借款	9,727,778.18	15,974,272.70
一年内到期的长期借款	-10,754,611.45	-10,335,574.33
合计	7,010,759.01	17,765,370.46

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%

## 22、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	3,982,432.83		532,701.12	3,449,731.71	
合计	3,982,432.83		532,701.12	3,449,731.71	--

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	313,333.19			80,000.04			233,333.15	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	3,669,099.64			452,701.08			3,216,398.56	与资产 相关
合计	3,982,432.83			532,701.12			3,449,731.71	

## 23、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

## 24、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

## 25、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	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		
二、将重分类进损益的其他综合收益	-86,803.58	177,514.16				177,514.16	90,710.58	
外币财务报表折算差额	-86,803.58	177,514.16				177,514.16	90,710.58	
其他综合收益合计	-86,803.58	177,514.16				177,514.16	90,710.58	

## 26、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	12,670,244.41	1,730,260.60		14,400,505.01
合计	12,670,244.41	1,730,260.60		14,400,505.01

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。

## 27、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	107,710,995.17	87,186,527.64
调整后期初未分配利润	107,710,995.17	87,186,527.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,643,652.35	27,731,802.28
减：提取法定盈余公积	1,730,260.60	2,895,334.91
应付普通股股利	4,233,600.00	4,311,999.84
期末未分配利润	116,390,786.92	107,710,995.17

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。

## 28、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	270,104,813.61	209,417,264.86	255,550,505.11	199,640,255.81
其他业务	46,523,070.45	45,555,925.18	421,166.72	
合计	316,627,884.06	254,973,190.04	255,971,671.83	199,640,255.81

是否已执行新收入准则

是  否

## 29、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	184,234.31	130,716.83
教育费附加	78,957.57	56,021.50
房产税	519,317.16	399,970.66
土地使用税	85,512.48	105,178.00
地方教育附加	52,638.37	37,347.68
其他	373,116.98	208,717.94
合计	1,293,776.87	937,952.61

其他说明:

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

## 30、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,818,119.27	2,441,497.30
运输费	3,322,678.19	2,035,945.69
广告、展览及样品费	1,647,470.40	1,242,716.37

招待费	1,149,420.69	613,849.34
差旅费	766,228.19	599,553.85
其他	824,113.75	530,826.02
合计	10,528,030.49	7,464,388.57

### 31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,303,631.30	4,554,626.40
折旧及摊销	1,898,429.97	1,022,215.14
汽车、差旅、通讯等办公费	2,735,018.99	2,513,031.10
咨询、审计等中介费用	1,454,519.79	1,543,176.80
招待费	1,159,825.18	884,270.18
其他	385,859.90	528,242.73
合计	13,937,285.13	11,045,562.35

### 32、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	6,242,135.92	3,933,476.67
材料费	5,088,305.58	5,541,571.50
水电燃气费	200,222.72	191,802.86
折旧费	3,559,822.00	1,054,088.17
其他	30,199.69	144,951.31
合计	15,120,685.91	10,865,890.51

### 33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,503,066.28	6,596,558.07
减：利息收入	601,026.39	1,390,830.78
汇兑损益	-827,275.88	-232,772.67
手续费及其他	74,310.31	85,246.42
合计	7,149,074.32	5,058,201.04

## 34、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
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	452,701.08	150,900.36
磁控溅射靶材技术研究及其产业化项目	80,000.04	80,000.04
科技小巨人领军企业研发费用加计扣除奖励专项经费	885,000.00	1,033,000.00
2018年对外合作等科技项目经费及其配套奖励		900,000.00
创新型企业经费奖励	300,000.00	400,000.00
福州市级企业技术中心奖励	300,000.00	300,000.00
专利奖励金	54,200.00	250,000.00
中小企业发展专项资金		180,000.00
知识产权优势企业奖励经费		100,000.00
抱团参展开拓省外市场项目补助资金	100,000.00	100,000.00
高新技术企业奖励经费		100,000.00
见习补贴		29,790.00
稳岗补贴	230,362.00	27,980.00
高校毕业生社保补贴		18,218.75
企业增产增效奖励奖金	5,250.00	10,500.00
2018年对外投资合作专项资金	4,000.00	
2018年福州市工业企业技术改造补助资金	700,000.00	
福州市第九批院士工作站补助	300,000.00	
代扣代缴个人所得税手续费返还	39,928.22	
2018年度省科技进步奖一等奖奖励金	150,000.00	
2019年福建省院士专家工作站补助	30,000.00	
工科类青年专业人才补贴	37,807.00	
2019年福建省制造业单项冠军奖励金	750,000.00	
合计	4,419,248.34	3,680,389.15

