

ACETRON

福建阿石创新材料股份有限公司

2020 年第一季度报告

2020-031

2020 年 04 月

## 第一节 重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

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：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

## 第二节 公司基本情况

### 一、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	51,692,226.77	54,000,841.22	-4.28%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-1,484,864.62	1,354,314.75	-209.64%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-2,608,370.49	104,815.84	-2,588.53%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-14,766,852.83	-476,417.53	-2,999.56%
基本每股收益（元/股）	-0.01	0.01	-200.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.01	0.01	-200.00%
加权平均净资产收益率	-0.34%	0.32%	-0.66%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	720,924,310.82	711,026,126.10	1.39%
归属于上市公司股东的净资产（元）	440,349,633.00	441,806,930.84	-0.33%

非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位：元

项目	年初至报告期期末金额	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）	-19,867.79	
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）	2,118,075.62	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-600,200.00	
减：所得税影响额	374,501.96	
合计	1,123,505.87	--

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。

## 二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

### 1、普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	26,896	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有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	53,460,000	质押	21,920,000
陈秀梅	境内自然人	8.12%	11,455,713	11,455,713		
福州科拓投资有限公司	境内非国有法人	6.01%	8,485,713	8,485,713	质押	5,600,000
陈本宋	境内自然人	4.21%	5,940,000	5,940,000		
李小芳	境内自然人	1.19%	1,674,111			
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			
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%	1,267,396			
JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION	境外法人	0.31%	438,869			
华泰金融控股（香港）有限公司－自有资金	境外法人	0.24%	336,092			
上海明法投资管理有限公司－明法价值成长 1 期私募投资基金	其他	0.23%	327,200			
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
李小芳	1,674,111	人民币普通股	1,674,111			

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	1,267,396	人民币普通股	1,267,396
JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION	438,869	人民币普通股	438,869
华泰金融控股（香港）有限公司－自有资金	336,092	人民币普通股	336,092
上海明沚投资管理有限公司－明沚价值成长 1 期私募投资基金	327,200	人民币普通股	327,200
俞喜乐	305,000	人民币普通股	305,000
华泰证券股份有限公司	303,609	人民币普通股	303,609
赵国勤	298,900	人民币普通股	298,900
顾佳茹	285,800	人民币普通股	285,800
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 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

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、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用  不适用

## 3、限售股份变动情况

适用  不适用

### 第三节 重要事项

#### 一、报告期主要财务数据、财务指标发生重大变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产负债表项目	期末余额	上年年末余额	同比增减	变动原因
预付款项	14,708,762.02	9,975,570.45	47.45%	主要系根据公司产销计划，预付原材料货款增加所致
其他应收款	9,367,836.47	209,978.65	4361.33%	主要系本年度公司收购常州苏晶电子材料 37.2611% 股权支付交易保证金所致
递延所得税资产	5,310,196.12	2,734,459.11	94.20%	主要系高新技术企业证书过期税率变动影响所致
其他非流动资产	12,089,7600.00	7,066,209.72	71.09%	主要系本期预付工程款、设备款增加所致
应付票据	1,015,270.70	2,768,418.61	-63.33%	主要系公司通过开立银行承兑汇票支付货款减少所致
预收款项		174,966.57	-100.00%	主要系执行新收入准则，此项在“合同负债”中列示
合同负债	3,146,725.12		100.00%	主要系执行新收入准则，预收款项中不含税金额部分列入合同负债所致
应付职工薪酬	1,853,005.60	4,368,726.29	-57.58%	主要系上年年末年终奖本期发放所致
应交税费	76,421.30	231,972.44	-67.06%	主要系企业所得税减少所致
其他应付款	244,565.84	489,451.57	-50.03%	主要系退还供应商保证金所致
其他流动负债	408,988.26		100.00%	主要系执行新收入准则，预收款项中税额部分列入其他流动负债所致
长期借款	4,254,470.29	7,010,759.01	-39.32%	主要系一年内到期的长期借款重分类至一年内到期的非流动负债所致
其他综合收益	118,277.36	90,710.58	30.39%	外币报表折算差额
利润表项目	2020年1-3月	2019年1-3月	同比增减	变动原因
税金及附加	46,929.13	270,072.89	-82.62%	主要系较上年同期本期房产税和城镇土地使用免征所致
其他收益	2,118,075.62	1,471,363.28	43.95%	主要系本期收到的与日常活动相关的政府补助较上年同期增加所致
信用减值损失	-1,549,901.93	-384,860.80	302.72%	主要系本期应收账款坏账准备增加所致
资产减值损失	-3,066,353.38	4,165.46	-73713.80%	主要系本期存货坏账损失增加所致
营业外收入	49,600.00		100.00%	主要系本期收到保险赔偿款所致
营业外支出	669,667.79	1,365.50	48941.95%	主要系本期对外捐赠增加所致
所得税费用	-2,570,530.48	71,139.79	-3713.35%	主要系本期税率变动对递延所得税影响所致
现金流量表项目	2020年1-3月	2019年1-3月	同比增减	变动原因

