

证券代码：300706

证券简称：阿石创

公告编号：2020-019

## 福建阿石创新材料股份有限公司 关于变更部分募集资金投资项目的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

福建阿石创新材料股份有限公司（以下简称“公司”）于 2020 年 3 月 30 日召开第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第十次会议分别审议并通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》。根据《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》的相关规定，本次变更部分募集资金投资项目的事项，尚需提交股东大会审议批准。现将有关情况公告如下：

### 一、变更募集资金投资项目的概述

#### （一）募集资金的基本情况

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，发行价格为每股 9.97 元，募集资金总额为人民币 195,412,000.00 元，扣除发行费用人民币 31,211,509.45 元后，募集资金净额为人民币 164,200,490.55 元。募集资金已于 2017 年 9 月 21 日划至公司指定账户。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》。

## （二）募集资金存储和管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《创业板上市公司规范运作指引》等文件的规定，结合本公司实际情况，制定了《福建阿石新材料股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称管理办法）。

根据管理办法并结合经营需要，本公司从 2017 年 9 月起对募集资金实行专户存储，公司已在银行开设募集资金专户，并与相关银行、保荐机构兴业证券股份有限公司分别签订了《募集资金三方监管协议》。截至 2020 年 3 月 30 日，本公司均严格按照该《募集资金三方监管协议》的规定存放和使用募集资金，具体情况如下：

单位：人民币元

| 开户银行                     | 银行账号                 | 账户类别            | 存储余额                 |
|--------------------------|----------------------|-----------------|----------------------|
| 中信银行股份有限公司<br>福州金牛山支行    | 8111301012300355880  | 非预算单位专用<br>存款账户 | 1,642,388.97         |
| 兴业银行股份有限公司<br>福州城北支行     | 117260100100114019   | 一般户             | 4,586,570.38         |
| 上海浦东发展银行股份<br>有限公司福州长乐支行 | 43050078801000000014 | 一般户             | 5,385,905.01         |
| <b>合 计</b>               |                      |                 | <b>11,614,864.36</b> |

注：上述存款余额中，已计入募集资金专户利息收入以及理财产品投资收益 395.46 万元（其中 2019 年度利息收入 17.18 万元，2018 年度利息收入 117.83 万元，2018 年度理财产品投资收益 243.09 万元），已扣除手续费 0.56 万元（其中 2019 年度手续费 0.19 万元）。

## （三）募集资金暂时补充流动资金的情况

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。

#### （四）原募集资金投资项目的计划及使用情况

截至 2020 年 3 月 30 日，公司首次公开发行股票募集资金投资项目及进度情况如下：

单位：人民币万元

| 序号  | 募集资金投资项目名称         | 募集资金承诺投资总额 | 累计投入金额    | 投资进度   |
|-----|--------------------|------------|-----------|--------|
| 1   | 年产350吨平板显示溅射靶材建设项目 | 14,269.99  | 11,001.92 | 77.10% |
| 2   | 研发中心建设项目           | 2,150.06   | 1,669.53  | 77.65% |
| 合 计 |                    | 16,420.05  | 12,671.45 | 77.17% |

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

考虑相关部门审批验收手续时间，以及在具体施工中设计单位根据实际情况对设计方案进行多次修改完善，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，同意将募集资金投资项目达到预计可使用状态日期由 2019 年 12 月 31 日调整为 2020 年 12 月 31 日。

#### **（五）本次拟变更募集资金用途情况**

根据公司募集资金投资项目的建设进展情况，综合考虑公司行业、市场情况及未来发展趋势，从公司实际情况出发，为进一步提高募集资金使用效率，确保募集资金有效使用，本着对投资者负责的原则，公司拟对募集资金投资项目进行如下调整：拟变更“年产 350 吨平板显示溅射靶材建设项目”（以下简称“原募投项目”）名称为“平板显示溅射靶材建设项目”，终止原募投项目产品中铜靶材和 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。

#### **（六）公司已履行的审议程序**

本次事项已于 2020 年 3 月 30 日经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，该议案尚需提交股东大会进行审议批准。

### **二、变更募集资金投资项目变更原因**

#### **（一）原募投项目计划和实际投资情况**

公司首次公开发行股票募集资金投资项目原计划包括“年产 350 吨平板显示溅射靶材建设项目”、“研发中心建设项目”，项目总投资为 30,673.95 万元，拟用募集资金投入 16,420.05 万元。

其中，“年产 350 吨平板显示溅射靶材建设项目”总投资为 26,657.46 万元，拟用募集资金投入 14,269.98 万元，项目主要共涉及五款靶材产品，分别是钼靶材、铝靶材、铜靶材、硅靶材和 ITO 靶材。

项目经济效益：项目达产后，预计年均实现利润总额 8,130.86 万元，项目的税后财务内部收益率为 20.57%、财务净现值（ic=12%）13,417.78 万元，税后投资回收期为 6.55 年（静态，含 2 年建设期）。

原募投项目主体工程已基本建设完成，截止 2020 年 3 月 30 日，已累计投入募集资金 11,001.92 万元，占拟投入募集资金总额的 77.10%，剩余募集资金 2,622.90 万元用于变更后的募投项目建设。由于项目尚未建设完成，暂未实现经济效益。