## 35、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	
理财产品投资收益		2,430,879.93
合计	-314,572.92	2,430,879.93

**36、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	-111,140.48	
应收账款坏账损失	-1,376,884.56	
合计	-1,488,025.04	

**37、资产减值损失**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-1,038,956.85
二、存货跌价损失	-656,989.90	-168,928.60
合计	-656,989.90	-1,207,885.45

**38、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）		-19,863.63

**39、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
政府补助		5,577,500.00	
其他	100.05	30,208.06	100.05
合计	100.05	5,607,708.06	100.05

## 40、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	200,000.00	33,600.00	200,000.00
非流动资产毁损报废损失	31,091.23	17,161.47	31,091.23
滞纳金	1,252.58	2,070.37	1,252.58
其他	0.01		0.01
合计	232,343.82	52,831.84	232,343.82

## 41、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	1,267,673.53	4,527,884.23
递延所得税费用	-558,067.87	-861,869.35
合计	709,605.66	3,666,014.88

## (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	15,353,258.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,302,988.70
子公司适用不同税率的影响	-204,780.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	131,214.35
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	141,259.15
研究开发费用加计扣除的纳税影响（以“-”填列）	-1,660,340.55
其他	-735.89
所得税费用	709,605.66

## 42、其他综合收益

详见附注七、25、其他综合收益。

## 43、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	601,026.39	1,390,652.56
政府补助	3,886,547.22	12,846,988.75
收到汇票保证金净额	1,220,974.19	
其他	291,607.93	128,991.56
合计	6,000,155.73	14,366,632.87

## (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	5,745,186.23	5,303,949.17
支付销售费用	7,149,963.42	4,969,444.83
支付研发费用	5,318,727.99	5,878,325.67
支付汇票保证金净额		1,124,061.14
支付往来款		68,760.48
支付其他	475,000.25	120,190.22
合计	18,688,877.89	17,464,731.51

## 44、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	14,643,652.35	27,731,802.28
加：资产减值准备	2,145,014.94	1,207,885.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,215,464.69	15,632,939.55
无形资产摊销	331,577.16	391,803.60
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）	-11,185.84	19,863.63

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	42,277.07	17,161.47
财务费用（收益以“－”号填列）	8,142,366.04	6,630,795.39
投资损失（收益以“－”号填列）	314,572.92	-2,430,879.93
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-572,558.00	-869,369.79
存货的减少（增加以“－”号填列）	-32,417,258.84	-14,116,534.26
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-8,399,645.94	-28,446,477.95
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	8,353,657.38	12,420,332.75
经营活动产生的现金流量净额	11,787,933.93	18,189,322.19
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	103,252,855.37	88,150,096.23
减：现金的期初余额	88,150,096.23	80,025,823.20
现金及现金等价物净增加额	15,102,759.14	8,124,273.03

## （2）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	103,252,855.37	88,150,096.23
其中：库存现金	876.80	753.10
可随时用于支付的银行存款	103,251,968.57	88,149,343.13
可随时用于支付的其他货币资金	10.00	
三、期末现金及现金等价物余额	103,252,855.37	88,150,096.23

## 45、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	553,696.66	票据保证金
固定资产	48,679,231.23	授信协议抵押
无形资产	7,071,441.92	授信协议抵押
合计	56,304,369.81	--

## 46、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	--	--	
其中：美元	758,121.63	6.9762	5,288,808.12
日元	37,579,782.00	0.064086	2,408,337.91
新台币	20,105,393.00	0.2326	4,676,514.41
应收账款	--	--	
其中：美元	1,084,078.17	6.9762	7,562,746.13
日元	43,244,526.65	0.064086	2,771,368.73
新台币	1,807,305.00	0.2326	420,379.14
其他应账款			
其中：新台币	44,000.00	0.2326	10,234.40
应付账款			
其中：美元	9,200.00	6.9762	64,181.04
日元	10,300,059.00	0.064086	660,089.58
新台币	136,297.00	0.2326	31,702.68
其他应付款			
其中：新台币	100,213.00	0.2326	23,309.54

