

ACETRON

福建阿石创新材料股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告如有涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。并请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

1、原材料价格波动的风险及措施

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

2、经营业绩波动的风险及措施

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；目前，“平板显示溅射靶材建设项目”募投项目虽已结项但产能释放存在不确定因素，而“超高清显示用铜靶材产业化建设项目”募投项目仍尚在建设中。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波动风险。因此，针对经营业绩波动的风险，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、加快募投项目建设进度，缩短新建产线中新设备、新技术、新工艺磨合期限，降低不稳定因素发生几率；第三、增强下游市场调查力度，跟进下游市场需求调整产品生产，并大力开发下游潜在市场，丰富产品市场结构。

3、技术失密和人才流失的风险及措施

PVD 镀膜材料行业对核心技术及人才的依赖性较高，核心技术的保密及拥有稳定、高素质的人才队伍对公司的发展壮大至关重要。若核心技术泄密或人才流失，将会造成公司产品失去竞争力、客户流失等后果，由此导致不能及时顺应市场变化的需求予以改变和发展，从而对公司经营业绩产生不利影响。因此，公司对于技术失密和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 152,852,499 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.10 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

| | |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 1 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 8 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 12 |
| 第四节 公司治理 | 38 |
| 第五节 环境和社会责任 | 59 |
| 第六节 重要事项 | 61 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 77 |
| 第八节 优先股相关情况 | 89 |
| 第九节 债券相关情况 | 90 |
| 第十节 财务报告 | 91 |

备查文件目录

- （一）经现任法定代表人签字和公司盖章的本次年度报告全文和摘要。
- （二）载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- （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告的原稿。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|---------------|---|--|
| 阿石创、本公司、公司 | 指 | 福建阿石创新材料股份有限公司 |
| 台湾阿石创 | 指 | 台湾阿石创新材料股份有限公司，公司全资子公司 |
| 顶创控股 | 指 | 福建顶创控股有限公司，公司全资子公司 |
| 顶创金属材料 | 指 | 福建顶创金属材料有限责任公司，福建顶创控股有限公司全资子公司 |
| 顶创再生资源 | 指 | 福建顶创再生资源有限责任公司，福建顶创控股有限公司全资子公司 |
| 常州苏晶 | 指 | 常州苏晶电子材料有限公司，福建顶创控股有限公司控股子公司 |
| 常州民兴新材料科技有限公司 | 指 | 常州苏晶电子材料有限公司全资子公司 |
| 台湾苏晶股份有限公司 | 指 | 常州苏晶电子材料有限公司全资子公司 |
| 控股股东/实际控制人 | 指 | 陈钦忠、陈秀梅夫妇 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 报告期 | 指 | 2021 年 1 月 1 日-12 月 31 日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 京东方 | 指 | 京东方科技集团股份有限公司 |
| 友达光电 | 指 | 友达光电股份有限公司 |
| 群创光电 | 指 | 群创光电股份有限公司 |
| 水晶光电 | 指 | 浙江水晶光电科技股份有限公司 |
| 维信诺 | 指 | 维信诺科技股份有限公司 |
| 蓝思科技 | 指 | 蓝思科技股份有限公司 |
| 伯恩光学 | 指 | 伯恩光学有限公司 |
| 高意科技 | 指 | 高意科技股份有限公司 |
| 华星光电 | 指 | 深圳市华星光电半导体显示技术有限公司 |
| 深天马 | 指 | 天马微电子股份有限公司 |
| JX 金属 | 指 | JX 日矿日石金属株式会社 |
| 霍尼韦尔 | 指 | Honeywell International |
| 普莱克斯 | 指 | 普莱克斯(纽约证交所交易代码:PX) |
| 东曹 | 指 | 东曹株式会社 |
| 薄膜材料 | 指 | 简称“薄膜”，采用特殊方法，在基板材料（如屏显玻璃、光学玻璃等）的表面沉积或制备的一层性质与基板材料完全不同的物质层，厚 |

| | | |
|---------|---|---|
| | | 度一般小于 1 微米。 |
| PVD | 指 | 物理气相沉积法 (Physical Vapor Deposition), 一种产生薄膜材料的技术, 在真空条件下采用物理方法, 将某种物质表面气化成气态原子、分子或部分电离成离子, 并通过低压气体 (或等离子体) 过程, 在基板材料表面沉积具有某种特殊功能的薄膜材料的技术。 |
| 溅射 | 指 | 一种 PVD 薄膜制备技术, 利用离子源产生的离子, 在真空中经过加速聚集, 而形成高速度能的离子束流, 轰击固体表面, 离子和固体表面原子发生动能交换, 使固体表面的原子离开固体并沉积在基底表面的过程。 |
| 靶材、溅射靶材 | 指 | 在溅射过程中高速度能的离子束流轰击的目标材料, 是制备薄膜材料的原材料。 |
| 蒸镀材料 | 指 | 真空蒸发镀膜过程中被加热蒸发的物质, 是制备薄膜材料的原材料。 |
| 背板 | 指 | 平面靶材的底层部分, 起到连接支撑靶坯材料、导热、导电的作用, 一般由金属材料制成, 与靶坯材料绑定复合后作为整体靶材使用。 |
| ITO | 指 | Indium Tin Oxide, 氧化铟锡 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

| | |
|------------------|--|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 《证券时报》 |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） |
| 公司年度报告备置地点 | 公司证券部办公室 |

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|-------------------------|
| 会计师事务所名称 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层 |
| 签字会计师姓名 | 林庆瑜、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 | 张钦秋、陈杰 | 2021.8.27-2023.12.31 |

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

| | 2021 年 | 2020 年 | 本年比上年增减 | 2019 年 |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|----------------|
| 营业收入（元） | 610,367,634.70 | 353,976,987.56 | 72.43% | 316,627,884.06 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 17,660,778.48 | 5,864,736.91 | 201.14% | 14,643,652.35 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 10,739,359.81 | 2,629,232.66 | 308.46% | 11,320,627.36 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 31,818,192.18 | 13,817,921.25 | 130.27% | 11,787,933.93 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.12 | 0.04 | 200.00% | 0.10 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.12 | 0.04 | 200.00% | 0.10 |
| 加权平均净资产收益率 | 3.22% | 1.33% | 1.89% | 3.36% |
| | 2021 年末 | 2020 年末 | 本年末比上年末增减 | 2019 年末 |
| 资产总额（元） | 1,263,540,067.03 | 1,012,298,431.95 | 24.82% | 711,026,126.10 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 744,083,390.77 | 442,941,370.56 | 67.99% | 441,806,930.84 |

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入 | 97,201,877.52 | 143,868,434.77 | 188,230,820.93 | 181,066,501.48 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 1,162,606.08 | 4,857,374.23 | 6,220,091.47 | 5,420,706.70 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 34,598.09 | 3,627,921.17 | 3,953,094.44 | 3,123,746.11 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -3,331,626.34 | 50,494,344.60 | -66,477,219.28 | 51,132,693.20 |

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 | 2021 年金额 | 2020 年金额 | 2019 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) | 146,904.82 | -124,762.59 | -31,091.23 | |
| 计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外) | 8,172,734.81 | 5,289,730.01 | 4,419,248.34 | |
| 债务重组损益 | | -113,058.13 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金 | 715,903.91 | | -314,572.92 | |

| | | | | |
|--|--------------|--------------|--------------|----|
| 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交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 183,496.51 | -695,999.67 | -201,152.54 | |
| 减: 所得税影响额 | 1,549,745.47 | 653,455.09 | 549,406.66 | |
| 少数股东权益影响额 (税后) | 747,875.91 | 466,950.28 | | |
| 合计 | 6,921,418.67 | 3,235,504.25 | 3,323,024.99 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司报告期不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

1、行业监管体制

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

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

2、主要法律法规及产业政策

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

| 时间 | 政策名称 | 颁发部门 | 主要内容 |
|-------------|---------------------------------|-------------------------|--|
| 2020 年 9 月 | 《关于扩大战略性新兴产业投资培育壮大新增长点增长极的指导意见》 | 国家发展改革委、科技部、工业和信息化部、财政部 | 加快新材料产业强弱项。围绕保障大飞机、微电子制造、深海采矿等重点领域产业链供应链稳定，加快在光刻胶、高纯靶材、高温合金、高性能纤维材料、高强高导耐热材料、耐腐蚀材料、大尺寸硅片、电子封装材料等领域实现突破 |
| 2019 年 12 月 | 《重点新材料首批次应用示范指导目录（2019 年版）》 | 工业和信息化部 | 将高性能靶材列为重点新材料 |
| 2019 年 8 月 | 《产业结构调整指导目录（2019 年本）》 | 国家发改委 | 将半导体材料、铝铜硅钨钼稀土等大规格高纯靶材、超高纯稀有金属及靶材，归属为产业政策鼓励类项目。 |
| 2018 年 10 月 | 《原材料工业质量提升三年行动方案（2018-2020 年）》 | 工信部科技部商务部市场监管总局 | 到 2020 年，我国原材料产品质量明显提高，部分中高端产品进入全球供应链体系，供给结构得到优化，原材料工业供给侧结构性改革取得积极成效。 |
| 2017 年 6 月 | 重点新材料首批次应用示范指导目录（2017 年版） | 工信部 | 将平板显示用 ITO 靶材、平板显示用高纯钼靶材等列为重点新材料的应用领域。 |
| 2017 年 5 月 | 《“十三五”先进制造技术领域科技创新专项规划》 | 科技部 | 面向 45-28-14 纳米集成电路工艺，重点研发 300 毫米硅片、深紫外光刻胶、抛光材料、超高纯电子气体、溅射靶材等关键材料产品，通过大生产线应用考核认证并实现规模化销售；研发相关超高纯原材料产品，构建材料应用工艺开发平台，支撑关键材料产业技术创新生态体系建设与发展。 |
| 2017 年 2 月 | 《信息产业发展指南》 | 国家发展改革委、工业和信息化部 | 加快开发面向先进工艺的刻蚀机、离子注入机等关键设备及 12 英寸硅片、靶材等核心材料，形成产 |

| | | | |
|-------------|--------------------------------------|-----------------------|---|
| | | | 业化能力。 |
| 2016 年 12 月 | 《新材料产业发展指南》 | 工信部、国家发改委、 财政部、科技部 | 部分新一代信息技术产业用材料被列入需突破的重点应用领域急需的新材料，并要求加强大尺寸硅材料、大尺寸碳化硅单晶、高纯金属及合金溅射靶材生产技术研发，加快高纯特种电子气体研发及产业化，解决极大规模集成电路材料制约。 |
| 2016 年 12 月 | 《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》 | 国务院 | 优化新材料产业化及应用环境，提高新材料应用水平，推进新材料融入高端制造供应链。到 2020 年，力争使若干新材料品种进入全球供应链，重大关键材料自给率达到 70% 以上，初步实现我国从材料大国向材料强国的战略性转变。 |
| 2016 年 10 月 | 《产业技术创新能力发展规划（2016—2020 年）》 | 工信部 | 有色金属工业重点发展方向包含大尺寸靶材等制备技术，电子信息制造业重点发展方向包含集成电路及专用设备上的靶材等关键材料。 |
| 2016 年 9 月 | 《有色金属工业发展规划（2016-2020 年）》 | 工信部 | 要加快发展超大规格高纯金属靶材、真空电子材料等，提升高端有色金属电子材料供给水平。 |
| 2015 年 5 月 | 《中国制造 2025》 | 国务院 | 将集成电路列入新一代信息技术产业的首位。 |
| 2014 年 10 月 | 《2014-2016 年新型显示产业创新发展行动计划》 | 国家发改委、工信部 | 将“完善产业配套，提升供给水平”列为重要任务，提出“进一步完善新型显示产业链，提高关键材料及设备的配套水平，加快形成自主发展能力”，并明确“装备种类覆盖率超过 40%，材料种类覆盖率超过 80%。中小尺寸薄膜晶体管液晶显示（TFT-LCD）面板制造关键材料配套率达到 60%，大尺寸 TFT-LCD 以及 AMOLED 面板制造关键材料配套率达到 30%。” |
| 2014 年 10 月 | 《关键材料升级换代工程实施方案》 | 国家发改委、财政部、 工信部 | 到 2016 年推动新一代信息技术、节能环保、海洋工程和先进轨道交通装备等产业发展急需的大尺寸单晶硅、宽禁带半导体及器件、新型平板显示玻璃、石墨烯、PM2.5 过滤材料、高性能 Low-E 玻璃等 20 种左右重点新材料实现批量稳定生产和规模应用。 |
| 2014 年 4 月 | 《关于组织实施新型平板显示和宽带网络设备研发及产业化专项有关事项的通知》 | 国家发改委、工信部 | 将高世代（6 代及以上）薄膜晶体管液晶显示（TFT-LCD）用高性能混合液晶材料研发和产业化列为专项支持重点。 |
| 2012 年 8 月 | 《新型显示科技发展“十二五”专项规划》 | 科技部 | 提出要开发 TFT 靶材、光刻用化学品材料、高纯特种气体材料、高性能光学膜、掩膜板及其批量生产技术等内容。 |
| 2012 年 2 月 | 《电子基础材料和关键元器件“十二五”规划》 | 工信部 | 紧紧围绕节能环保、新一代信息技术、生物、高端装备制造、新能源、新材料和新能源汽车等战略性新兴产业发展需求，发展相关配套元器件及电子材 |

| | | | |
|-------------|--------------------------------|-------------------------|---|
| | | | 料。 |
| 2012 年 2 月 | 《电子信息制造业“十二五”发展规划》 | 工信部 | 在电子材料中重点发展高世代液晶显示屏（LCD）用玻璃基板，偏光片、彩色滤光片、液晶等相关材料、大尺寸靶材。 |
| 2011 年 12 月 | 《工业转型升级规划（2011-2015 年）》 | 国务院 | （1）重点发展高性能磁体、新型显示和半导体照明用稀土发光材料和高端硬质合金，加快推进新型储氢材料、催化材料、高纯金属及靶材等产业化；（2）积极发展半导体材料、太阳能光伏材料、光电子材料、压电及声光材料等，以及用于装联和封装等使用的金属材料、非金属材料、高分子材料等。 |
| 2011 年 6 月 | 《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2011 年度）》 | 国家发改委、科技部、工信部、商务部、知识产权局 | 重点发展“TFT-LCD 用靶材”。 |
| 2010 年 10 月 | 《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》 | 国务院 | 提出要大力发展稀土功能材料、高性能膜材料、特种玻璃、功能陶瓷、半导体照明材料等新型功能材料。 |

3、行业区域性、周期性和季节性特征

（1）行业区域性

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

（2）行业周期性

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

（3）行业季节性

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

4、行业竞争格局

在 PVD 镀膜材料两大系列产品中，溅射镀膜已成为最主要的薄膜材料制备方法，溅射靶材也是目前市场应用量最大的 PVD 镀膜材料。全球靶材市场呈寡头竞争格局，国外企业在高端半导体溅射靶材领域优势明显，但国内外企业技术差距正逐步缩小。根据前瞻产业研究院的数据显示，目前，全球溅射靶材市场主要有四家企业，分别为 JX 金属、霍尼韦尔、东曹和普莱克斯。