经营活动产生的现金流量净额	-14,766,852.83	-476,417.53	-2999.56%	主要系根据产销计划生产备货，支付货款增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	12,003,886.94	27,133,716.20	-55.76%	主要系本期偿还短期借款增加所致
汇率变动对现金的影响额	206,143.67	-82,108.39	100.78%	主要系本期美元升值，结汇汇率波动影响所致

## 二、业务回顾和展望

报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，受新型冠状病毒疫情影响，部分客户复工延迟，同时公司积极响应抗疫，从严防疫工作，同时保障员工不低于正常月份的收入，一季度业绩受到短期阶段性影响。报告期内公司实现营业收入 5,169.22 万元，较上年同期下降 4.28%，受国内疫情控制成效显著目前公司已基本实现全面有序复工，生产经营有序恢复，订单交付、供应链配套等逐步恢复正常，公司将继续做好疫情防控工作，积极推进各项业务工作，积极应对市场短期波动，持续推动高质量发展。

重大已签订单及进展情况

适用  不适用

数量分散的订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

报告期内公司的无形资产、核心竞争能力、核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等发生重大变化的影响及其应对措施

适用  不适用

报告期内公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	38,769,772.29
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	73.90%
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	14,245,923.15	27.15%

2	第二名	12,797,507.54	24.39%
3	第三名	6,172,868.92	11.77%
4	第四名	3,061,340.71	5.84%
5	第五名	2,492,131.97	4.75%
合计	--	38,769,772.29	73.90%

报告期内公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	29,147,137.87
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	56.39%
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	8,335,117.39	16.12%
2	第二名	7,052,601.26	13.64%
3	第三名	6,893,918.19	13.34%
4	第四名	3,795,596.97	7.34%
5	第五名	3,069,904.06	5.94%
合计	--	29,147,137.87	56.39%

年度经营计划在报告期内的执行情况

适用  不适用

对公司未来经营产生不利影响的重要风险因素、公司经营存在的主要困难及公司拟采取的应对措施

适用  不适用

#### 一、宏观环境变化的风险及措施

因受新冠疫情影响，给公司的产品生产、技术研发、市场推广等各项工作造成了不同程度的影响。同时，疫情也导致部分客户无法如期复工，对订单量造成一定负面影响。如未来全球疫情无法得到有效控制或消除，将对公司未来生产经营带来一定程度的不利影响。因此，针对于宏观环境变化的风险公司主要采取如下措施：第一、公司将积极配合国家政策调整，同时密切关注疫情变化，主动适应市场，适时调整市场策略，加强市场开拓；第二、继续坚持技术创新，夯实自身技术基础，提升公司整体核心竞争力；第三、推进募投项目尽快投产的同时，并做好企业疫情防控工作，确保稳生产、稳供应。