(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

报告期子公司台湾阿石创经营地为台湾高雄市，记账本位币为新台币。

## 47、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
与资产相关	532,701.12	其他收益	532,701.12
与收益相关	3,886,547.22	其他收益	3,886,547.22

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本公司于2019年1月新设孙公司福建顶创金属材料有限责任公司；于2019年12月新设孙公司福建顶创再生资源有限责任公司。

## 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

## 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、应收账款、应收票据、其他应收款、其他流动资产、应付账款、应付票据、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。

#### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手方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、衍生金融工具和应收款项等。

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。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务

状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，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37.85%（2018年：45.21%）；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91.52%（2018年：87.48%）。

#### （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的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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2019年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币223,858,774.04元（2018年12月31日：人民币215,341,003.50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。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 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，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股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2019年12月31日，本公司的资产负债率为37.86%（2018年12月31日：30.06%）。

# 十一、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

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37.88%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51.58%。

本企业最终控制方是陈钦忠及其配偶陈秀梅。

## 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

## 4、关联交易情况

### (1) 关联担保情况

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2019年12月31日，该借款合同项下借款余额为8,037,592.28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2019年12月31日，该借款合同项下借款余额为9,727,778.18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	2,358,338.06	2,197,954.94

**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（2019年12月31日账面价值合计31,952,392.39元）作为抵押，授信额度为15,500万元人民币，授信期间自2019年2月19日至2020年1月31日。截止2019年12月31日，授信合同项下借款余额66,000,000.00元，开立的银行承兑汇票占用额度2,768,418.61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（2019年12月31日账面价值合计23,798,280.76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2019年12月31日，该借款合同项下借款余额为8,037,592.28元。

本公司子公司福建顶创金属材料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：

ZB4305201900000059)，为本公司提供担保，最高担保限额为5,000万元，保证期间为2019年11月26日至2020年11月25日。截止2019年12月31日，该保证合同项下的借款余额为31,824,884.33元。

截至2019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	4,233,600.00
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2020年3月30日召开的第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于公司2019年度利润分配预案的议案》，以2019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0.30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2020年3月30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

#### 1、政府补助

单位：元

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	532,701.12	其他收益	532,701.12
与收益相关	3,886,547.22	其他收益	3,886,547.22

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

单位：元

补助项目	种类	年初余额	本年新增补助金额	本年结转计入损益的金额	年末余额	本年结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
磁控溅射靶材技术研究及其产业化项目	财政拨款	313,333.19		80,000.04	233,333.15	其他收益	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	财政拨款	3,669,099.64		452,701.08	3,216,398.56	其他收益	与资产相关

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

单位：元

补助项目	本年计入损益的金额	本年计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
科技小巨人领军企业研发费用加计扣除奖励专项经费	885,000.00	其他收益	与收益相关
专利奖励金	54,200.00	其他收益	与收益相关
抱团参展开拓省外市场项目补助资金	100,000.00	其他收益	与收益相关
稳岗补贴	230,362.00	其他收益	与收益相关
企业增产增效奖励奖金	5,250.00	其他收益	与收益相关
福州市级企业技术中心奖励	300,000.00	其他收益	与收益相关
2018年对外投资合作专项资金	4,000.00	其他收益	与收益相关
2018年福州市工业企业技术改造补助资金	700,000.00	其他收益	与收益相关
福州市第九批院士工作站补助	300,000.00	其他收益	与收益相关
创新型企业经费奖励	300,000.00	其他收益	与收益相关
代扣代缴个人所得税手续费返还	39,928.22	其他收益	与收益相关
2018年度省科技进步奖一等奖奖励金	150,000.00	其他收益	与收益相关
2019年福建省院士专家工作站补助	30,000.00	其他收益	与收益相关
工科类青年专业人才补贴	37,807.00	其他收益	与收益相关
2019年福建省制造业单项冠军奖励金	750,000.00	其他收益	与收益相关
<b>合 计</b>	<b>3,886,547.22</b>		

## 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	110,472,759.41	100.00%	7,544,694.94	6.83%	102,928,064.47	119,822,303.07	100.00%	7,416,488.23	6.19%	112,405,814.84
其中：										
合计	110,472,759.41	100.00%	7,544,694.94	6.83%	102,928,064.47	119,822,303.07	100.00%	7,416,488.23	6.19%	112,405,814.84