近年来，国内少数 PVD 镀膜材料厂商逐步加大技术研发投入，经过数年的科技攻关和产业化应用，已逐渐突破关键技

术门槛，拥有了部分产品的规模化生产能力，整体实力不断增强，已在国内高端 PVD 镀膜材料市场占有一定的市场份额，这些厂商正在经历快速发展时期，上升势头较快，并积极参与国际技术交流和市场竞争。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司从事的主要业务

1、主营业务情况

公司主要从事各种 PVD 镀膜材料研发、生产和销售，主导产品为溅射靶材和蒸镀材料两个系列产品，主要用于制备各种薄膜材料。目前，公司产品已在平板显示、光学元器件、节能玻璃等领域得到广泛应用，并已研发出应用于太阳能电池、半导体等领域的多款产品，是国内 PVD 镀膜材料行业产品品种较为齐全、应用领域较为广泛、工艺技术较为全面的综合型 PVD 镀膜材料生产商。此外，自 2019 年起，公司开始从事合金及金属材料的销售。

2、公司主要产品

（1）溅射靶材

溅射靶材是高速荷能粒子轰击的目标材料，具有高纯度、高密度、多组元、晶粒均匀等特点，一般由靶坯和背板（或背管）组成。按使用的原材料材质不同，公司溅射靶材可分为金属/非金属单质靶材、合金靶材、化合物靶材等。

报告期内，公司溅射靶材应用于平板显示、光学元器件、节能玻璃等行业，同时，公司亦加大研发力度，积极拓展半导体、太阳能电池等行业。

（2）蒸镀材料

公司采用不同的原材料、配方及工艺，迄今已研发出数百种蒸镀材料，公司研发的蒸镀材料应用领域包括光学元器件、LED、平板显示和半导体分立器等。

（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。

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

2、生产模式

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

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

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

3、研发模式

公司研发中心主要由研发和检测机构构成，研发机构包括多个研发项目组和实验室，负责新产品和新工艺的研究开发；同时下设院士专家工作站，可为公司提供外部研发资源；并设立专利委员会，负责公司专利的统筹和评审管理。检测机构主要负责公司开发产品需要的各项理化检测分析。

4、销售模式

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

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

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

三、核心竞争力分析

1、技术优势

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

(1) 丰富的 PVD 镀膜材料制备工艺技术

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

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

(2) 多样化靶材绑定与背板加工技术

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

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

(3) 丰富的产品体系

经过多年的产品技术攻关与市场拓展，公司已建立较为全面的产品供应体系，产品品种丰富，是国内为数不多同时具备为平板显示、光学元器件、节能玻璃、半导体、LED 等领域提供高品质 PVD 镀膜材料能力的供应商之一。全面的产品供应体系，一方面可使公司更快更灵活的抢占市场空间，另一方面则可利用公司较强的市场开拓能力快速实现技术积累和突破。

2、产品质量优势

PVD 镀膜材料虽然在下游客户产品份额中占比较小，但对产品性能起到关键性的影响作用，其质量将影响液晶显示器、触控屏、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，公司已建立完善的质量管理制度体系，颁布了多项质量控制的内部管理制度和文件，取得了 ISO9001、ISO14001、OHSAS18001、IATF16949 等多项管理体系认证，并将管理体系落到实处，目前公司已经通过多家国内外知名企业的体系审查。

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

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

3、国产化配套优势

(1) 产品交期优势

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

(2) 配套服务优势

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

4、客户资源优势

在长期发展过程中，公司依靠技术、产品及服务优势积累了大批优质的客户资源，并保持长期稳定的合作关系。报告期内，公司已与京东方、群创光电、友达光电、蓝思科技、兆元光电等知名企业建立合作关系，得到下游行业广泛认可，树立了良好的业界品牌形象。由于 PVD 镀膜材料专业性、技术性较强，且客户对 PVD 镀膜材料质量稳定性、交货及时性等要求很高，业务关系一旦建立，就会在相当长的时间内保持稳定，客户具有较强粘性。

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

四、主营业务分析

1、概述

（一）2021 年公司经营情况

报告期内，公司实现营业收入 61,036.76 万元，较上年同期增长 72.43%；营业利润 2,468.35 万元，较上年同期增加 218.39%；利润总额 2,501.09 万元，较上年同期增加 261.92%；归属于上市公司股东的净利润 1,766.08 万元，较上年同期增加 201.14%；扣非后归属于上市公司股东的净利润为 1,073.94 万元，较上年同期增长 308.46%。

（二）报告期内的主要经营工作

1、募投项目建设

截至 2021 年 12 月 31 日，公司“平板显示溅射靶材建设项目”累计投入募集资金 21,780.55 万元，“研发中心建设项目”累计投入募集资金 2,210.64 万元，“超高清显示用铜靶材产业化建设项目”累计投入募集资金 264.73 万元，“铝钨靶材和钨靶材的研发建设项目”累计投入 12.42 万元。其中“平板显示溅射靶材建设项目”和“研发中心建设项目”均已于 2021 年 6 月 30 日达到预定可使用状态并结项。

2、技术发展与社会认可

2021 年度，公司经国家知识产权局授权专利技术 15 项，其中发明专利 5 项，实用新型专利 10 项，且新增受理审核发明专利 21 项。同时，先后被中国光学光电子行业协会评为“2020 年度中国光电行业——社会突出贡献企业”、福建省工信厅、科技厅、财政厅等 7 家单位联合授予“省企业技术中心”、中国电子材料行业协会和中国光学光电子行业协会联合授予公司“2020 年度中国新型显示产业链发展特殊贡献奖”、福州市总工会授予“模范职工之家”、国家发展改革委正式批复组建“高效太阳能电池装备与技术国家工程研究中心”、2020 年度国家科学技术奖励大会上“平板显示用高性能 ITO 靶材关键技术及工程化”项目获得国家技术发明奖——二等奖。

3、经营与布局

2021 年 12 月 10 日，公司召开第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于子公司拟收购常州苏晶电子材料有限公司 15.6137%股权的议案》，授权全资子公司福建顶创控股有限公司以自有资金收购平潭兴证鑫泽股权投资合伙企业（有限合伙）持有的常州苏晶电子材料有限公司 15.6137%的股权，本次交易完成后，福建顶创控股有限公司持有常州苏晶电子材料有限

公司 52.8748%的股权。2022 年 01 月 10 日,常州苏晶完成工商变更登记并取得换发后的营业执照。具体内容详见公司于 2022 年 1 月 12 日刊登在指定信息披露媒体巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的《关于收购控股子公司少数股东股权的进展公告》(公告编号: 2022-001)。

2021 年 12 月 24 日,公司召开第三届董事会第九次会议,审议通过了《关于子公司拟收购厦门西堤创新材料有限公司 100%股权的议案》,授权全资子公司福建顶创控股有限公司以自有资金收购厦门西堤创新材料有限公司五位股东持有的厦门西堤创新材料有限公司 100%股权,本次交易完成后,福建顶创控股有限公司直接持有厦门西堤创新材料有限公司 100%股权,间接持有常州苏晶电子材料有限公司 31.9112%股权。2022 年 01 月 24 日,厦门西堤创新材料有限公司完成工商变更登记并取得换发后的营业执照。具体内容详见公司于 2022 年 1 月 27 日刊登在指定信息披露媒体巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的《关于以现金方式收购厦门西堤创新材料有限公司 100%股权的进展公告》(公告编号: 2022-004),。

4、董事会、监事会及高级管理人员换届工作完成

2021 年 4 月 27 日,鉴于公司第二届董事会、监事会任期即将届满,公司召开第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十六次会议,分别审议通过了《关于董事会换届选举暨提名公司第三届非独立董事候选人的议案》、《关于董事会换届选举暨提名公司第三届独立董事候选人的议案》和《关于监事会换届选举暨提名公司第三届非职工代表监事候选人的议案》,并于 2021 年 5 月 18 日召开 2020 年年度股东大会审议通过了上述董事会、监事会换届选举议案。具体内容详见公司于刊登在指定信息披露媒体巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的《关于董事会换届选举的公告》(公告编号: 2021-019)、《关于监事会换届选举的公告》(公告编号: 2021-020)、《2020 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2021-026)。

2021 年 5 月 19 日,随着新一届董事会、监事会换届选举工作的完成,公司第三届董事会、监事会举行第一次会议,分别审议并通过了《关于选举公司第三届董事会董事长的议案》、《关于选举公司第三届监事会主席的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》等议案,选举产生了董事长、监事会主席及新一届高级管理人员等,具体内容详见公司于刊登在指定信息披露媒体巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的《关于董事会、监事会完成换届选举及聘任高级管理人员、证券事务代表的公告》(公告编号: 2021-029)。

5、向特定对象发行 A 股股票完成

2020 年 10 月 16 日,公司收到中国证监会《关于同意福建阿石创新材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》(证监许可(2020)2572 号),同意公司向特定对象发行股票的注册申请。2021 年 8 月 11 日,公司完成向特定对象发行股票的发行工作,合计向 11 名特定对象发行人民币普通股(A 股)11,732,499 股,每股面值为人民币 1.00 元,募集资金总额为人民币 299,999,999.43 元,扣除与发行有关的费用(不含税)人民币 7,488,143.29 元后,公司实际募集资金净额为人民币 292,511,856.14 元,公司总股本由 141,120,000 股变更为 152,852,499 股。2021 年 8 月 27 日,公司本次向特定对象发行的股票正式在深交所创业板上市。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

| | 2021 年 | | 2020 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 | 610,367,634.70 | 100% | 353,976,987.56 | 100% | 72.43% |
| 分行业 | | | | | |
| 平板显示 | 206,915,016.38 | 33.90% | 125,908,048.27 | 35.57% | 64.34% |
| 光学光通讯 | 154,068,639.09 | 25.24% | 92,554,353.05 | 26.15% | 66.46% |
| 节能玻璃 | 106,717,781.58 | 17.48% | 74,369,054.18 | 21.01% | 43.50% |
| 其他 | 85,696,927.98 | 14.04% | 61,145,532.06 | 17.27% | 40.15% |
| 贸易 | 56,969,269.67 | 9.33% | | | 100.00% |
| 分产品 | | | | | |
| 溅射靶材 | 364,061,469.27 | 59.65% | 247,373,618.81 | 69.89% | 47.17% |
| 蒸镀材料 | 148,934,309.27 | 24.40% | 72,828,913.17 | 20.57% | 104.50% |
| 合金及金属材料 | 71,834,458.24 | 11.77% | 24,288,869.66 | 6.86% | 195.75% |
| 其他 | 25,537,397.92 | 4.18% | 9,485,585.92 | 2.68% | 169.22% |
| 分地区 | | | | | |
| 内销 | 434,881,356.35 | 71.25% | 284,467,167.17 | 80.36% | 52.88% |
| 外销 | 175,486,278.35 | 28.75% | 69,509,820.39 | 19.64% | 152.46% |
| 分销售模式 | | | | | |
| 直销 | 610,367,634.70 | 100.00% | 353,976,987.56 | 100.00% | 72.43% |

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 平板显示 | 206,915,016.38 | 159,330,955.21 | 23.00% | 64.34% | 44.92% | 10.32% |
| 光学光通讯 | 154,068,639.09 | 128,067,492.55 | 16.88% | 66.46% | 96.97% | -12.87% |
| 节能玻璃 | 106,717,781.58 | 93,097,956.72 | 12.76% | 43.50% | 61.53% | -9.74% |

| | | | | | | |
|---------|----------------|----------------|--------|---------|---------|---------|
| 其他 | 85,696,927.98 | 67,345,953.71 | 21.41% | 40.15% | 42.91% | -1.52% |
| 分产品 | | | | | | |
| 溅射靶材 | 364,061,469.27 | 284,250,669.81 | 21.92% | 47.17% | 43.48% | 2.00% |
| 蒸镀材料 | 148,934,309.27 | 130,520,075.45 | 12.36% | 104.50% | 144.01% | -14.19% |
| 合金及金属材料 | 71,834,458.24 | 69,864,106.54 | 2.74% | 195.75% | 213.19% | -5.42% |
| 分地区 | | | | | | |
| 内销 | 434,881,356.35 | 359,240,842.35 | 17.39% | 52.88% | 56.89% | -2.12% |
| 外销 | 175,486,278.35 | 143,633,385.68 | 18.15% | 152.46% | 183.03% | -8.84% |
| 分销售模式 | | | | | | |
| 直销 | 610,367,634.70 | 502,874,228.02 | 17.61% | 72.43% | 79.77% | -3.37% |

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 | 2021 年 | 2020 年 | 同比增减 |
|---------|-----|----|------------|------------|-----------|
| 溅射靶材 | 销售量 | kg | 998,148.02 | 598,495.96 | 66.78% |
| | 生产量 | kg | 985,390.40 | 589,695.86 | 67.10% |
| | 库存量 | kg | 142,955.00 | 102,073.25 | 40.05% |
| 蒸镀材料 | 销售量 | kg | 119,200.88 | 106,670.76 | 11.75% |
| | 生产量 | kg | 119,895.48 | 103,884.46 | 15.41% |
| | 库存量 | kg | 15,626.13 | 14,976.70 | 4.34% |
| 合金及金属材料 | 销售量 | kg | 260,414.69 | 6,490.44 | 3,912.28% |
| | 生产量 | kg | 260,414.69 | 6,490.44 | 3,912.28% |
| | 库存量 | kg | - | - | - |
| 其他 | 销售量 | kg | 54,256.37 | 5,781.00 | 838.53% |
| | 生产量 | kg | 58,115.46 | 6,343.87 | 816.09% |
| | 库存量 | kg | 3,446.90 | 733.28 | 370.07% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

2021 年度公司溅射靶材产品营业收入 364,061,469.27 元，同比增长 47.17%，销售量同比增长 66.78%，生产量同比增长 67.10%，库存量同比增长 40.05%；蒸镀产品营业收入 148,934,309.27 元，同比增长 104.50%；合金及金属材料营业收入 71,834,458.24 元，同比增长 195.75%，销售量同比增长 3,912.28%，生产量同比增长 3,912.28%；其他产品营业收入 25,537,397.92

元，同比增长 169.22%，销售量同比增长 838.53%，生产量同比增长 816.09%，库存量同比增长 370.07%，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所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购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 | 2021 年 | | 2020 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 | 224,722,273.16 | 79.06% | 159,865,375.40 | 80.70% | 40.57% |
| 溅射靶材 | 直接人工 | 13,989,228.96 | 4.92% | 9,056,865.26 | 4.57% | 54.46% |
| 溅射靶材 | 制造费用 | 45,539,167.69 | 16.02% | 29,183,052.33 | 14.73% | 56.05% |

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(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） | 217,314,691.61 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 35.60% |
| 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 | 51,797,648.61 | 8.49% |
| 2 | 第二名 | 49,467,841.95 | 8.10% |

| | | | |
|----|-----|----------------|--------|
| 3 | 第三名 | 47,450,990.64 | 7.77% |
| 4 | 第四名 | 41,022,263.35 | 6.72% |
| 5 | 第五名 | 27,575,947.06 | 4.52% |
| 合计 | -- | 217,314,691.61 | 35.60% |