#### 二、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，公司将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。

### 三、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。

### 四、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。

### 五、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。

## 三、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

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

#### 四、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超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

## 五、募集资金使用情况对照表

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额		16,420.05				本季度投入募集资金总额		373.62			
累计变更用途的募集资金总额		14,269.99				已累计投入募集资金总额		12,671.45			
累计变更用途的募集资金总额比例		86.91%									
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
平板显示溅射靶材建设项目	是	14,269.99	14,269.99	373.62	11,001.92	77.10%		0	0	不适用	否
研发中心建设项目	否	2,150.06	2,150.06		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	373.62	12,671.45	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	16,420.05	16,420.05	373.62	12,671.45	--	--	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 报告期内，经公司第二届董事会第十一次会议与 2019 年年度股东大会分别审议，同意公司将募投项目名称“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”，并终止募投产品铜靶材和 ITO 靶材生产线的投入；同时，扩大募投项目中钼靶材、铝靶材和硅靶材的产量。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司先期投入募投项目金额为 19.91 万元，公司未将募集资金置换先期投入的自有资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2018 年 11 月 12 日，公司第二届董事会第四次会议、第二届监事会第四次会议分别审议并通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用不超过人民币 3,500 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，用于公司主营业务相关生产经营等，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。截止 2019 年 11 月 1 日，上述资金已全部归还至募集资金专用账户。 公司于 2019 年 12 月 2 日召开第二届董事会第八次会议、第二届监事会第八次会议，会议分别审议并通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用不超过人民币 3,000.00 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，用于公司业务拓展、日常经营等与主营业务相关的生产经营活动，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2020 年 3 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

## 六、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 七、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 八、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情况。

## 第四节 财务报表

### 一、财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：福建阿石创新材料股份有限公司

2020 年 03 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	81,229,916.32	103,806,552.03
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	95,877,576.80	100,978,776.42
应收款项融资	3,948,300.00	5,412,165.00
预付款项	14,708,762.02	9,975,570.45
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,367,836.47	209,978.65
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	122,228,856.13	108,966,002.33
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	20,790,633.14	18,592,824.54
流动资产合计	348,151,880.88	347,941,869.42
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	187,604,281.28	191,146,487.42
在建工程	151,642,433.62	145,865,488.31
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	16,125,918.92	16,271,612.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,310,196.12	2,734,459.11
其他非流动资产	12,089,600.00	7,066,209.72
非流动资产合计	372,772,429.94	363,084,256.68
资产总计	720,924,310.82	711,026,126.10
流动负债：		
短期借款	224,841,147.80	207,506,491.09
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,015,270.70	2,768,418.61
应付账款	30,555,282.39	32,464,066.52
预收款项		174,966.57
合同负债	3,146,725.12	
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	1,853,005.60	4,368,726.29
应交税费	76,421.30	231,972.44
其他应付款	244,565.84	489,451.57
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	10,862,244.09	10,754,611.45
其他流动负债	408,988.26	
流动负债合计	273,003,651.10	258,758,704.54
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	4,254,470.29	7,010,759.01
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,316,556.43	3,449,731.71
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,571,026.72	10,460,490.72
负债合计	280,574,677.82	269,219,195.26
所有者权益：		
股本	141,120,000.00	141,120,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	169,804,928.33	169,804,928.33
减：库存股		

其他综合收益	118,277.36	90,710.58
专项储备		
盈余公积	14,400,505.01	14,400,505.01
一般风险准备		
未分配利润	114,905,922.30	116,390,786.92
归属于母公司所有者权益合计	440,349,633.00	441,806,930.84
少数股东权益		
所有者权益合计	440,349,633.00	441,806,930.84
负债和所有者权益总计	720,924,310.82	711,026,126.10

法定代表人：陈钦忠

主管会计工作负责人：林梅

会计机构负责人：贺敏娜

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年3月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	71,048,006.08	93,301,144.36
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	98,788,699.90	102,928,064.47
应收款项融资	3,948,300.00	5,412,165.00
预付款项	14,696,542.02	9,963,475.25
其他应收款	178,328.07	192,147.44
其中：应收利息		
应收股利		
存货	122,105,904.78	108,323,309.12
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	20,617,564.80	18,398,295.06
流动资产合计	331,383,345.65	338,518,600.70
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		