## （二）变更原募投项目的原因

公司募集资金投资项目之一“年产 350 吨平板显示溅射靶材建设项目”于 2016 年 1 月首次公开发行前立项，2017 年 9 月公司首发募集资金到位前，公司为满足下游客户对 ITO 靶材的需求，已使用自有资金购建了 ITO 靶材生产线并投入了生产（非募投项目），募投项目建设以来，公司持续关注市场环境和行业状况变化，目前公司经重新评估，认为如果仍按照原有的规划来实施，可能面临短期无法推进、产能无法充分满足未来市场需求的情形。

基于此，为了维护股东利益，提高募集资金使用效率，同时，结合公司未来发展规划和战略布局，以及对产品市场需求的全面调研，公司对原募投项目进行了重新规划和修改。考虑到首次公开发行股票

募集资金金额较小，以及公司已投建了 ITO 靶材生产线，公司拟从原募投项目中终止 ITO 靶材和铜靶材生产线的投入，同时，将扩大原募投项目中钼靶材、铝靶材和硅靶材的产量。原募投项目中终止的 ITO 靶材由现有生产线继续生产，铜靶材将作其他规划。

### （三）变更后原募投项目的情况说明

#### 1、项目基本情况和投资计划

为满足日益增长的下游需求，增强公司的持续经营能力，本次变更原募投项目后，公司拟引入先进自动化生产设备，提升靶材制备效率，从而扩大溅射靶材的生产能力。项目建成后，将形成年产 1200 吨平板显示溅射靶材的生产能力。

本项目总投资 28,254.79 万元，其中，工程建设费用 26,306.80 万元，基本预备费 526.14 万元，铺底流动资金 1,421.85 万元。项目资金使用安排如下：募集资金投入 14,269.99 万元，不足部分以自筹资金投入。

项目计划分三年投入，前两年完成厂房建设；第二年下半年起至第三年引入自动化生产设备，并完成设备的安装调试；同时，第三年起，公司开始引入生产和管理人员，对其进行培训，并于下半年起进行小规模试产，实现部分销售收入。

**注：**变更后的募投项目“平板显示溅射靶材建设项目”尚需重新履行备案程序和环评备案，取得相关审批备案文件。

#### 2、项目可行性分析

目前，中国显示产业规模进入了千亿时代，成为了全球显示产业发展的强大推动力。从“万物互联”到“万物显示”，显示产业正经历着一场重大变革：一方面，5G、人工智能、云计算等新一代信息技术的发展将为新型显示技术的创新带来更多的机遇；另一方面，柔性显示、超高清显示等方面的技术也逐步成为推动显示产业发展的新动力。

近些年，以京东方、TCL 为例的中国大陆厂商纷纷投资面板行业，至今已经在高世代线领域占据有利地位，大陆面板厂商拥有的 8. X 代线数已经位居全球前列。根据 WitsView 数据，2018Q4 中国大陆的 LCD 产能面积达到了 2,365 万平方米，位居全球第一。目前，中国已成为全球最大的面板制造基地，预计 2020 年大陆 LCD 面板市占率将达到 50%。而从终端产品需求来看，随着 5G 和 4K/8K 时代的到来，高清大尺寸化需求带动液晶电视面板的出货尺寸的不断增长，进而驱动 LCD 需求的增长。

铝靶、钼靶和硅靶作为面板显示产业关键的镀膜材料，受面板行业超高清、大尺寸趋势的推动以及随着人脸识别技术的愈发成熟，红外手机人脸识别开始大量普及，成为当前市场的重要发展趋势，将迎来一波较大增长。因此下游市场的繁荣发展为本次变更原募投项目的实施提供了良好的市场可行性。

同时，多年的行业深耕中，公司凭借技术、产品和服务优势积累了大量的客户资源，与多家大型面板厂商如京东方、蓝思科技等建立了深厚的合作关系。由于 PVD 镀膜材料技术性较高，客户对于产品稳

定性、交货及时性的关注也较高，多年的发展使得客户对公司的粘性较高，牢固的客户为本次变更原募投项目的实施提供了良好的客户支撑。

公司经过多年的发展，积累了大量的研发生产经验，拥有数十项专利技术。本项目建成后，公司在显示面板行业将具备与众多国内外厂商的竞争实力，并通过扩大铝靶材、钼靶材和硅靶材的量产规模，促进业务规模快速增长，促使公司在激烈的市场竞争中维持合理的利润水平，从而不断提高公司整体实力。

### 3、项目经济效益分析

经测算，本项目建成后，年均销售收入为 46,940.00 万元，预计内部收益率（税后）为 14.36%，项目投资回收期为 8.96 年（含建设期），本项目经济效益良好。

### 4、项目风险及控制措施

#### （1）风险分析

##### ①市场竞争风险

公司的高纯金属溅射靶材具有强技术、先期投入大等特点，在该行业，拥有自身核心技术是企业最重要的市场竞争力之一。公司只有不断地推出适应市场需求变化的新技术、新产品，才能保持公司现有的市场地位和竞争优势。如果公司不能正确判断、把握行业的市场动态和发展趋势，不能根据行业发展、行业标准和客户需求及时进行技术升级，将导致公司的市场竞争力下降，对公司未来的经营带来不利影响。