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） | 310,153,250.32 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 60.24% |
| 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 | 89,509,857.27 | 17.38% |
| 2 | 第二名 | 79,381,181.74 | 15.42% |
| 3 | 第三名 | 63,902,658.35 | 12.41% |
| 4 | 第四名 | 55,359,725.99 | 10.75% |
| 5 | 第五名 | 21,999,826.97 | 4.27% |
| 合计 | -- | 310,153,250.32 | 60.24% |

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

| | 2021 年 | 2020 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|---------------|---------------|--------|--------------------------|
| 销售费用 | 11,593,094.52 | 9,005,707.51 | 28.73% | |
| 管理费用 | 34,459,731.55 | 24,664,319.25 | 39.71% | 主要系二期工程转固导致折旧增加及职工薪酬增加所致 |
| 财务费用 | 21,151,390.43 | 16,452,262.27 | 28.56% | |
| 研发费用 | 24,057,774.54 | 19,081,417.14 | 26.08% | |

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

| 主要研发项目名称 | 项目目的 | 项目进展 | 拟达到的目标 | 预计对公司未来发展的影响 |
|-----------------|--|-----------|--|--|
| 铝钎合金靶材及其制备方法研发 | 开发出符合 5G 滤波器客户要求的高纯高钎铝合金靶材。 | 前期实验阶段 | 根据前期的研究和样品制备实验结果，分别根据低钎铝合金，高钎铝合金的特点制定了两种适用的量产工艺路线。 | 新增铝钎合金靶材产品，增强盈利能力，提高国产靶材市场竞争力，推动高纯金属溅射靶材行业及其下游产业的发展。 |
| 新型导电用金属靶材的研发 | 项目开发新型导电用金属靶材是集成电路、电子信息产业等行业的高纯金属靶材 | 制样测试阶段 | 本项目采用公司自主研发掌握的“真空-气保半连铸技术”、“热塑性加工技术”、“大面积红外加热自动化绑定技术”、“靶材去内应力校正技术”和“靶材真空烘干技术”，建设新型导电用金属靶材生产线，技术指标达到国际先进水平，填补国内高端电子信息基础材料的空白。 | 新增高纯铜和铝系列靶材产品，增强盈利能力，提高国产靶材市场竞争力。 |
| 新型显示用钼及钼合金靶材的研发 | 项目实现应用在平板显示产业上的高性能钼合金靶材的国产化替代 | 钼合金测试验证阶段 | 实现最大宽度 2 米的大型钼板的气氛保护热轧制，钼保护气氛热轧方法的研究，规模化生产的全流程工艺条件的优化。实现钼的晶粒尺寸 $<100\ \mu\text{m}$ 的技术指标，建设年产 500 吨钼靶材的生产产能。 | 新增钼合金靶材产品，增强盈利能力，提高国产靶材市场竞争力。 |
| 新型红外增透高纯硅靶材的研发 | 近年红外增透玻璃市场需求不断提高，需通过特殊元素掺杂来提高高纯硅靶材的电性能和红外增透率，项目目的开发出高红外透过率的硅靶材。 | 小批量测试阶段 | 满足红外增透玻璃市场需求，通过特殊元素掺杂来提高高纯硅靶材的电性能和红外增透率，要求纯度大于 99.99%，红外透过率大于 94%，氧含量低于 800ppm，电阻率小于 $0.01\ \Omega\cdot\text{cm}$ 。 | 提升公司硅系列靶材的产品技术竞争力。 |
| 高纯金属颗粒的研发 | 通过内部创新性投入研发，生产制备出适用于 LED/OLED/半导体领域的高纯金属材料，预计年销售额可达到 500 万元以上，预计利润 35%以上 | 小批量实验阶段 | 制备出适用于 LED/OLED/半导体领域的高纯金属材料：Yb、Ag。 | 丰富公司内部产品种类，提高新领域的市场占有率，为公司提供利润增量，后期有望成为规模化产品线。 |
| 精密光学用氧化物颗粒的研发 | 通过新增设备和工艺改良，制备新一代适合精密光学使用的改善材料，逐步替代旧工艺生产的材料，预计可以提升 20%的生产效率，同时改善产品性能。新增相关发明专利一项。 | 小批量产品验证阶段 | 提升 20%的生产效率，同时改善产品性能，提高现有光学客户的产品性能，并计划申请相关发明专利一项。 | 降低产品生产成本，提高效率，以更优质的产品服务于现有客户，提高现有客户的粘性。 |
| 精密光学用高 | 通过新材料新工艺制备符 | 小批 | 开发出具有自主知识产权的发明专利一 | 丰富公司内部产品种类， |

| | | | | |
|-----------------|--|-----------|---|--|
| 折射率材料的研发 | 合精密光学客户使用的高折射率材料,提高光学客户对我司产品依赖性,同时新增相关发明专利一项。 | 量实验阶段 | 项,并逐步推广市场,开发后的第二年预计市场销售额达到100万以上,产品新增年利润30万以上 | 满足光学客户对我司产品性能的改善需求,为公司增加新品营业额和利润,后期有望成为规模化产品线。 |
| AMOLED用银合金靶材的研发 | 2020年我国大陆地区显示产业对银合金靶材的年市场需求超过15亿元。银合金靶材是目前我国显示产业领域尚未实现知识产权布局和自主研发生产的溅射靶材,随时面临被“卡脖子”的风险。项目拟实现自主知识产权的银合金靶材。 | 银合金制样测试阶段 | (1)实现大尺寸银合金靶材的成分设计、均匀化熔炼、靶坯高质量成形方法的研究,规模化生产的全流程工艺条件的优化。实现银合金的晶粒尺寸 $<150\mu\text{m}$ 的技术指标,建设年产30吨银合金靶材的生产产能; (2)靶材绑定,具备平板显示镀膜生产线4.5代、5代、5.5代、6代的产品靶材绑定,有效粘结率达到97%以上。 | 新增银合金靶材产品,增强盈利能力,提高国产靶材市场竞争力。 |
| 钼铌合金靶材的开发 | 通过研究在钼中添加合金元素铌,得到具有比电阻,应力、耐蚀性等各种性能更优异并均衡的钼铌合金靶材,应用于AMOLED阻挡层材料。 | 制样测试阶段 | 制备出具有一定尺寸、合金比例、纯度、杂质含量等技术要求的钼铌合金。 | 促进公司在新一代显示技术AMOLED技术储备和市场拓展。 |
| 钼钨合金靶材的研发 | 通过研究在钼中添加合金元素钨,得到一种具有更优异导电性、抗氧化性能及更低的镀膜应力等性能的钼钨合金靶材,主要应用于Micro-LED。 | 前期实验阶段 | 开发出具有一定尺寸、合金比例、纯度、杂质含量等技术要求的钼钨合金。 | 促进公司在最新一代显示技术Micro-LED技术储备和市场拓展。 |
| 特钢钼材的研发 | 钼作为钢的合金化元素,可以提高钢的强度,特别是高温强度和韧性。同时,它能够提高钢在酸碱溶液和液态金属中的抗蚀性,从而提高钢的耐磨性和改善淬透性、焊接性和耐热性。本项目的目的是研制一种特钢钼材,主要应用于炼钢市场,使得钢材具有某些特定的性能。 | 小批量产品验证阶段 | 制备出圆棒或长条形,具有一定致密性,纯度、杂质含量等满足要求的炼钢用特钢钼材。 | 目前该产品国际市场的应用较国内市场数量更为庞大,在航空航天领域、汽车制造领域、医用假体材料的制造中广泛应用。该项目有利于丰富公司钼深加工产品种类,为开拓国际钼制品市场提供了有力的基础。 |

公司研发人员情况

| | 2021年 | 2020年 | 变动比例 |
|-----------|--------|--------|-------|
| 研发人员数量(人) | 57 | 53 | 7.55% |
| 研发人员数量占比 | 13.77% | 13.70% | 0.07% |

| 研发人员学历 | | | |
|----------|----|----|---------|
| 硕士及以上 | 13 | 15 | -13.33% |
| 本科 | 26 | 24 | 8.33% |
| 大专及以下 | 18 | 14 | 28.57% |
| 研发人员年龄构成 | | | |
| 30 岁以下 | 13 | 14 | -7.14% |
| 30~40 岁 | 30 | 26 | 15.38% |
| 40 岁以上 | 14 | 13 | 7.69% |

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

| | 2021 年 | 2020 年 | 2019 年 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|
| 研发投入金额（元） | 24,057,774.54 | 19,081,417.14 | 15,120,685.91 |
| 研发投入占营业收入比例 | 3.94% | 5.39% | 4.78% |
| 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% |

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

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 | 2021 年 | 2020 年 | 同比增减 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------|
| 经营活动现金流入小计 | 643,380,229.66 | 330,916,642.31 | 94.42% |
| 经营活动现金流出小计 | 611,562,037.48 | 317,098,721.06 | 92.86% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 31,818,192.18 | 13,817,921.25 | 130.27% |
| 投资活动现金流入小计 | 81,446,208.49 | 1,761,314.00 | 4,524.17% |
| 投资活动现金流出小计 | 216,841,121.00 | 136,541,296.31 | 58.81% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -135,394,912.51 | -134,779,982.31 | -0.46% |
| 筹资活动现金流入小计 | 694,930,093.86 | 443,801,026.07 | 56.59% |
| 筹资活动现金流出小计 | 502,873,053.25 | 327,319,743.79 | 53.63% |

| | | | |
|---------------|----------------|----------------|-----------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 192,057,040.61 | 116,481,282.28 | 64.88% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 87,456,108.43 | -5,529,811.44 | 1,681.54% |

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增长 130.27%，主要系本期销量增长回款较好所致；筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 64.88%，主要系本期向特定对象发行股票募集资金增加所致。

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

五、非主营业务情况

适用 不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2021 年末 | | 2021 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 | 197,339,071.48 | 15.62% | 98,923,524.78 | 9.75% | 5.87% | |
| 应收账款 | 144,785,276.46 | 11.46% | 134,919,725.69 | 13.30% | -1.84% | |
| 存货 | 260,405,535.88 | 20.61% | 189,906,102.97 | 18.72% | 1.89% | |
| 固定资产 | 454,309,500.99 | 35.96% | 357,657,031.18 | 35.25% | 0.71% | |
| 在建工程 | 43,196,265.41 | 3.42% | 103,631,384.36 | 10.21% | -6.79% | |
| 使用权资产 | 1,089,545.18 | 0.09% | 2,298,854.78 | 0.23% | -0.14% | |
| 短期借款 | 241,526,839.81 | 19.12% | 313,461,865.22 | 30.90% | -11.78% | |
| 合同负债 | 689,166.39 | 0.05% | 440,653.25 | 0.04% | 0.01% | |
| 长期借款 | 70,325,933.20 | 5.57% | 76,223,237.27 | 7.51% | -1.94% | |
| 租赁负债 | 57,922.34 | 0.00% | 1,119,682.59 | 0.11% | -0.11% | |

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|----------|------|------------|---------------|---------|---------------|---------------|------|------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 2.衍生金融资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 86,249,230.00 | 86,249,230.00 | 0.00 | 0.00 |
| 上述合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 86,249,230.00 | 86,249,230.00 | 0.00 | 0.00 |
| 金融负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

 是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|-----------|
| 货币资金 | 12,159,919.12 | 票据和信用证保证金 |
| 应收账款 | 8,543,963.36 | 贷款质押担保 |
| 固定资产 | 216,552,684.24 | 授信协议抵押 |
| 无形资产 | 18,895,588.74 | 授信协议抵押 |
| 在建工程 | 10,090,178.79 | 授信协议抵押 |
| 合计 | 266,242,334.25 | -- |

七、投资状况分析

1、总体情况

 适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|---------------|---------------|---------|
| 26,543,290.00 | 45,831,153.00 | -42.08% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

 适用 不适用

单位：元

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|--------------|---------------------------------------|------|---------------|----------|------|----------------------|------|------|------------------|------|--------|------|-------------|---|
| 常州苏晶电子材料有限公司 | 平面显示器、太阳能面板和半导体集成电路制造中用的薄膜材料的研发、制造和销售 | 收购 | 26,543,290.00 | 15.6137% | 自有资金 | 平潭兴证鑫泽股权投资合伙企业（有限合伙） | 长期 | 不适用 | 已支付股权款，但尚未完成工商变更 | 不适用 | 0.00 | 否 | 2021年12月10日 | 巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）；公告名称：《关于收购控股子公司少数股东股权的公告》（公告编号：2021-081） |
| 合计 | -- | -- | 26,543,290.00 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 不适用 | 0.00 | -- | -- | -- |

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

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 期末金额 | 资金来源 |
|--------|--------|------------|---------------|---------------|---------------|------------|------|------|
| 期货 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6,249,230.00 | 6,249,230.00 | 346,537.15 | 0.00 | 自有资金 |
| 金融衍生工具 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 | 369,366.76 | 0.00 | 募集资金 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 86,249,230.00 | 86,249,230.00 | 715,903.91 | 0.00 | -- |

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|------|-----------|-----------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---|--------------|
| 2017 | 首次公开发行 | 16,420.05 | 3,546.83 | 16,850.63 | 0 | 14,269.99 | 86.91% | 0 | 截至 2021 年 6 月 30 日，募集资金已全部使用完毕，并且两个项目均已达到预计可使用状态，经公司核算后决定予以结项，同时将募集资金专项账户注销，截止至销户时所产生的期间利息 0.62 万转入公司基本户，具体内容详见公司 2021 年 8 月 4 日披露于巨潮资讯网的《关于募集资金投资项目结项并注销专项账户的公告》（公告编号：2021-041）。 | 0 |
| 2021 | 向特定对象发行股票 | 29,251.19 | 15,671.13 | 15,671.13 | 0 | 0 | 0.00% | 13,633.19 | 截至 2021 年 12 月 31 日，除公司利用暂时闲置募集资金补充流动资金的 8,000 万元外，其他尚未使用的募集资金全部存放在募集资金专户中。 | 0 |
| 合计 | -- | 45,671.24 | 19,217.96 | 32,521.76 | 0 | 14,269.99 | 31.25% | 13,633.19 | -- | 0 |

募集资金总体使用情况说明

首次公开发行：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2021年12月31日，公司本年度使用募集资金3,546.83万元，累计使用募集资金16,850.63万元，募集资金已使用完毕并办理了募集资金专户注销手续，截止至销户时所产生的期间利息0.62万转入公司基本户。