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	5,065,896.53	90,679.55	1.79%
合计	5,065,896.53	90,679.55	--

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	3,581,069.38		
合计	3,581,069.38		--

按组合计提坏账准备：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	70,603,305.17	1,263,799.16	1.79%
1至2年	29,798,734.24	4,994,267.86	16.76%
2至3年	544,859.41	317,053.69	58.19%
3年以上	878,894.68	878,894.68	100.00%
合计	101,825,793.50	7,454,015.39	--

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）	79,250,271.08
1 至 2 年	29,798,734.24
2 至 3 年	544,859.41
3 年以上	878,894.68
3 至 4 年	189,300.94
4 至 5 年	95,343.74
5 年以上	594,250.00
合计	110,472,759.41

## (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	
应收账款坏账准备	7,416,488.23	970,737.89		842,531.18	7,544,694.94
合计	7,416,488.23	970,737.89		842,531.18	7,544,694.94

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	842,531.18

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
徐州耀润低辐射玻璃有限公司	货款	94,400.00	无法收回	已审批	否
嘉隆高科实业有限公司	货款	119,548.71	无法收回	已审批	否
黄骅海华玻璃科技有限责任公司	货款	454,000.00	无法收回	已审批	否

东泰(昆山)真空镀膜工程有限公司	货款	161,282.48	无法收回	已审批	否
合计	--	829,231.19	--	--	--

#### (4) 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	16,259,178.30	14.72%	1,761,041.26
第二名	12,071,304.91	10.92%	1,607,155.77
第三名	4,374,534.42	3.96%	648,161.08
第四名	4,317,803.25	3.91%	78,378.11
第五名	4,250,792.74	3.85%	76,089.19
合计	41,273,613.62	37.36%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	192,147.44	358,745.69
合计	192,147.44	358,745.69

### (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
保证金	305,775.83	355,845.99
预付货款	165.65	294,185.77
其他	42,075.46	49,107.36
合计	348,016.94	699,139.12

#### 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)	
2019 年 1 月 1 日余额	340,393.43			340,393.43
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	109,661.84			109,661.84
本期核销	294,185.77			294,185.77
2019 年 12 月 31 日余额	155,869.50			155,869.50

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）	14,643.94
1 至 2 年	91,373.00
2 至 3 年	120,000.00
3 年以上	122,000.00
3 至 4 年	120,000.00
5 年以上	2,000.00
合计	348,016.94

**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	
其他应收款坏账准备	340,393.43	109,661.84		294,185.77	155,869.50
合计	340,393.43	109,661.84		294,185.77	155,869.50

**4) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	294,185.77

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
天津盛世天起钢铁有限公司	预付货款	294,185.77	无法收回	已审批	否
合计	--	294,185.77	--	--	--

## 5) 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	保证金	100,000.00	1-2 年 60,000 元、3-4 年 40,000 元	28.73%	46,000.00
第二名	保证金	100,000.00	2-3 年	28.73%	20,000.00
第三名	保证金	80,000.00	3-4 年	22.99%	80,000.00
第四名	保证金	31,373.00	1-2 年	9.01%	3,137.30
第五名	保证金	25,775.83	1 年以内 5,775.83 元、2-3 年 20,000 元	7.41%	4,288.79
合计	--	337,148.83	--	96.87%	153,426.09

## 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	16,067,941.20		16,067,941.20	5,107,941.20		5,107,941.20
合计	16,067,941.20		16,067,941.20	5,107,941.20		5,107,941.20

## (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	4,107,941.20	3,960,000.00				8,067,941.20	
福建顶创控 股有限公司	1,000,000.00	7,000,000.00				8,000,000.00	
合计	5,107,941.20	10,960,000.0 0				16,067,941.2 0	

#### 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	270,497,574.36	210,101,681.83	256,160,124.33	200,146,453.12
其他业务	732,216.50		85,158.18	
合计	271,229,790.86	210,101,681.83	256,245,282.51	200,146,453.12

是否已执行新收入准则

 是  否

## 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	-31,091.23	
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）	4,419,248.34	

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、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	-314,572.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-201,152.54	
减：所得税影响额	549,406.66	
合计	3,323,024.99	--

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	3.36%	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.60%	0.08	0.08

## 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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 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

2020年3月30日