长期应收款		
长期股权投资	25,243,941.20	16,067,941.20
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	187,274,254.81	190,822,380.78
在建工程	151,642,433.62	145,865,488.31
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	16,125,918.92	16,271,612.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,225,116.23	1,847,456.60
其他非流动资产	12,089,600.00	7,066,209.72
非流动资产合计	396,601,264.78	377,941,088.73
资产总计	727,984,610.43	716,459,689.43
流动负债：		
短期借款	224,841,147.80	207,506,491.09
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,015,270.70	2,768,418.61
应付账款	33,024,950.19	33,694,993.81
预收款项		174,966.57
合同负债	3,146,725.12	
应付职工薪酬	1,675,703.67	4,042,488.80
应交税费	72,602.28	208,188.72
其他应付款	221,550.46	464,661.03
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	10,862,244.09	10,754,611.45
其他流动负债	408,988.26	

流动负债合计	275,269,182.57	259,614,820.08
非流动负债：		
长期借款	4,254,470.29	7,010,759.01
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,316,556.43	3,449,731.71
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,571,026.72	10,460,490.72
负债合计	282,840,209.29	270,075,310.80
所有者权益：		
股本	141,120,000.00	141,120,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	169,804,928.33	169,804,928.33
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	14,400,505.01	14,400,505.01
未分配利润	119,818,967.80	121,058,945.29
所有者权益合计	445,144,401.14	446,384,378.63
负债和所有者权益总计	727,984,610.43	716,459,689.43

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	51,692,226.77	54,000,841.22
其中：营业收入	51,692,226.77	54,000,841.22

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	52,629,374.39	53,664,689.12
其中：营业成本	42,959,359.33	43,654,555.20
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	46,929.13	270,072.89
销售费用	2,173,474.64	2,505,665.96
管理费用	3,409,111.49	2,716,295.45
研发费用	1,884,409.00	2,495,339.69
财务费用	2,156,090.80	2,022,759.93
其中：利息费用	2,682,113.69	1,724,458.53
利息收入	190,602.33	140,426.41
加：其他收益	2,118,075.62	1,471,363.28
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）	-1,549,901.93	-384,860.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,066,353.38	4,165.46

资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-3,435,327.31	1,426,820.04
加：营业外收入	49,600.00	
减：营业外支出	669,667.79	1,365.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-4,055,395.10	1,425,454.54
减：所得税费用	-2,570,530.48	71,139.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,484,864.62	1,354,314.75
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,484,864.62	1,354,314.75
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	-1,484,864.62	1,354,314.75
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	27,566.78	30,702.88
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	27,566.78	30,702.88
（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	27,566.78	30,702.88
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		

3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	27,566.78	30,702.88
7.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	-1,457,297.84	1,385,017.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,457,297.84	1,385,017.63
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	-0.01	0.01
（二）稀释每股收益	-0.01	0.01

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	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	51,161,556.35	52,329,552.47
减：营业成本	42,666,777.66	41,750,754.87
税金及附加	43,818.08	266,617.99
销售费用	1,789,294.63	2,246,275.11
管理费用	3,122,332.44	2,440,616.87
研发费用	1,884,409.00	2,495,339.69
财务费用	2,155,565.30	2,019,788.44
其中：利息费用	2,682,113.69	1,724,458.53
利息收入	185,532.88	139,719.13
加：其他收益	2,117,335.28	1,471,363.28
投资收益（损失以“—”号填列）		
其中：对联营企业和合营企		

业的投资收益		
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）	-1,547,910.47	-347,710.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,066,353.38	4,165.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,997,569.33	2,237,978.05
加：营业外收入	49,600.00	
减：营业外支出	669,667.79	1,356.67
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-3,617,637.12	2,236,621.38
减：所得税费用	-2,377,659.63	102,785.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,239,977.49	2,133,835.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,239,977.49	2,133,835.53
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综		

合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-1,239,977.49	2,133,835.53
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	本期发生额	上期发生额
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	53,189,445.16	46,539,762.40
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	385,691.17	25,230.93