向特定对象发行股票：经中国证券监督管理委员会《关于同意福建阿石创新材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2020〕2572号）文同意，公司向特定对象发行普通股（A股）11,732,499股，发行价格为每股人民币25.57元，募集资金总额为人民币299,999,999.43元，扣除本次发行费（不含增值税）为人民币7,488,143.29元，募集资金净额为人民币292,511,856.14元。致同会计师事务所（特殊普通合伙）已于2021年8月12日对公司向特定对象发行股票的资位情况进行了审验，并出具致同验字（2021）第351C000566号《验资报告》。截至2021年12月31日，公司本年度使用募集资金15,671.13万元，累计使用募集资金15,671.13万元，尚未使用募集资金13,633.19万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|------------------|----------------|------------|------------|-----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 平板显示溅射靶材建设项目 | 是 | 23,269.99 | 23,269.99 | 10,292.31 | 21,780.55 | 93.60% | 2021年06月30日 | 652.70 | 652.70 | 否 | 否 |
| 研发中心建设项目 | 否 | 2,150.06 | 2,150.06 | 395.08 | 2,210.64 | 102.82% | 2021年06月30日 | 0 | 0 | 不适用 | 否 |
| 超高清显示用铜靶材产业化建设项目 | 否 | 3,000 | 3,000 | 264.73 | 264.73 | 8.82% | 2023年11月30日 | 0 | 0 | 不适用 | 否 |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|---|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|-------------|--------|--------|-----|----|
| 铝靶材和钼靶材的研发建设项目 | 否 | 9,000 | 9,000 | 12.42 | 12.42 | 0.14% | 2023年09月30日 | 0 | 0 | 不适用 | 否 |
| 补充流动资金 | 否 | 8,251.19 | 8,251.19 | 8,253.42 | 8,253.42 | 100.03% | | 0 | 0 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 45,671.24 | 45,671.24 | 19,217.96 | 32,521.76 | -- | -- | 652.70 | 652.70 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 无 | 是 | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 45,671.24 | 45,671.24 | 19,217.96 | 32,521.76 | -- | -- | 652.70 | 652.70 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目) | <p>“平板显示溅射靶材建设项目”、“研发中心建设项目”未达到计划进度的原因：2019年12月25日，公司第二届董事会第九次会议、第二届监事会第九次会议分别审议并通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，由于实施募集资金投资项目过程中涉及较多固定资产投资、专业生产设备定制、安装及调试，项目设计和工程建设繁杂，且考虑到相关部门审批验收手续时间，以及在具体施工中设计单位根据实际情况对设计方案进行的多次修改完善，给项目的实施进度带来一定程度的影响，基于实际情况的谨慎考虑，同意将募集资金投资项目达到预计可使用状态日期由2019年12月31日延期至2020年12月31日。</p> <p>“平板显示溅射靶材建设项目”、“研发中心建设项目”未达到计划进度的原因：2020年12月25日，公司第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十五次会议分别审议并通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，由于受疫情影响，部分供应商提出延迟设备交货或延迟安装对项目建设进度造成了一定影响。为保证各产线符合最新技术方案需要，以提升未来生产效率，并进一步控制项目投入风险，募集资金投资项目中的各主要设备（如相控阵水浸超声波探伤设备、集成机械手自动化系统等）均采用定制化设计、采购与安装，其中，部分定制化设备的配件需由上游供应商从国外采购。而春节后大部分上游供应商的复工进度、物流等未达预期，尽管公司在复工后积极推进募集资金投资项目进度，部分车间已投入使用，且其他未投入使用的生产线中大部分设备也处于调试阶段，但仍存在部分设备无法如期完成采购、安装及调试工作，基于对股东负责及谨慎投资的原则考虑，同意将募集资金投资项目达到预计可使用状态日期由2020年12月31日延期至2021年6月30日。</p> <p>“平板显示溅射靶材建设项目”实际效益未达预期的原因：第一，该项目于2021年6月30日达到预定可使用状态并结项（具体内容详见公司2021年8月4日披露于巨潮资讯网的《关于募集资金投资项目结项并注销专项账户的公告》（公告编号：2021-041）），截至2021年12月末，项目结项时间较短，相关产品销售尚处于爬坡期。第二，由于PVD镀膜材料技术性较高，批量供货前均需经过客户长达1-2年的验产。而近期公司下游面板厂商客户订单较为充足，产线基本处于满产状态，而公司产品验产时需客户关停相关产线，对其正常生产活动有一定的影响，因此，相关产品验产进度未达预期对公司批量供货造成了一定的影响。截至目前，该项目相关产品已陆续通过深天马、京东方、咸阳彩虹等面板厂商验产，亦有多条产线已达成验产意向。</p> | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的 | 不适用 | | | | | | | | | | |

| | |
|--------------------|--|
| 情况说明 | |
| 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 |
| | <p>以前年度发生</p> <p>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。</p> |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 |
| | <p>关于首次公开发行：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。</p> <p>关于向特定对象发行股票：2021年9月13日，公司第三届董事会第六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用向特定对象发行股份募集资金置换先期投入募集资金投资项目的自筹资金人民币7,083.45万元。致同会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了审验，并出具了致同专字（2021）第351A015799号《关于福建阿石创新材料股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》，具体内容详见公司2021年9月14日披露于巨潮资讯网的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的公告》（公告编号：2021-062）。</p> |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 适用 |
| | <p>2021年9月13日，公司第三届董事会第六次会议、第三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8,000万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，具体内容详见公司2021年9月14日披露于巨潮资讯网的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公告编号：2021-063）。截至2021年12月31日，公司尚有8,000.00万元用于暂时补充流动资金未归还至募集资金专用账户。</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 2021 年 12 月 31 日，除公司利用暂时闲置募集资金补充流动资金的 8,000 万元外，其他尚未使用的募集资金全部存放在募集资金专户中。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|----------------------|---|------------|-----------------|---------------------|------------------|-----------|----------|-------------------|
| 平板显示溅射靶材建设项目 | 年产 350 吨平板显示溅射靶材建设项目 | 14,269.99 | 3,151.75 | 14,639.99 | 102.59% | 2021 年 06 月 30 日 | 652.70 | 否 | 否 |
| 合计 | -- | 14,269.99 | 3,151.75 | 14,639.99 | -- | -- | 652.70 | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | | <p>“首次公开发行-平板显示溅射靶材建设项目”项目变更的原因：公司基于“年产 350 吨平板显示溅射靶材建设项目”立项较早，公司在募集资金到位前为满足下游客户对 ITO 靶材的需求，已使用自有资金购建了 ITO 靶材生产线并投入了生产（非募投项目），且募投项目建设以来，公司持续关注市场环境和行业状况变化，目前公司经重新评估，认为如果仍按照原有的规划来实施，可能面临短期无法推进、产能无法充分满足未来市场需求的情形。</p> <p>因此，公司为了维护股东利益，提高募集资金使用效率，结合未来发展规划和战略布局，以及对产品市场需求的全面调研，于 2020 年 3 月 30 日召开第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第十次会议以及 2020 年 4 月 20 日召开 2019 年年度股东大会，分别审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意公司募投项目名称“年产 350 吨平板显示溅射靶材建设项目”变更为“平板显示溅射靶材建设项目”，终止募投产品铜靶材和 ITO 靶材生产线的投入；同时，扩大募投项目中钼靶材、铝靶材和硅靶材的产量。公司独立董事、保荐机构均发表了同意的意见。具体内容详见公司披露</p> | | | | | | | |

| | |
|---------------------------|---|
| | 于巨潮资讯网的《第二届董事会第十一次会议决议公告》(公告编号: 2020-009)、《第二届监事会第十次会议决议公告》(公告编号: 2020-010)、《关于变更部分募集资金投资项目的公告》(公告编号: 2020-019)、《2019 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2020-026)。 |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 参照投资状况分析 5、募集资金使用情况 (2) 募集资金承诺项目情况。 |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 |

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、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。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

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

1、持续创新提高行业地位，储备先进技术引领市场

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

2、提高技术成果转化，丰富产品体系

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

3、整合上下游资源，提高核心竞争力

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

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

4、人才建设计划

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

十二、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。

第四节 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》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》《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股票上市规则》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《上市公司自律监管指引第2号—创业板上市公司规范运作》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》《上市公司自律监管指引第2号—创业板上市公司规范运作》的要求履行职责，认真出席监事会和股东大会，列席董事会，监事会独立的行使监督职权，各位监事能够认真履行职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责情况进行监督，维护了公司及股东的利益。

5、关于信息披露与透明度

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

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

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业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 | 会议决议 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2020 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 54.43% | 2021 年 05 月 18 日 | 2021 年 05 月 18 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn); 公告名称:《2020 年年度股东大会决议公告》; 公告编号: 2021-026。 |
| 2021 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 54.44% | 2021 年 06 月 07 日 | 2021 年 06 月 07 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn); 公告名称:《2021 年第一次临时股东大会决议公告》; 公告编号: 2021-036。 |
| 2021 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 50.25% | 2021 年 09 月 15 日 | 2021 年 09 月 15 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn); 公告名称:《2021 年第二次临时股东大会决议公告》; 公告编号: 2021-064。 |

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、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

| 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） | 本期减持股数（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股） | 股份增减变动的原因 |
|-----|---------|------|----|----|-------------|-------------|------------|-------------|-----------|-----------|------------|---|
| 陈钦忠 | 董事长、总经理 | 现任 | 男 | 44 | 2015年06月26日 | 2024年05月17日 | 53,460,000 | | 2,349,000 | | 51,111,000 | 2021年2月1日至2021年3月5日，通过大宗交易方式减持2,349,000股。 |
| 陈本宋 | 董事、副总经理 | 现任 | 男 | 38 | 2015年06月26日 | 2024年05月17日 | 5,940,000 | | 1,485,000 | | 4,455,000 | 2021年11月5日至2021年12月28日，通过集中竞价和大宗交易方式减持1,485,000股。 |
| 陈峥伟 | 董事 | 现任 | 男 | 29 | 2021年05月18日 | 2024年05月17日 | | | | | | |
| 陈世荣 | 董事、副总经理 | 现任 | 男 | 44 | 2015年06月26日 | 2024年05月17日 | | | | | | |
| 王建宾 | 独立董事 | 现任 | 男 | 46 | 2021年05月18日 | 2024年05月17日 | | | | | | |
| 兰邦胜 | 独立董事 | 现任 | 男 | 43 | 2018年05月17日 | 2024年05月17日 | | | | | | |
| 郑守光 | 独立董事 | 现任 | 男 | 61 | 2021年05月18日 | 2024年05月17日 | | | | | | |
| 张瑜 | 监事会主席 | 现任 | 男 | 35 | 2015年06月26日 | 2024年05月17日 | | | | | | |
| 林金发 | 监事 | 现任 | 男 | 38 | 2018年07月10日 | 2024年05月17日 | | | | | | |
| 张涛晓 | 监事 | 现任 | 女 | 33 | 2018年05月17日 | 2024年05月17日 | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|-----------------|----|----|----|-------------|-------------|------------|---|-----------|--|------------|----|
| 林梅 | 副总经理、财务总监、董事会秘书 | 现任 | 女 | 42 | 2015年06月26日 | 2024年05月17日 | | | | | | |
| 陈秀梅 | 董事 | 离任 | 女 | 44 | 2015年06月26日 | 2021年05月18日 | 11,455,713 | | | | 11,455,713 | |
| 潘琰 | 独立董事 | 离任 | 女 | 66 | 2015年06月26日 | 2021年05月18日 | | | | | | |
| 沈毅民 | 独立董事 | 离任 | 男 | 58 | 2015年06月26日 | 2021年05月18日 | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 70,855,713 | 0 | 3,834,000 | | 67,021,713 | -- |

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

报告期内，鉴于公司第二届董事会任期届满。为保证公司董事会的正常运作，根据《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规、规范性文件及《公司章程》等有关规定，公司分别于2021年4月27日、2021年5月18日先后召开第二届董事会第十七次会议、2020年年度股东大会进行了董事会换届选举。第二届董事会成员陈秀梅女士（董事）、沈毅民先生（独立董事）、潘琰女士（独立董事）任期届满离任。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|-------|-------------|--------|
| 陈峥伟 | 董事 | 被选举 | 2021年05月18日 | 换届被选举 |
| 王建宾 | 独立董事 | 被选举 | 2021年05月18日 | 换届被选举 |
| 郑守光 | 独立董事 | 被选举 | 2021年05月18日 | 换届被选举 |
| 陈秀梅 | 董事 | 任期满离任 | 2021年05月18日 | 任期届满离任 |
| 潘琰 | 独立董事 | 任期满离任 | 2021年05月18日 | 任期届满离任 |
| 沈毅民 | 独立董事 | 任期满离任 | 2021年05月18日 | 任期届满离任 |

2、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

陈钦忠先生：1977 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2002 年 10 月至 2011 年 5 月，任福州阿石创光电子材料有限公司执行董事、总经理；2011 年 5 月至 2015 年 6 月，任福州阿石创光电子材料有限公司董事长、总经理；2014 年 8 月至 2016 年 12 月，任福州长创光电子材料有限公司执行董事、总经理；2015 年 6 月至今，任公司董事长、总经理，且于 2011 年 3 月至今，先后并同时兼任福州科拓投资有限公司执行董事，台湾阿石创新材料股份有限公司董事长、总经理，福建顶创控股有限公司执行董事、总经理，福建顶创金属材料有限责任公司执行董事、总经理，福建富轩控股有限公司执行董事，福建富轩科技有限公司执行董事，常州苏晶电子材料有限公司董事，福建富轩化工有限公司执行董事，福建富轩银匠文化传播有限公司执行董事。

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新材料股份有限公司董事，福建顶创再生资源有限责任公司执行董事、经理，常州苏晶电子材料有限公司董事。

陈世荣先生：1977 年生，中国国籍，无境外永久居留权。2010 年 3 月至 2011 年 4 月，任职于伊藤忠株式会社；2011 年 4 月至 2015 年 6 月，任福州阿石创光电子材料有限公司销售部经理；2015 年 6 月至今，先后并同时任公司销售部经理、副总经理、董事，常州苏晶电子材料有限公司董事，三明顶创恒隆材料有限责任公司执行董事、经理。

陈峥伟先生：1992 年 2 月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2014 年 11 月至今，先后并同时任公司销售部经理、董事，常州苏晶电子材料有限公司董事，三明顶创恒隆材料有限责任公司监事。

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 2020 年 11 月，任长城证券股份有限公司投资银行事业部资产管理并购融资部执行董事；2020 年 7 月至今，任厦门盈趣科技股份有限公司独立董事；2020 年 11 月至今，任华福证券有限责任公司福建股权投资部副总经理；2018 年 5 月至今，任公司独立董事。

王建宾先生：1975 年 10 月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，高级会计师、注册会计师、税务师、英国特许会计师。2001 年 1 月至 2014 年 12 月，历任福州宇辰有限责任会计师事务所担任合伙人、麦克奥迪实业集团有限公司财务总监、福建省冠林科技有限公司担任财务总监；2014 年 12 月至今，先后兼任福州明税会计师事务所（普通合伙）执行事务合伙人、福建森达电气股份有限公司独立董事、明税（福建）税务师事务所有限公司董事长、福州明诚至企业管理

咨询有限公司监事；2021 年 5 月至今，任公司独立董事。

郑守光先生：1960 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，高级会计师。1994 年 6 月至 1999 年 12 月任福建石油总公司结算中心副主任；2000 年 1 月至 2016 年 1 月历任中国石化股份公司福建分公司财务处长、中国石化股份公司南平分公司总经理、中石化福建森美有限公司审计部经理，2016 年 1 月至今离岗，退出现职。现兼任福建省福投新能源投资股份公司总经理兼董事会秘书、福建闽东电力股份有限公司独立董事、福建星云电子股份有限公司独立董事、南平福投新能源投资有限公司董事长、中海石油福建新能源有限公司监事、福建雪人股份有限公司独立董事；2021 年 5 月至今，任公司独立董事。