## ②核心人才流失风险

高纯金属溅射靶材由于存在着较高的技术壁垒，因此对于研发人员的需求较高，公司都需要有相关领域的专业人才来主导研发设计与方向，来进行技术和工艺的研发。而国内目前高纯金属溅射靶材领域较为新颖，现有人才供给不足，多数需要公司自己内部培养所以成本较高，如果发生核心人才流失将对公司业务产生较大影响。

## ③管理风险

本项目实施后，企业资产、业务规模迅速扩大，从而对企业在人力资源、质量控制、组织管理模式等各方面提出了更高的要求，企业将面临一定的管理风险。

## ④应收账款发生坏账的风险

一方面随着公司经营规模的不断扩大，应收账款的金额也将相应增加；另一方面，公司在开拓市场的过程中，新的行业客户与原有客户的付款方式会有一定差异，在应收账款管理上应有所变化，因此应收账款回收存在一定风险。

## （2）风险控制

风险管理是项目管理的有机组成部分，通过风险分析，有效地控制风险，减少项目实施过程中的不确定性，保证项目的顺利实施。

针对市场竞争风险，公司通过多年持续不断的研发投入，加强技术储备和科研管理，掌握了自主知识产权的核心技术，在溅射靶材生产领域积累了较为丰富的经验和技術储备，形成了自己的核心竞争力，能够有效降低市场竞争风险。

针对核心人才流失风险，公司通过完善相应的薪酬与奖励制度，制定多种激励措施等实现核心人员的稳定，通过企业文化的深化建设来增强员工对企业的忠诚度，为项目的成功实施积累人才从而提供保障。

针对管理风险，公司通过创新管理模式，完善质量管理规章制度，制定了严格的成本控制措施和责任制；同时，公司非常重视对于现有人才的在岗培训，提高员工素质，进而提高企业人力资源实力。

针对呆坏帐风险，企业将加强客户信用额度和期限管理，建立客户管理数据库，分析客户资信状况，力争把大部分应收账款的账龄控制在一年之内，以降低应收账款不能及时清收的风险。

## 5、项目变更后的影响

本次变更部分募集资金投资项目属于对原募投项目实施的内容变更，并未改变募集资金的投资方向，不会对募集资金投资项目的实施造成实质性的影响，不存在新增风险及不确定性。公司将严格遵守《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》以及公司《募集资金管理办法》等相关规定，加强募集资金使用的内部与外部监督，确保募集资金使用的合法、有效。

本次变更部分募集资金投资项目，有利于发挥公司在钼靶材、铝靶材、硅靶材上的产品技术、规模化生产等多方面的优势，为完善公司整体规划布局有着重要作用，对公司整体经营情况将产生积极影响。

## 三、相关审批程序及意见

### （一）独立董事意见

公司本次变更部分募集资金投资项目，系基于公司现有募投项目建设进度需要和未来发展布局的考虑，有利于公司的长远发展；公司对部分募投项目进行调整是经过认真分析和论证的，募投项目变更符合国家产业政策及相关法律法规和规章的规定；公司本次变更募集资金投资项目履行了必要的审批程序，且程序合法、合规、有效，符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和公司《募集资金管理办法》等相关规定，符合公司及全体股东的长远利益。因此，我们一致同意公司本次变更募集资金投资项目事项。

### （二）监事会意见

公司监事会认为：公司对部分募集资金投资项目进行调整，是公司根据实际情况而进行的，符合公司实际经营需要，符合公司审慎使用募集资金的原则，有利于提高募集资金使用效率，有利于公司的长远发展，符合公司及全体股东的利益，相关程序合法、合规。因此，同意本次变更部分募集资金投资项目事项。

### （三）保荐机构意见

经核查，本保荐机构认为：

1、本次变更部分募投项目资金用途事项已经公司董事会审议批准，监事会、独立董事均发表了明确同意意见，尚需提交公司股东大会审议批准，符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关规定。

2、关于本次变更部分募投项目资金用途事项，符合公司实际情况和项目运作的需要，不会对募投项目实施效果产生实质性影响，也不会对公司本期的财务状况和经营成果造成重大影响，亦不存在变相改变募集资金投向及其他损害股东利益的情形。

3、变更后的募投项目“平板显示溅射靶材建设项目”尚需重新履行备案程序和环评备案，取得相关审批备案文件。

4、本保荐机构对公司本次变更部分募集资金投资项目无异议，上述事项尚需取得股东大会审议通过之后方可实施。

#### 四、备查文件

- 1、《公司第二届董事会第十一次会议决议》；
- 2、《公司第二届监事会第十次会议决议》；
- 3、《公司独立董事关于第二届董事会第十一次会议相关事项的独立意见》；
- 4、《兴业证券股份有限公司关于福建阿石创新材料股份有限公司变更部分募集资金投资项目的核查意见》。

特此公告。

福建阿石创新材料股份有限公司董事会

2020年3月31日