收到其他与经营活动有关的现金	2,605,698.93	1,847,244.41
经营活动现金流入小计	56,180,835.26	48,412,237.74
购买商品、接受劳务支付的现金	57,143,710.25	36,874,242.80
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	8,653,288.21	7,040,515.59
支付的各项税费	240,229.48	1,562,592.60
支付其他与经营活动有关的现金	4,910,460.15	3,411,304.28
经营活动现金流出小计	70,947,688.09	48,888,655.27
经营活动产生的现金流量净额	-14,766,852.83	-476,417.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,655.00	
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	11,655.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,504,884.12	18,389,363.51
投资支付的现金	9,176,000.00	
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	19,680,884.12	18,389,363.51
投资活动产生的现金流量净额	-19,669,229.12	-18,389,363.51
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	95,455,281.04	47,652,269.78
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	95,455,281.04	47,652,269.78
偿还债务支付的现金	80,769,280.41	18,794,095.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,682,113.69	1,724,458.53
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	83,451,394.10	20,518,553.58
筹资活动产生的现金流量净额	12,003,886.94	27,133,716.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	206,143.67	-82,108.39
五、现金及现金等价物净增加额	-22,226,051.34	8,185,826.77
加：期初现金及现金等价物余额	103,252,855.37	87,260,982.67
六、期末现金及现金等价物余额	81,026,804.03	95,446,809.44

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	51,737,887.13	43,014,524.49
收到的税费返还	322,488.32	
收到其他与经营活动有关的现金	2,599,877.25	1,846,537.13
经营活动现金流入小计	54,660,252.70	44,861,061.62
购买商品、接受劳务支付的现金	56,109,357.88	33,970,512.22
支付给职工以及为职工支付的现金	8,171,960.94	6,718,481.70
支付的各项税费	223,131.51	1,562,592.60
支付其他与经营活动有关的现金	4,550,680.52	3,139,037.87
经营活动现金流出小计	69,055,130.85	45,390,624.39
经营活动产生的现金流量净额	-14,394,878.15	-529,562.77
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,655.00	
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	11,655.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,476,535.41	18,315,543.51
投资支付的现金	9,176,000.00	5,000,000.00
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	19,652,535.41	23,315,543.51
投资活动产生的现金流量净额	-19,640,880.41	-23,315,543.51
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	95,455,281.04	47,652,269.78
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	95,455,281.04	47,652,269.78
偿还债务支付的现金	80,769,280.41	18,794,095.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,682,113.69	1,724,458.53
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	83,451,394.10	20,518,553.58
筹资活动产生的现金流量净额	12,003,886.94	27,133,716.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	129,317.71	-39,392.21
五、现金及现金等价物净增加额	-21,902,553.91	3,249,217.71
加：期初现金及现金等价物余额	92,747,447.70	85,230,344.17
六、期末现金及现金等价物余额	70,844,893.79	88,479,561.88

## 二、财务报表调整情况说明

### 1、2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	103,806,552.03	103,806,552.03	
应收账款	100,978,776.42	100,978,776.42	
应收款项融资	5,412,165.00	5,412,165.00	
预付款项	9,975,570.45	9,975,570.45	
其他应收款	209,978.65	209,978.65	
存货	108,966,002.33	108,966,002.33	
其他流动资产	18,592,824.54	18,592,824.54	
流动资产合计	347,941,869.42	347,941,869.42	
非流动资产：			
固定资产	191,146,487.42	191,146,487.42	
在建工程	145,865,488.31	145,865,488.31	
无形资产	16,271,612.12	16,271,612.12	
递延所得税资产	2,734,459.11	2,734,459.11	
其他非流动资产	7,066,209.72	7,066,209.72	
非流动资产合计	363,084,256.68	363,084,256.68	
资产总计	711,026,126.10	711,026,126.10	
流动负债：			
短期借款	207,506,491.09	207,506,491.09	
应付票据	2,768,418.61	2,768,418.61	
应付账款	32,464,066.52	32,464,066.52	
预收款项	174,966.57		-174,966.57
合同负债		154,913.78	154,913.78
应付职工薪酬	4,368,726.29	4,368,726.29	
应交税费	231,972.44	231,972.44	
其他应付款	489,451.57	489,451.57	
一年内到期的非流动负债	10,754,611.45	10,754,611.45	