(二)监事会成员

张瑜先生：1986 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2010 年 6 月至 2011 年 4 月，就职于福建优兰发纸业有限公司，任研发中心职员；2011 年 6 月至 2015 年 6 月就职于福州阿石创光电子材料有限公司，任项目一部副部长。2015 年 6 月至今，先后担任公司项目一部副部长、职工代表监事、研发中心职员；2020 年 6 月至今，担任常州苏晶电子材料有限公司监事会主席。

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

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，任公司非职工代表监事。

(三)高级管理人员

陈钦忠先生：总经理，详见董事部分简介。

陈本宋先生：副总经理，详见董事部分简介。

陈世荣先生：副总经理，详见董事部分简介。

林梅女士：1979 年 5 月出生，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 月任阿石创有限财务部经理。2017 年 3 月至 2017 年 12 月，兼任台湾阿石创董事。2021 年 3 月至今，任福州东水长盛科技有限责任公司监事。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 94.87% 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 | | 否 |
| 陈钦忠 | 福建顶创金属材料有限责任公司 | 执行董事、总经理 | 2019年01月03日 | | 否 |
| 陈钦忠 | 常州苏晶电子材料有限公司 | 董事 | 2020年06月05日 | | 否 |
| 陈钦忠 | 福建富轩控股有限公司 | 执行董事 | 2018年07月31日 | | 否 |
| 陈钦忠 | 福建富轩科技有限公司 | 执行董事 | 2018年08月30日 | | 否 |
| 陈钦忠 | 福建富轩化工有限公司 | 执行董事 | 2020年08月20日 | | 否 |
| 陈钦忠 | 福建富轩银匠文化传播有限公司 | 执行董事 | 2021年04月22日 | | 否 |
| 陈本宋 | 台湾阿石创新材料股份有限公司 | 董事 | 2017年03月22日 | | 否 |
| 陈本宋 | 福建顶创再生资源有限责任公司 | 执行董事、经理 | 2019年12月04日 | | 否 |
| 陈本宋 | 常州苏晶电子材料有限公司 | 董事 | 2020年06月05日 | | 否 |
| 陈峥伟 | 常州苏晶电子材料有限公司 | 董事 | 2022年01月20日 | | 否 |
| 陈峥伟 | 三明顶创恒隆材料有限责任公司 | 监事 | 2022年03月28日 | | 否 |
| 陈世荣 | 常州苏晶电子材料有限公司 | 董事 | 2020年06月05日 | | 否 |
| 陈世荣 | 三明顶创恒隆材料有限责任公司 | 执行董事、经理 | 2022年03月28日 | | 否 |
| 张瑜 | 常州苏晶电子材料有限公司 | 监事会主席 | 2020年06月05日 | | 否 |
| 林金发 | 福建顶创再生资源有限责任公司 | 监事 | 2019年12月04日 | | 否 |
| 兰邦胜 | 华福证券有限责任公司福建股权投资部 | 副总经理 | 2020年11月18日 | | 是 |
| 兰邦胜 | 深圳赢时胜信息技术股份有限公司 | 独立董事 | 2016年03月04日 | | 是 |
| 兰邦胜 | 厦门盈趣科技股份有限公司 | 独立董事 | 2020年07月02日 | | 是 |
| 王建宾 | 福州明税会计师事务所(普通合伙) | 主任会计师 | 2014年12月09日 | | 是 |
| 王建宾 | 福建森达电气股份有限公司 | 独立董事 | 2016年09月14日 | | 是 |
| 王建宾 | 明税(福建)税务师事务所有限公司 | 董事长 | 2020年01月16日 | | 是 |

| | | | | | |
|--------------|-----------------|-----------|-------------|--|---|
| 王建宾 | 福州明诚至企业管理咨询有限公司 | 监事 | 2016年08月12日 | | 否 |
| 郑守光 | 福建闽东电力股份有限公司 | 独立董事 | 2018年02月05日 | | 是 |
| 郑守光 | 福建省福投新能源投资股份公司 | 总经理兼董事会秘书 | 2018年04月01日 | | 是 |
| 郑守光 | 福建星云电子股份有限公司 | 独立董事 | 2020年07月03日 | | 是 |
| 郑守光 | 南平福投新能源投资有限公司 | 董事长 | 2020年08月19日 | | 否 |
| 郑守光 | 中海石油福建新能源有限公司 | 监事 | 2022年01月29日 | | 否 |
| 郑守光 | 福建雪人股份有限公司 | 独立董事 | 2022年02月16日 | | 是 |
| 林梅 | 福州东水长盛科技有限责任公司 | 监事 | 2021年03月29日 | | 否 |
| 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

3、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 | 44 | 现任 | 58.76 | 否 |
| 陈本宋 | 董事、副总经理 | 男 | 38 | 现任 | 40.84 | 否 |
| 陈峥伟 | 董事 | 男 | 29 | 现任 | 9.57 | 否 |
| 陈世荣 | 董事、副总经理 | 男 | 44 | 现任 | 48.25 | 否 |

| | | | | | | |
|-----|-----------------|----|----|----|--------|----|
| 兰邦胜 | 独立董事 | 男 | 43 | 现任 | 6 | 否 |
| 郑守光 | 独立董事 | 男 | 61 | 现任 | 3.72 | 否 |
| 王建宾 | 独立董事 | 男 | 46 | 现任 | 3.72 | 否 |
| 张瑜 | 监事会主席 | 男 | 35 | 现任 | 31.37 | 否 |
| 张涛晓 | 监事 | 女 | 33 | 现任 | 11.21 | 否 |
| 林金发 | 监事 | 男 | 38 | 现任 | 18.16 | 否 |
| 林梅 | 副总经理、董事会秘书、财务总监 | 女 | 42 | 现任 | 72.39 | 否 |
| 陈秀梅 | 董事 | 女 | 44 | 离任 | 7.08 | 否 |
| 潘琰 | 独立董事 | 女 | 66 | 离任 | 2.28 | 否 |
| 沈毅民 | 独立董事 | 男 | 58 | 离任 | 2.28 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 315.63 | -- |

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|--------------|-------------|-------------|---|
| 第二届董事会第十七次会议 | 2021年04月27日 | 2021年04月28日 | 1、审议通过《关于<2020年度董事会工作报告>的议案》； 2、审议通过《关于<2020年度总经理工作报告>的议案》； 3、审议通过《关于<2020年年度报告>及其摘要的议案》； 4、审议通过《关于<2020年度财务决算报告>的议案》；5、 审议通过《关于公司2020年度利润分配预案的议案》；6、 审议通过《关于<2020年度内部控制自我评价报告>的议案》；7、审议通过《关于募集资金2020年度存放与使用情况的专项报告的议案》；8、审议通过《关于续聘公司2021年度会计师事务所的议案》；9、审议通过《关于2021年度公司董事薪酬方案的议案》；10、审议通过《关于2021年度公司高级管理人员薪酬方案的议案》；11、审议通过《关于公司及子公司向银行申请综合授信额度的议案》；12、审议通过《关于公司及子公司开展原材料期货套期保值业务的议案》；13、审议通过《关于<2021年第一季度报告>的议案》；14、审议通过《关于董事会换届选举暨提名公司第三届非独立董事候选人的议案》；15、审议通过《关于董事会换届选举暨提名公司第三届独立董事候选人的议案》；16、审议通过《关于召开2020年年度股东大会的议案》。 |
| 第三届董事会第一次会议 | 2021年05月19日 | 2021年05月19日 | 1、审议通过《关于豁免公司第三届董事会第一次会议通知期限的议案》；2、审议通过《关于选举公司第三届董事会董事长的议案》；3、审议通过《关于选举第三届董事会审计委员会委员及任命审计委员会主任的议案》；4、审议通过《关于选举第三届董事会提名委员会委员及任命提名委 |

| | | | |
|-------------|-------------|-------------|--|
| | | | 员会主任的议案》；5、审议通过《关于选举第三届董事会薪酬与考核委员会委员及任命薪酬与考核委员会主任的议案》；6、审议通过《关于选举第三届董事会战略委员会委员及任命战略委员会主任的议案》；7、审议通过《关于聘任公司总经理的议案》；8、审议通过《关于聘任公司副总经理的议案》；9、审议通过《关于聘任公司副财务总监的议案》；10、审议通过《关于聘任公司董事会秘书的议案》；11、审议通过《关于聘任公司证券事务代表的议案》。 |
| 第三届董事会第二次会议 | 2021年05月20日 | 2021年05月22日 | 1、审议通过《关于延长向特定对象发行股票股东大会决议有效期的议案》； 2、审议通过《关于召开2021年第一次临时股东大会的议案》。 |
| 第三届董事会第三次会议 | 2021年07月28日 | 2021年07月28日 | 1、审议通过《关于公司向特定对象发行股票相关授权的议案》。 |
| 第三届董事会第四次会议 | 2021年08月10日 | 2021年08月11日 | 1、审议通过《关于确定募集资金账户并授权签署三方监管协议的议案》。 |
| 第三届董事会第五次会议 | 2021年08月26日 | 2021年08月27日 | 1、审议通过《关于公司<2021年半年度报告>及其摘要的议案》；2、审议通过《关于募集资金2021年半年度存放与使用情况的专项报告的议案》；3、审议通过《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》；4、审议通过《关于增加公司注册资本并修订<公司章程>的议案》；5、审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》；6、审议通过《关于公司会计政策变更的议案》；7、审议通过《关于召开2021年第二次临时股东大会的议案》。 |
| 第三届董事会第六次会议 | 2021年09月13日 | 2021年09月14日 | 1、审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》；2、审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。 |
| 第三届董事会第七次会议 | 2021年10月28日 | | 1、审议通过《关于<2021年第三季度报告>的议案》。 |
| 第三届董事会第八次会议 | 2021年12月10日 | 2021年12月10日 | 1、审议通过《关于子公司拟收购常州苏晶电子材料有限公司15.6137%股权的议案》；2、审议通过《关于全资子公司为母公司提供担保的议案》。 |
| 第三届董事会第九次会议 | 2021年12月24日 | 2021年12月24日 | 1、审议通过《关于子公司拟收购厦门西堤创新材料有限公司100%股权的议案》。 |

2、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 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 |
| 陈钦忠 | 10 | 10 | 0 | 0 | 0 | 否 | 3 |

| | | | | | | | |
|-----|----|----|---|---|---|---|---|
| 陈本宋 | 10 | 10 | 0 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 陈峥伟 | 9 | 9 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 陈世荣 | 10 | 10 | 0 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 兰邦胜 | 10 | 1 | 9 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 王建宾 | 9 | 9 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 郑守光 | 9 | 8 | 1 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 陈秀梅 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 潘琰 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 沈毅民 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

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》等法律、法规以及《公司章程》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等规定，勤勉、忠实、尽责地履行职责，并高度关注公司规范运作和经营情况，根据公司的实际情况，对公司经营管理信息、财务状况、对外投资等提出了相关的意见，作出决策时充分考虑中小股东的利益和诉求，确保决策科学、及时、高效，推动公司经营各项工作的持续、稳定、健康发展。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称 | 成员情况 | 召开会议次数 | 召开日期 | 会议内容 | 提出的重要意见和建议 | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况（如有） |
|-------|-------------|--------|-------------|--|------------------------|------------------|--------------|
| 审计委员会 | 郑守光、陈峥伟、王建宾 | 3 | 2021年04月26日 | 1、审议《关于<2020年年度报告>及其摘要的议案》；2、审议《关于<2020年度财务决算报告>的议案》；3、审议《关于公司2020年度利润分配预案的议案》；4、审议《关于 | 公司财务报表真实、准确、完整地反映了公司整体 | 与公司管理层进行沟通，了解公司经 | |

| | | | | | | | |
|----------|-------------|---|-------------|--|-----------------------------|------------------------|--|
| | | | | <2020年度内部控制自我评价报告>的议案》；5、审议《关于募集资金2020年度存放与使用情况的专项报告的议案》；6、审议《关于续聘公司2021年度会计师事务所的议案》；7、审议《关于<2021年第一季度报告>的议案》。 | 财务状况。 | 营发展情况。 | |
| | | | 2021年08月25日 | 1、审议《关于公司<2021年半年度报告>及其摘要的议案》；2、审议《关于募集资金2021年半年度存放与使用情况的专项报告的议案》。 | 公司财务报表真实、准确、完整地反映了公司整体财务状况。 | 与公司管理层进行沟通,了解公司经营发展情况。 | |
| | | | 2021年10月27日 | 1、审议《关于<2021年第三季度报告>的议案》。 | 公司财务报表真实、准确、完整地反映了公司整体财务状况。 | | |
| 提名委员会 | 兰邦胜、陈本宋、王建宾 | 1 | 2021年04月26日 | 1、审议《关于董事会换届选举暨提名公司第三届非独立董事候选人的议案》；2、审议《关于董事会换届选举暨提名公司第三届独立董事候选人的议案》。 | | 核实了解候选人履历资料及历史履职情况。 | |
| 薪酬与考核委员会 | 王建宾、陈世荣、兰邦胜 | 2 | 2021年12月31日 | 1、审议《关于2020年度公司董事薪酬方案的议案》；2、审议《关于2020年度公司高级管理人员薪酬方案的议案》； | 公司薪酬制度要充分激发员工积极性,同时要明确考核方式。 | | |
| | | | 2021年12月31日 | 1、审议《关于2021年度公司董事、高级管理人员薪酬方案执行情况的议案》。 | | | |
| 战略委员会 | 陈钦忠、郑守光、王建宾 | 3 | 2021年08月25日 | 1、审议《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》。 | 调整的募集资金使用分配方案符合。 | | |
| | | | 2021年12月09日 | 1、审议《关于子公司拟收购常州苏晶电子材料有限公司15.6137%股权 | 收购事项符合公司 | | |

| | | | | | | | |
|--|--|--|------------------|---------------------------------------|-----------------|--|--|
| | | | | 的议案》。 | 战略发展要求。 | | |
| | | | 2021 年 12 月 23 日 | 1、审议《关于子公司拟收购厦门西堤创新材料有限公司 100%股权的议案》。 | 收购事项符合公司战略发展要求。 | | |

十、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

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末母公司在职员工的数量（人） | 279 |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人） | 135 |
| 报告期末在职员工的数量合计（人） | 414 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 414 |
| 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 | 251 |
| 销售人员 | 30 |
| 技术人员 | 57 |
| 财务人员 | 13 |
| 行政人员 | 55 |
| 采购人员 | 8 |
| 合计 | 414 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士及以上 | 19 |
| 本科 | 89 |
| 大专 | 53 |
| 大专以下 | 253 |

| | |
|----|-----|
| 合计 | 414 |
|----|-----|

2、薪酬政策

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

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

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

3、培训计划

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

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，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 | 是 |

| | |
|-------------------------------|---|
| 到了充分保护: | |
| 现金分红政策进行调整或变更的, 条件及程序是否合规、透明: | 是 |

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

| | |
|--|----------------|
| 每 10 股送红股数 (股) | 0 |
| 每 10 股派息数 (元) (含税) | 0.10 |
| 每 10 股转增数 (股) | 0 |
| 分配预案的股本基数 (股) | 152,852,499 |
| 现金分红金额 (元) (含税) | 1,528,524.99 |
| 以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元) | 0.00 |
| 现金分红总额 (含其他方式) (元) | 1,528,524.99 |
| 可分配利润 (元) | 132,296,002.21 |
| 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%。2022 年 4 月 15 日, 本公司第三届董事会第十次会议、第三届监事会第七次会议审议通过了《关于公司 2021 年度利润分配预案的议案》, 以 2021 年 12 月 31 日公司总股本 152,852,499 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.10 (含税), 合计派发现金股利人民币 1,528,524.99 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> | |

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、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。

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

(一) 内部控制建设及实施情况

1、内部控制建设:

（1）内部控制环境

①公司治理结构与职责权限

公司根据《中华人民共和国公司法》、《上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等法律法规的要求，结合公司实际，建立了规范的公司治理机构，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。

股东大会是公司的最高权力机构。

董事会是公司的决策机构。董事会负责内部控制的建立健全和有效实施。董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和审计委员会四个机构，并依法配备规范的人员结构。其中，审计委员会负责审查公司内部控制、监督内部控制的有效实施和内部控制的自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等。此外，公司董事会设有独立董事。独立董事具备履行其职责所必需的基本知识和工作经验，诚信勤勉，踏实尽责，在公司重大关联交易与对外担保、发展战略与决策机制、高级管理人员聘任及解聘等重大事项决策中独立客观地做出判断，有效发挥独立董事作用。

监事会是公司的监督机构。监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。

高级管理人员是公司经营管理工作的执行机构。主要负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司结合战略目标、业务特点和内部控制要求，设置了总经理办公室、财务中心、营业中心、研发中心、品质安全中心、制造中心一厂和制造中心二厂。公司贯彻运转高效、有效监控、合理授权、职能完整等原则，明确划分了各机构的职责权限，将权力和责任落实到各单位，形成有效衔接、相互制衡的机制。

公司按照《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《企业内部控制基本规范》等有关规定，以及建立现代企业制度的要求，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《战略委员会工作细则》、《薪酬与考核委员会工作细则》、《审计委员会工作细则》、《提名委员会工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《总经理工作细则》等各项管理制度，以明确上述各机构的职责权限并确保其贯彻执行。

②内部审计

根据《中华人民共和国审计法》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规的规定，结合实际情况，公司制定了《内部审计制度》以加强内部审计监管，并在审计委员会下设审计部作为公司的内部审计机构。《内部审计制度》规定公司内部审计部应遵循独立性原则、合法性原则、实事求是原则、客观公正原则、廉洁奉公原则、保守秘密原则，对公司本部及公司所属子公司的经济活动进行审查和评价，并向被审计单位提供与所审查的活动有关的分析、评价和建议，评价公司内部控制和风险管理的有效性，财务信息的真实性、准确性和完整性，以及经营活动的效率效果，防范经营风险，改善运营状况，提高经济效益，维护公司和全体股东的合法权益。

③人力资源

公司制定了一系列人力资源相关规定，通过人才测评、绩效评估、动态激励等人力资源管理机制的建立，积极推进人力资源管理制度建设，形成专业规范的人事管理，从整体上提高公司的人力资源管理与开发水平。既为公司引进和培养高素质的管理和技术人才，也为人才充分发挥创造价值提供良好的环境和舞台，为公司今后进一步的发展提供了人力资源方面的保障。

④企业文化

公司注重企业文化建设，企业文化是一个企业核心竞争力的具体体现，优秀的企业文化可以增强企业的凝聚力，提高企业的团队精神。公司通过开展形式多样的文化、体育等联谊活动丰富员工的文化生活，增强了企业凝聚力和竞争力。

(2) 风险评估

公司建立了有效的风险评估过程，能够及时识别公司可能遇到的行业系统风险、经营风险、环境风险、技术风险、财务风险，并采取应对措施。同时，公司结合不同发展阶段和业务拓展情况，持续收集与风险变化相关的信息，进行风险识别和风险分析，及时调整风险应对策略。

(3) 信息与沟通

公司建立了财务报告相关的信息系统，包括交易的生成、记录、处理；电子信息系统开发与维护；数据输入与输出；文件储存与保管；对外信息的披露等。

公司建立了有效沟通渠道和机制，公司通过ERP系统、BPM系统等管理系统的正常运行，保障了公司能够及时、准确地收集、传递与内部控制相关的信息，使得各管理层级、各部门、员工与管理层之间信息传递更迅速、顺畅，沟通更便捷、有效。同时与客户、供应商、监管部门和其他外部单位保持及时有效沟通，使管理层面对各种变化能够及时采取适当的进一步行动。

2、实施情况：

(1) 控制活动

为合理保证各项目标的实现以及对重点关注的高风险领域的防控，公司建立了相关的控制政策和程序，主要包括：不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、独立稽查控制、风险控制、预算控制、募集资金控制、信息披露控制等。

①不相容职务分离控制：建立了岗位责任制度和《内部控制制度》，通过权力、职责的划分，制定了各组成部分及其成员岗位责任制，以防止差错及舞弊行为的发生，按照合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不相容职务相分离及每个人的工作能自动检查另一个人或更多人工作的原则，形成相互制衡机制。不相容的职务主要包括：授权批准、业务经办、会计记录、财产保管、监督检查等。

②授权审批控制：明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容，单位内部的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。

③会计系统控制：公司已按相关法律法规的要求制订了适合公司的《会计信息系统安全管理制度》、《会计核算管理制度》等规定，公司严格审核原始凭证并合理制定了凭证流转程序，要求交易执行应及时编制有关凭证并送交会计部门记录，已登账凭证应依序归档。

④财产保护控制：公司建立财产日常管理制度和定期清查制度，严格遵照《固定资产管理制度》等相关规定，限制未经授权的人员对财产的直接接触，采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，以使各种财产安全完整。

⑤独立稽查控制：公司已按相关法律法规的要求制订了适合公司的《内部审计制度》，并设置专门的内审部门，对其内

部控制和风险管理的有效性、财务信息的真实性和公允性以及经营活动的效率和效果等开展评价。

⑥风险控制：制定了较为完整的风险控制管理规定，对公司财务结构的确定、筹资结构的安排、筹资成本的估算和筹资的偿还计划等基本做到事先评估、事中监督、事后考核；对各种债权投资和股权投资都要作可行性研究并根据项目和金额大小确定审批权限，对投资过程中可能出现的负面因素制定应对预案；建立了财务风险预警制度与经济合同管理制度，以加强对信用风险与合同风险的评估与控制。

⑦预算控制：公司已制定了较为完整的《财务预算管理制度》，对公司日常经营活动基本做到了全面预算控制，并在预算目标和现实情形有重大差异时，对预算进行调整。

⑧募集资金控制：为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者的利益，根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》以及其他相关法律法规规范性文件和《公司章程》的规定，结合公司实际情况，公司制订了《募集资金管理办法》，明确了公司、保荐机构、募集资金专户存储银行对募集资金的管理和监督。经保荐机构兴业证券股份有限公司的实时监控和评估以及致同会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，公司2021年度的募集资金存放和使用不存在募集资金管理违规的情况。

⑨信息披露控制：公司制定了《信息披露管理制度》，明确了公司信息披露事务管理部门、具体负责人及职责，对信息披露的内容、标准、审核披露程序等方面均进行了严格的规定，并切实遵照执行。公司按照规定真实、准确、完整、及时地披露了公司所有公告，维护了广大股东及利益相关方的合法权益。

（2）内部监督

公司监事会负责对董事和高级管理人员的履职情形及公司依法运作情况进行监督，对股东大会负责。审计委员会是董事会的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，确保董事会对管理层的有效监督。

公司审计部负责对全公司及下属企业的财务收支及经济活动进行审计。通过审计监督，及时发现内部控制的缺陷和不足，提出整改方案并监督落实，并以审计报告的形式及时上报董事会。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

| 公司名称 | 整合计划 | 整合进展 | 整合中遇到的问题 | 已采取的解决措施 | 解决进展 | 后续解决计划 |
|------|------|------|----------|----------|------|--------|
| 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2022 年 04 月 15 日 | |
|-------------------------------|--|--|
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00% | |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业总收入的比例 | 100.00% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | <p>1、重大缺陷的情形：</p> <p>①公司董事、监事或高级管理人员的舞弊行为；</p> <p>②公司的内部控制体系未发现当期财务报告的重大错报；</p> <p>③报告给管理层、董事会的重大缺陷在经过合理的时间后，未加以改正；</p> <p>④审计委员会和内部审计部对内部控制的监督无效。</p> <p>2、重要缺陷的情形：</p> <p>①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>②未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>3、财务报告内部控制的一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> | <p>1、重大缺陷情形：</p> <p>①违反国家法律法规等规范文件并受到处罚；</p> <p>②重大决策程序不科学导致重大失误；</p> <p>③重要业务缺乏制度控制或者制度体系失效；</p> <p>④媒体频现负面新闻，涉及面广且未消除；</p> <p>⑤内部控制重大缺陷未得到整改。</p> <p>2、重要缺陷情形：</p> <p>①民主决策程序存在但不够完善；</p> <p>②重要业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>③媒体出现负面新闻，波及局部区域；</p> <p>④内部控制重要或者一般缺陷未得到整改。</p> <p>3、非财务报告内部控制的一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> |
| 定量标准 | <p>1、重大缺陷：潜在错报\geq资产总额的 5%；潜在错报\geq营业收入总额的 3%。</p> <p>2、重要缺陷：资产总额的 2%\leq潜在错报$<$资产总额的 5%；营业收入总额的 1%\leq潜在错报$<$营业收入总额的 3%。</p> <p>3、一般缺陷：潜在错报$<$资产总额的</p> | <p>1、重大缺陷：直接经济损失金额\geq资产总额的 1%。2、重要缺陷：资产总额的 0.5%\leq直接经济损失金额$<$资产总额的 1%。3、一般缺陷：直接经济损失金额$<$资产总额的 0.5%。</p> |

| | 2%: 潜在错报 < 营业收入总额的 1%。 | |
|-----------------|------------------------|---|
| 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 |

2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 公司或子公司名称 | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 |

参照重点排污单位披露的其他环境信息

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。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用。

二、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，切实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。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司未开展脱贫攻坚、乡村振兴项目。

第六节 重要事项

一、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 | 陈钦忠、陈秀梅、陈本宋 | 股份限售承诺 | 担任公司董事、监事、高级管理人员的股东陈钦忠、陈秀梅、陈本宋、李小芳均承诺：前述锁定期满后，陈钦忠、陈秀梅、陈本宋、李小芳进一步承诺在本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；本人离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份；本人在公司首次公开发行股票并上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不转让本人持有的公司股份；在公司首次公开发行股票并上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不转让本人持有的公司股份。本人不因职务变更或离职等主观原因而放弃履行该等承诺。 | 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，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 | 2017 年 09 月 26 日 | 2020 年 9 月 26 日 -2022 年 9 月 25 日 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|-----|----------------|--|--|------------------|----------------------------------|-------|
| | | | 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。 | | | |
| 陈本宋 | 股份减持承诺 | | 持股 5%以上的股东陈本宋承诺：1、本人/本单位将严格遵守本人/本单位关于所持公司股票锁定期及转让的有关承诺。2、本人/本单位股份锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价格，若公司股票在此期间有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，减持价格将进行除权除息相应调整；若本人/本单位在公司上市后持有公司 5%以上股份，则本人/本单位将在减持或增持公司股票时提前 3 个交易日予以公告。3、如因本人/本单位未履行相关承诺导致公司或其投资者遭受经济损失的，本人/本单位将向公司或其投资者依法予以赔偿；若本人/本单位因未履行相关承诺而取得不当收益的，则该等收益全部归公司所有。 | 2017 年 09 月 26 日 | 2020 年 9 月 26 日 -2022 年 9 月 25 日 | 正常履行中 |
| 公司 | 股份回购和赔偿投资者损失承诺 | | 本次发行前，公司对因虚假记载、误导性陈述或重大遗漏需要回购新股及赔偿投资者损失作出了承诺：1、本公司承诺，如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件可能构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股。具体回购方案如下： （1）在相关行政处罚或生效判决作出之日起 5 个工作日内，本公司将召开董事会并作出决议，通过股份回购的具体方案，同时发出召开相关股东大会的会议通知，并进行公告；（2）公司董事会对回购股份作出决议，须经全体董事二分之一以上表决通过，公司董事承诺就该等回购股份的相关决议投赞成票；公司股东大会对回购股份作出决议，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 | 2017 年 09 月 26 日 | 长期 | 正常履行中 |

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

| | | | | | |
|-------------------|------------|--|-------------|----|-------|
| | 承诺 | 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。 | | | |
| 控股股东及实际控制人陈钦忠、陈秀梅 | 填补回报措施承诺 | 公司控股股东/实际控制人陈钦忠、陈秀梅根据中国证监会相关规定对公司填补回报措施能够得到切实履行作出了如下承诺:(1)本人承诺不得越权干预公司经营管理活动,不得侵占公司利益。(2)本人承诺将促使公司股东大会审议批准持续稳定的现金分红方案,在符合《公司法》等法律法规和《公司章程(草案)》的情况下,确保现金分红水平符合《公司股票上市后三年内股东分红回报规划》的要求,并将在股东大会表决相关议案时投赞成票。(3)如果未能履行上述承诺,将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉,违反承诺给公司或者股东造成损失的,依法承担补偿责任。 | 2017年09月26日 | 长期 | 正常履行中 |
| 董事、高级管理人员 | 填补回报措施承诺 | 公司董事、高级管理人员根据中国证监会相关规定对公司填补回报措施能够得到切实履行作出了如下承诺:(1)本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益;(2)本人承诺对本人的职务消费行为进行约束;(3)本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动;(4)本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;(5)本人承诺未来如公布的公司股权激励的行权条件,将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺,若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的,本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。 | 2017年09月26日 | 长期 | 正常履行中 |
| 公司 | 未履行相关事项的承诺 | 1、如本公司或相关承诺方未能完全履行各自所作出的相关承诺的,本公司将及时、充分披露承诺未能履行、无法按期履行的原因;向投资者提出补充承诺或替代承诺,以尽可能保护投资者的权益。2、如所承诺事宜中的任一事宜出现, | 2017年09月26日 | 长期 | 正常履行中 |

| | | | | | |
|--|-------------------------------------|---|--------------------|-----------|--------------|
| | | <p>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> | | | |
| | <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</p> | <p>2017年09月26日</p> | <p>长期</p> | <p>正常履行中</p> |