其他流动负债		20,052.79	20,052.79
流动负债合计	258,758,704.54	258,758,704.54	
非流动负债：			
长期借款	7,010,759.01	7,010,759.01	
递延收益	3,449,731.71	3,449,731.71	
非流动负债合计	10,460,490.72	10,460,490.72	
负债合计	269,219,195.26	269,219,195.26	
所有者权益：			
股本	141,120,000.00	141,120,000.00	
资本公积	169,804,928.33	169,804,928.33	
其他综合收益	90,710.58	90,710.58	
盈余公积	14,400,505.01	14,400,505.01	
未分配利润	116,390,786.92	116,390,786.92	
归属于母公司所有者权益合计	441,806,930.84	441,806,930.84	
所有者权益合计	441,806,930.84	441,806,930.84	
负债和所有者权益总计	711,026,126.10	711,026,126.10	

## 调整情况说明

根据财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（财会[2017]22 号）（以下简称“新收入准则”），公司于 2020 年 1 月 1 日起执行上述新收入准则。根据新收入准则衔接规定，首次执行本准则的企业，应当根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。公司具体影响财务报表项目及金额见上述调整报表。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	93,301,144.36	93,301,144.36	
应收账款	102,928,064.47	102,928,064.47	
应收款项融资	5,412,165.00	5,412,165.00	
预付款项	9,963,475.25	9,963,475.25	
其他应收款	192,147.44	192,147.44	
存货	108,323,309.12	108,323,309.12	
其他流动资产	18,398,295.06	18,398,295.06	
流动资产合计	338,518,600.70	338,518,600.70	
非流动资产：			

长期股权投资	16,067,941.20	16,067,941.20	
固定资产	190,822,380.78	190,822,380.78	
在建工程	145,865,488.31	145,865,488.31	
无形资产	16,271,612.12	16,271,612.12	
递延所得税资产	1,847,456.60	1,847,456.60	
其他非流动资产	7,066,209.72	7,066,209.72	
非流动资产合计	377,941,088.73	377,941,088.73	
资产总计	716,459,689.43	716,459,689.43	
流动负债：			
短期借款	207,506,491.09	207,506,491.09	
应付票据	2,768,418.61	2,768,418.61	
应付账款	33,694,993.81	33,694,993.81	
预收款项	174,966.57		-174,966.57
合同负债		154,913.78	154,913.78
应付职工薪酬	4,042,488.80	4,042,488.80	
应交税费	208,188.72	208,188.72	
其他应付款	464,661.03	464,661.03	
一年内到期的非流动 负债	10,754,611.45	10,754,611.45	
其他流动负债		20,052.79	20,052.79
流动负债合计	259,614,820.08	259,614,820.08	
非流动负债：			
长期借款	7,010,759.01	7,010,759.01	
递延收益	3,449,731.71	3,449,731.71	
非流动负债合计	10,460,490.72	10,460,490.72	
负债合计	270,075,310.80	270,075,310.80	
所有者权益：			
股本	141,120,000.00	141,120,000.00	
资本公积	169,804,928.33	169,804,928.33	
盈余公积	14,400,505.01	14,400,505.01	
未分配利润	121,058,945.29	121,058,945.29	
所有者权益合计	446,384,378.63	446,384,378.63	
负债和所有者权益总计	716,459,689.43	716,459,689.43	

调整情况说明

根据财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（财会[2017]22 号）（以下简称“新收入准则”），公司于 2020 年 1 月 1 日起执行上述新收入准则。根据新收入准则衔接规定，首次执行本准则的企业，应当根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。公司具体影响财务报表项目及金额见上述调整报表。

## 2、2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用  不适用

## 三、审计报告

第一季度报告是否经过审计

是  否

公司第一季度报告未经审计。

福建阿石创新材料股份有限公司

法定代表人：陈钦忠

2020 年 4 月 27 日