| | | | | | |
|--------------|------------|--|-------------|----|-------|
| | | 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。 | | | |
| 董事、监事及高级管理人员 | 未履行相关事项的承诺 | 1、如承诺人未能完全履行各自所作出的相关承诺的，公司将在承诺人未履行相关承诺的事实经公司监事会、独立董事、本公司保荐机构、中国证监会或证券交易所认定后（以上述组织或机构最早认定的时间为准）的三个交易日内，公告相关情况。2、如上述所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。 | 2017年09月26日 | 长期 | 正常履行中 |
| 董事、监事及高级管理人员 | 避免同业竞争的承诺 | 为避免同业竞争，保护公司及其他股东的利益，公司实际控制人、持有公司5%以上股份的主要股东、董事、监事、高级管理人员承诺：（1）本人/本单位目前没有、将来亦不会在中国境内外，通过下属全资或控股子公司以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）直接或间接控制任何导致或可能导致与公司主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动的企业，亦不生产任何与公司产品相同或相似或可以取代公司产品，以及以其他任何方式（包括但不限于在 | 2017年09月26日 | 长期 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|-------------------|--------------|---|------------------|----|-------|
| | | | 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于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。 | | | |
| | 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, | 2017 年 09 月 26 日 | 长期 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|---|------------------------|--|--|-------------|-----------------------|----------------|
| | | | 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。 | | | |
| 控股股东及实际控制人陈钦忠、陈秀梅 | 关于公司社会保险及住房公积金缴纳等问题的承诺 | | 本公司控股股东/实际控制人就公司社会保险及住房公积金缴纳等问题作出承诺：若公司经有关政府部门或司法机关认定需补缴社会保险费（包括养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险、生育保险）和住房公积金，或因社会保险费和住房公积金事宜受到处罚，或被任何相关方以任何方式提出有关社会保险费和住房公积金的合法权利要求的，本人将在公司收到有权政府部门出具的生效认定文件后，全额承担需由公司补缴的全部社会保险费和住房公积金、罚款或赔偿款项。本人进一步承诺，在承担上述款项和费用后将不向公司追偿，保证公司不会因此遭受任何损失。本公司控股股东/实际控制人就公司社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。 | 2017年09月26日 | 长期 | 正常履行中 |
| 国泰君安证券股份有限公司、九泰基金管理有限公司、杨李丽、深圳市纵贯资本管理有限公司一纵贯富衍一号私募证券投资基金、李晋、上海铂绅投资中心（有限合伙）一铂绅二十 | 2020年度向特定对象发行股票限售承诺 | | 本公司/本人作为合格投资者参与福建阿石创新材料股份有限公司（股票代码：300706，以下简称“阿石创”）向特定对象发行股票，认购阿石创股票。根据《证券发行与承销管理办法》《创业板上市公司证券发行注册管理办法（试行）》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法规规定，本公司/本人郑重承诺：自阿石创本次发行新增股份上市首日起，本公司/本人在本次发行过程中认购的阿石创股票6个月内不予转让。限售期届满后本公司/本人将遵守中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行减持操作。 | 2021年08月27日 | 2021年8月27日-2022年2月27日 | 截止本报告披露日，已履行完毕 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|---|--|--|--|--|--|
| | 一号证券投资私募基金、中信建投证券股份有限公司、宁波宁聚资产管理中心（有限合伙）—宁聚映山红9号私募证券投资基金、杨哲、财通基金管理有限公司、诺德基金管理有限公司 | | | | | |
| 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

二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、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。

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2021年08月26日召开了第三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》：董事会同意公司自2021年01月01日起执行财政部于2018年12月发布的《关于修订印发<企业会计准则第21号-租赁>的通知（以下简称“新租赁准则”）（财会[2018]35号），新准则规定境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业自2019年1月1日起施行新租赁准则，其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日期施行新租赁准则。

公司按照新租赁准则的规定，对于首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整入2021年年初留存收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

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

相关内容详见2021年08月27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》（公告编号：2021-056）。

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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

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） | 84.80 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 7 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 林庆瑜、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、3年 |

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、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。

十五、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

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--------------|-------|-------------|-----------------------|--------|---------|-----------|------------|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 福建阿石创新材料股份有限公司 | 2021年12月10日 | 5,000 | 2021年12月14日 | 5,000 | 连带责任保证 | 无 | 无 | 2022年8月26日 | 否 | 是 |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1） | | 5,000 | | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） | | 5,000 | | | | |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） | | 5,000 | | 报告期末实际对外担保余额合计（A4） | | 5,000 | | | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|--|--------------|-----------------------|--------|--------------------------|------|----------|------------|-----|--------|----------|
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | | | | | | | | |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物 (如有) | 反担保情况 (如有) | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1) | | | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2) | | | | | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3) | | | | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4) | | | | | | |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计) | | | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1) | | | 5,000 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | | | | | | 5,000 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | | | 5,000 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | | | | | | 5,000 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | | 6.72% | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D) | | | | 0 | | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E) | | | | 0 | | | | | | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F) | | | | 0 | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | | | | 0 | | | | | | |
| 对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有) | | | | 无 | | | | | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有) | | | | 无 | | | | | | |

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

报告期内委托理财概况

单位: 万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|----------|-------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 募集资金 | 8,000.00 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | | 8,000.00 | 0 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(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

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

2021年4月27日，鉴于公司第二届董事会、监事会任期即将届满，公司召开第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十六次会议，分别审议通过了《关于董事会换届选举暨提名公司第三届非独立董事候选人的议案》、《关于董事会换届选举暨提名公司第三届独立董事候选人的议案》和《关于监事会换届选举暨提名公司第三届非职工代表监事候选人的议案》，并于2021年5月18日召开2020年年度股东大会审议通过了上述董事会、监事会换届选举议案。具体内容详见公司于刊登在指定信息披露媒体巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于董事会换届选举的公告》（公告编号：2021-019）、《关于监事会换届选举的公告》（公告编号：2021-020）、《2020年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-026）。

2021年5月19日，随着新一届董事会、监事会换届选举工作的完成，公司第三届董事会、监事会举行第一次会议，分别审议并通过了《关于选举公司第三届董事会董事长的议案》、《关于选举公司第三届监事会主席的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》等议案，选举产生了董事长、监事会主席及新一届高级管理人员等，具体内容详见公司于刊登在指定信息披露媒体巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于董事会、监事会完成换届选举及聘任高级管理人员、证券事务代表的公告》（公告编号：2021-029）。

2020年10月16日，公司收到中国证监会《关于同意福建阿石创新材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2020〕2572号），同意公司向特定对象发行股票的注册申请。2021年8月5日，公司完成向特定对象发行股票的发行工作，合计向11名特定对象发行人民币普通股（A股）11,732,499股，每股面值为人民币1.00元，募集资金总额为人民币299,999,999.43元，扣除与发行有关的费用（不含税）人民币7,488,143.29元后，公司实际募集资金净额为人民币292,511,856.14元，公司总股本由141,120,000股变更为152,852,499股。2021年8月27日，公司本次向特定对象发行的股票正式在深交所创业板上市。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

2021年12月10日公司召开第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于子公司拟收购常州苏晶电子材料有限公司15.6137%股权的议案》，授权全资子公司福建顶创控股有限公司以自有资金收购平潭兴证鑫泽股权投资合伙企业（有限合伙）持有的常州苏晶电子材料有限公司15.6137%的股权，本次交易完成后，福建顶创控股有限公司持有常州苏晶电子材料有限公司52.8748%的股权。2022年01月10日，常州苏晶完成工商变更登记并取得换发后的营业执照。具体内容详见公司于2022年1月12日刊登在指定信息披露媒体巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于收购控股子公司少数股东股权的进展公告》（公告编号：2022-001）。

2021年12月24日公司召开第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于子公司拟收购厦门西堤创新材料有限公司100%股权的议案》，授权全资子公司福建顶创控股有限公司以自有资金收购厦门西堤创新材料有限公司五位股东持有的厦门西堤创新材料有限公司100%股权，本次交易完成后，福建顶创控股有限公司直接持有厦门西堤创新材料有限公司100%股权，间接持有常州苏晶电子材料有限公司31.9112%股权。2022年01月24日，厦门西堤创新材料有限公司完成工商变更登记并取得换发后的营业执照。具体内容详见公司于2022年1月27日刊登在指定信息披露媒体巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于以现金方式收购厦门西堤创新材料有限公司100%股权的进展公告》（公告编号：2022-004）。

第七节 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 | 59,506,070 | 42.17% | 11,732,499 | 0 | 0 | -135,000 | 11,597,499 | 71,103,569 | 46.52% |
| 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% | 1,798,982 | 0 | 0 | 0 | 1,798,982 | 1,798,982 | 1.18% |
| 3、其他内资持股 | 59,506,070 | 42.17% | 9,933,517 | 0 | 0 | -135,000 | 9,798,517 | 69,304,587 | 45.34% |
| 其中：境内法人持股 | 6,364,285 | 4.51% | 7,391,478 | 0 | 0 | -135,000 | 7,256,478 | 13,620,763 | 8.91% |
| 境内自然人持股 | 53,141,785 | 37.66% | 2,542,039 | 0 | 0 | 0 | 2,542,039 | 55,683,824 | 36.43% |
| 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 | 81,613,930 | 57.83% | 0 | 0 | 0 | 135,000 | 135,000 | 81,748,930 | 53.48% |
| 1、人民币普通股 | 81,613,930 | 57.83% | 0 | 0 | 0 | 135,000 | 135,000 | 81,748,930 | 53.48% |
| 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% | 11,732,499 | 0 | 0 | 0 | 11,732,499 | 152,852,499 | 100.00% |

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 因首次公开发行股份承诺引起的增减变动

公司控股股东/实际控制人陈钦忠先生、陈秀梅女士及陈钦忠先生控制的福州科拓投资有限公司承诺，自首次公开发行锁定期满（2020年9月27日）后每年减持数量不得超过其所持公司股份总数的 25%。具体内容详见公司于 2020 年 9 月 24 日披露于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)的《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》(公告编号：2020-055)。

(2) 因向特定对象发行股票引起的增减变动

报告期内，公司向11名特定对象非公开发行股份11,732,499股，上市时间2021年8月27日，限售期6个月。故新增有限售条件股份11,732,499股。具体内容详见公司于2021年8月25日在巨潮资讯网披露的《向特定对象发行股票上市公告书》。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、因首次公开发行股份承诺导致的股份变动

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

2、因向特定对象发行股票导致的股份变动已履行的法定程序

(1) 公司内部决策程序

2020年4月27日，公司召开了第二届董事会第十二次会议，审议通过了《关于公司非公开发行A股股票预案的议案》等与本次发行相关的议案。

2020年5月14日，公司召开了2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司非公开发行A股股票预案的议案》等与本次发行相关的议案。

2020年6月23日，公司召开了第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于公司向特定对象发行股票预案（修订稿）的议案》等与本次发行相关的议案。

2021年5月20日，公司召开了第三届董事会第二次会议，审议通过了《关于延长向特定对象发行股票股东大会决议有效期的议案》。

2021年6月7日，发行人召开2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于延长向特定对象发行股票股东大会决议有效期的议案》。

(2) 监管部门核准过程

2020年8月26日，公司收到《关于福建阿石创新材料股份有限公司向特定对象发行股票申请的审核意见告知函》，深交所发行上市审核机构对公司向特定对象发行股票的申请文件进行了审核，认为公司符合发行条件、上市条件和信息披露要求。

2020年10月16日，公司收到中国证监会《关于同意福建阿石创新材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2020〕2572号），同意公司向特定对象发行股票的注册申请。

(3) 发行过程

截止2021年8月5日，本次向特定对象发行共向115名特定对象送达认购邀请文件，具体包括发行人前20名非关联股东（已剔除关联方）16家、基金公司31家、证券公司19家、保险机构6家、其他提交认购意向书的机构及自然人43家。

2021年8月5日9:00-12:00，在国浩律师（上海）事务所的见证下，簿记中心共收到11家投资者回复的《申购报价单》及其附件，参与申购的投资者均按照认购邀请文件的要求及时提交了相关申购文件，除3家证券投资基金管理公司无需缴纳申购保证金外，其余8家投资者均按认购邀请书的约定及时足额缴纳保证金。

(4) 新增股份登记情况

2021年8月19日，中国证券登记结算有限公司深圳分公司向公司出具《股份登记申请受理确认书》，其已受理公司本次发行新股登记申请材料，相关股份登记到账后将正式列入上市公司的股东名册。新增股份的上市时间为2021年8月27日。发行对象认购的股票限售期为自新增股份上市之日起6个月。锁定期结束后，按照中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。

股份变动的过户情况

适用 不适用

向特定对象发行股票引起的变动股份均已完成过户登记

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

| 项目 | 2021年 | 2021年同口径（注） |
|--------------------|-------|-------------|
| 基本每股收益 | 0.12 | 0.13 |
| 稀释每股收益 | 0.12 | 0.13 |
| 归属于上市公司普通股股东的每股净资产 | 4.87 | 3.20 |

注：2021年同口径的基本每股收益、稀释每股收益、归属于上市公司普通股股东的每股净资产按不向特定对象发行 A 股股票情况下计算。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|------|------------|----------|----------|------------|--------|------------------------------|
| 陈钦忠 | 40,095,000 | 0 | 0 | 40,095,000 | 首发限售承诺 | 首发限售锁定期满后两年内减持的，每年减持的股票总数将不超 |

| | | | | | | |
|------------------------------------|-----------|-----------|---|-----------|--------------|--|
| | | | | | | 过其所持公司上年期末股份总额的 25%。 |
| 陈秀梅 | 8,591,785 | 0 | 0 | 8,591,785 | 首发限售承诺 | 首发限售锁定期满后两年内减持的,每年减持的股票总数将不超过其所持公司上年期末股份总额的 25%。 |
| 福州科拓投资有限公司 | 6,229,285 | 0 | 0 | 6,229,285 | 首发限售承诺 | 首发限售锁定期满后两年内减持的,每年减持的股票总数将不超过其所持公司上年期末股份总额的 25%。 |
| 陈本宋 | 4,455,000 | 0 | 0 | 4,455,000 | 高管锁定 | 董监高每年解除限售 25% |
| 杨哲 | 0 | 586,624 | 0 | 586,624 | 向特定对象发行股票限售股 | 2022-02-27 |
| 李晋 | 0 | 1,173,249 | 0 | 1,173,249 | 向特定对象发行股票限售股 | 2022-02-27 |
| 杨李丽 | 0 | 782,166 | 0 | 782,166 | 向特定对象发行股票限售股 | 2022-02-27 |
| 中信建投证券股份有限公司 | 0 | 586,624 | 0 | 586,624 | 向特定对象发行股票限售股 | 2022-02-27 |
| 国泰君安证券股份有限公司 | 0 | 1,212,358 | 0 | 1,212,358 | 向特定对象发行股票限售股 | 2022-02-27 |
| 财通基金—平安银行—郝慧 | 0 | 78,217 | 0 | 78,217 | 向特定对象发行股票限售股 | 2022-02-27 |
| 宁波宁聚资产管理中心(有限合伙)—宁聚映山红 9 号私募证券投资基金 | 0 | 977,708 | 0 | 977,708 | 向特定对象发行股票限售股 | 2022-02-27 |
| 上海铂绅投资中心(有限合伙)—铂绅二十一号证券投资私募基金 | 0 | 703,949 | 0 | 703,949 | 向特定对象发行股票限售股 | 2022-02-27 |
| 财通基金—孙韬雄—财通基金玉泉 963 号单一资产管理计划 | 0 | 19,554 | 0 | 19,554 | 向特定对象发行股票限售股 | 2022-02-27 |
| 华夏银行股份有限公司—九泰聚鑫混 | 0 | 39,108 | 0 | 39,108 | 向特定对象发行股票限售股 | 2022-02-27 |

| | | | | | | |
|---|---|---------|---|---------|------------------|------------|
| 合型证券投资基金 | | | | | | |
| 财通基金—证大量 化价值私募证券投资 基金—财通基金 证大定增 1 号单一 资产管理计划 | 0 | 156,433 | 0 | 156,433 | 向特定对象发 行股票限售股 | 2022-02-27 |
| 财通基金—华宝证 券有限责任公司— 财通基金天禧定增 8 号单一资产管理 计划 | 0 | 117,325 | 0 | 117,325 | 向特定对象发 行股票限售股 | 2022-02-27 |
| 广发证券股份有限 公司—九泰锐和 18 个月定期开放混合 型证券投资基金 | 0 | 391,083 | 0 | 391,083 | 向特定对象发 行股票限售股 | 2022-02-27 |
| 财通基金—海通证 券股份有限公司— 财通基金君享佳胜 单一资产管理计划 | 0 | 48,886 | 0 | 48,886 | 向特定对象发 行股票限售股 | 2022-02-27 |
| 财通基金—张继东 —财通基金玉泉 1002 号单一资产管 理计划 | 0 | 117,325 | 0 | 117,325 | 向特定对象发 行股票限售股 | 2022-02-27 |
| 财通基金—李彧— 财通基金玉泉 1003 号单一资产管理计 划 | 0 | 78,217 | 0 | 78,217 | 向特定对象发 行股票限售股 | 2022-02-27 |
| 财通基金—张忠民 —财通基金玉泉 1005 号单一资产管 理计划 | 0 | 39,108 | 0 | 39,108 | 向特定对象发 行股票限售股 | 2022-02-27 |
| 财通基金—融投通 达富 1 号私募证券 投资基金—财通基 金深融 1 号单一资 产管理计划 | 0 | 39,108 | 0 | 39,108 | 向特定对象发 行股票限售股 | 2022-02-27 |
| 财通基金—陶静怡 —财通基金安吉 102 号单一资产管 理计划 | 0 | 78,217 | 0 | 78,217 | 向特定对象发 行股票限售股 | 2022-02-27 |
| 财通基金—工商银 | 0 | 19,554 | 0 | 19,554 | 向特定对象发 | 2022-02-27 |

| | | | | | | |
|---|---|---------|---|---------|--------------|------------|
| 行一财通基金西湖大学定增量化对冲1号集合资产管理计划 | | | | | 行股票限售股 | |
| 浙商银行股份有限公司一九泰锐升18个月封闭运作混合型证券投资基金 | 0 | 391,083 | 0 | 391,083 | 向特定对象发行股票限售股 | 2022-02-27 |
| 财通基金一工商银行一财通基金定增量化套利2号集合资产管理计划 | 0 | 29,331 | 0 | 29,331 | 向特定对象发行股票限售股 | 2022-02-27 |
| 财通基金一建设银行一财通基金定增量化对冲1号集合资产管理计划 | 0 | 25,420 | 0 | 25,420 | 向特定对象发行股票限售股 | 2022-02-27 |
| 财通基金一工商银行一财通基金定增量化套利1号集合资产管理计划 | 0 | 48,886 | 0 | 48,886 | 向特定对象发行股票限售股 | 2022-02-27 |
| 财通基金一财通证券资管智选FOF2020001号单一资产管理计划一财通基金君享悦熙单一资产管理计划 | 0 | 146,656 | 0 | 146,656 | 向特定对象发行股票限售股 | 2022-02-27 |
| 财通基金一谢金凤一财通基金天禧定增39号单一资产管理计划 | 0 | 39,108 | 0 | 39,108 | 向特定对象发行股票限售股 | 2022-02-27 |
| 财通基金一蓝墨专享9号私募证券投资基金一财通基金紫荆1号单一资产管理计划 | 0 | 195,542 | 0 | 195,542 | 向特定对象发行股票限售股 | 2022-02-27 |
| 财通基金一中泰证券股份有限公司一财通基金盈泰定增量化对冲1号单一资产管理计划 | 0 | 48,886 | 0 | 48,886 | 向特定对象发行股票限售股 | 2022-02-27 |
| 诺德基金一三登香橙1号私募证券投资 | 0 | 234,649 | 0 | 234,649 | 向特定对象发 | 2022-02-27 |

| | | | | | | |
|--|---|-----------|---|-----------|------------------|------------|
| 资基金—诺德基金 浦江 122 号单一资产 管理计划 | | | | | 行股票限售股 | |
| 财通基金—中航证 券有限公司—财通 基金中航盈风 1 号 定增量化对冲单一 资产管理计划 | 0 | 48,886 | 0 | 48,886 | 向特定对象发 行股票限售股 | 2022-02-27 |
| 财通基金—中建投 信托股份有限公司 —财通基金定增量 化对冲 6 号单一资 产管理计划 | 0 | 49,276 | 0 | 49,276 | 向特定对象发 行股票限售股 | 2022-02-27 |
| 深圳市纵贯资本管 理有限公司—纵贯 富衍一号私募证券 投资基金 | 0 | 1,834,187 | 0 | 1,834,187 | 向特定对象发 行股票限售股 | 2022-02-27 |
| 诺德基金—蓝墨专 享 9 号私募证券投 资基金—诺德基金 浦江 121 号单一资 产管理计划 | 0 | 195,542 | 0 | 195,542 | 向特定对象发 行股票限售股 | 2022-02-27 |
| 财通基金—华泰证 券—财通基金定增 量化对冲 5 号集合 资产管理计划 | 0 | 52,014 | 0 | 52,014 | 向特定对象发 行股票限售股 | 2022-02-27 |
| 财通基金—工商银 行—财通基金定增 量化套利 8 号集合 资产管理计划 | 0 | 98,944 | 0 | 98,944 | 向特定对象发 行股票限售股 | 2022-02-27 |
| 财通基金—华泰证 券—财通基金定增 量化对冲 12 号集 合资产管理计划 | 0 | 48,885 | 0 | 48,885 | 向特定对象发 行股票限售股 | 2022-02-27 |
| 诺德基金—华泰证 券股份有限公司— 诺德基金浦江 120 号单一资产管理计 划 | 0 | 469,300 | 0 | 469,300 | 向特定对象发 行股票限售股 | 2022-02-27 |
| 诺德基金—三登香 橙 2 号私募证券投 资基金—诺德基金 | 0 | 469,300 | 0 | 469,300 | 向特定对象发 行股票限售股 | 2022-02-27 |

| | | | | | | | |
|----------------------------------|------------|------------|---|------------|--------------|------------|--|
| 浦江 154 号单一资产管理计划 | | | | | | | |
| 财通基金—海通证券股份有限公司—财通基金君享润熙单一资产管理计划 | 0 | 61,791 | 0 | 61,791 | 向特定对象发行股票限售股 | 2022-02-27 | |
| 合计 | 59,371,070 | 11,732,499 | 0 | 71,103,569 | -- | -- | |

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格（或利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 | 披露索引 | 披露日期 |
|------------|-------------|-----------|------------|-------------|------------|--------|---|-------------|
| 股票类 | | | | | | | | |
| 向特定对象发行股票 | 2021年08月05日 | 25.57元/股 | 11,732,499 | 2021年08月27日 | 11,732,499 | | 巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）；公告名称：《向特定对象发行股票上市公告书》。 | 2021年08月25日 |

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

公司于2020年10月16日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意福建阿石创新材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2020]2572号），报告期内，公司已完成本次向特定对象发行股票项目，共向特定对象定向增发人民币普通股（A股）股票11,732,499股，新增股份已于2021年8月27日在深圳证券交易所上市。本次向特定对象发行股票完成后，公司总股本由141,120,000股增加至152,852,499股，注册资本由141,120,000元增加至152,852,499元。

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

2020年10月16日，公司收到中国证监会《关于同意福建阿石创新材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2020〕2572号），同意公司向特定对象发行股票的注册申请。2021年8月11日，公司完成向特定对象发行股票的发行工作，合计向11名特定对象发行人民币普通股（A股）11,732,499股，公司总股本由141,120,000股变更为152,852,499股。2021年8月27日，公司本次向特定对象发行的股票正式在深交所创业板上市。

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 | 24,424 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 24,672 | 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 | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 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、标记或冻结情况 | | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 陈钦忠 | 境内自然人 | 33.44% | 51,111,000 | -2,349,000 | 40,095,000 | 11,016,000 | 质押 | 18,870,000 | |
| 陈秀梅 | 境内自然人 | 7.49% | 11,455,713 | 0 | 8,591,785 | 2,863,928 | 质押 | 2,800,000 | |
| 福州科拓投资有限公司 | 境内非国有法人 | 5.43% | 8,305,713 | 0 | 6,229,285 | 2,076,428 | 质押 | 5,600,000 | |
| 陈本宋 | 境内自然人 | 2.91% | 4,455,000 | -1485000 | 4,455,000 | 0 | | | |
| 深圳市纵贯资本管理有限公司—纵贯富衍一号私募证券投资基金 | 其他 | 1.20% | 1,834,187 | 1,834,187 | 1,834,187 | 0 | | | |
| 叶敏 | 境内自然人 | 1.05% | 1,610,000 | 1,610,000 | 0 | 1,610,000 | | | |
| 国泰君安证券股份有限公司 | 国有法人 | 0.79% | 1,212,358 | 1,212,358 | 1,212,358 | 0 | | | |
| 李晋 | 境内自然人 | 0.77% | 1,173,249 | 1,173,249 | 1,173,249 | 0 | | | |
| 宁波宁聚资产管理中心（有 | 其他 | 0.64% | 977,708 | 977,708 | 977,708 | 0 | | | |

| 有限合伙) —宁聚映 山红 9 号 私募证券 投资基金 | | | | | | | | |
|---|--|--------|------------|---------|---------|---|--|--|
| 杨李丽 | 境内自然人 | 0.51% | 782,166 | 782,166 | 782,166 | 0 | | |
| 战略投资者或一般法人 因配售新股成为前 10 名 股东的情况（如有）（参 见注 4） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一 致行动的说明 | 上述股东中，1、陈钦忠与陈秀梅为夫妻关系；2、陈钦忠持有福州科拓投资有限公司 94.87% 股份，并为该公司法定代表人、执行董事；3、陈秀梅与陈本宋为姐弟关系，陈本宋为陈钦忠妻弟。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托 表决权、放弃表决权情况 的说明 | 无 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购 专户的特别说明（如有） （参见注 10） | 无 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 陈钦忠 | 11,016,000 | 人民币普通股 | 11,016,000 | | | | | |
| 陈秀梅 | 2,863,928 | 人民币普通股 | 2,863,928 | | | | | |
| 福州科拓投资有限公司 | 2,076,428 | 人民币普通股 | 2,076,428 | | | | | |
| 叶敏 | 1,610,000 | 人民币普通股 | 1,610,000 | | | | | |
| #高志宏 | 427,800 | 人民币普通股 | 427,800 | | | | | |
| #金洪正 | 366,000 | 人民币普通股 | 366,000 | | | | | |
| 姚天来 | 365,700 | 人民币普通股 | 365,700 | | | | | |
| 陶月仙 | 343,580 | 人民币普通股 | 343,580 | | | | | |
| 宋涛 | 316,600 | 人民币普通股 | 316,600 | | | | | |
| 倪涛 | 302,000 | 人民币普通股 | 302,000 | | | | | |
| 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 | 1、福州科拓投资有限公司为控股股东陈钦忠先生所投资控制的企业； 2、陈钦忠与陈秀梅系夫妻关系，陈秀梅与陈本宋系姐弟关系； 3、公司未知除上述以外的其他股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。 | | | | | | | |
| 参与融资融券业务股东 | 1、公司股东高志宏通过普通证券账户持有 222,500 股，通过华泰证券股份有限公司客户信用 | | | | | | | |

| | |
|-----------------|--|
| 情况说明（如有）（参见注 5） | 交易担保证券账户持有 205,300 股，实际合计持有 427,800 股； 2、公司股东金洪正通过普通证券账户持有 0 股，通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 366,000 股，实际合计持有 366,000 股； |
|-----------------|--|

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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，陈秀梅为营业中心职员。 | |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 不适用 | |

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

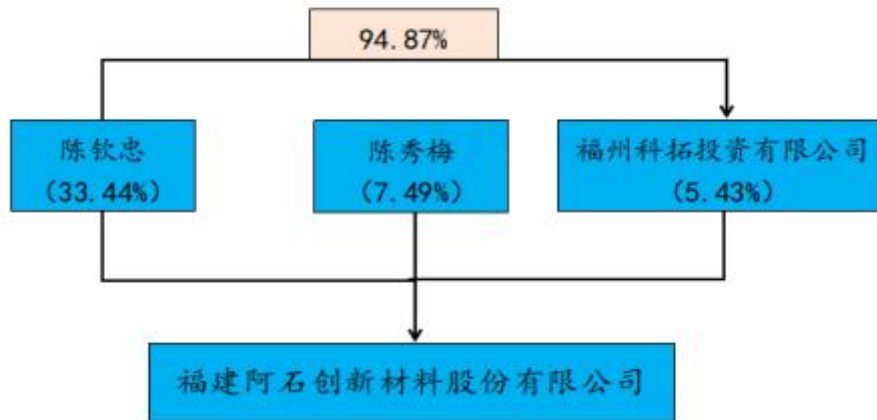
| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|---------------------------|----|----------------|
| 陈钦忠 | 本人 | 中国 | 否 |
| 陈秀梅 | 本人 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 陈钦忠为公司董事长、总经理，陈秀梅为营业中心职员。 | | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 不适用 | | |

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、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

四、股份回购在报告期的具体实施情况

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

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 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 | 2022 年 04 月 15 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（2022）第 351A008565 号 |
| 注册会计师姓名 | 林庆瑜、林永仁 |

审计报告正文

福建阿石创新材料股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了福建阿石创新材料股份有限公司（以下简称阿石创公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021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2021年12月31日的合并及公司财务状况以及2021年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于阿石创公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

（一）应收账款坏账准备的计提

相关信息披露详见财务报表附注三、9和附注五、3。

1、事项描述

截至2021年12月31日，阿石创公司应收账款余额15,228.93万元，坏账准备金额为750.40万元，账面价值为14,478.53万元。

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

2、审计应对

我们针对应收账款坏账准备的计提实施的主要审计程序包括：

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

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

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

(4) 选取样本对应收款项余额实施了函证程序，并将函证结果与阿石创公司记录的金额进行核对，以确认应收账款余额的存在性及准确性。

(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和附注五、34。

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。2021年度，阿石创公司镀膜材料和金属及合金材料收入58,483.02 万元，占营业收入的95.82%，包括国内销售及出口销售产生的收入。阿石创公司对于国内销售在根据合同或订单将商品发出并经客户签收后确认相关销售商品收入。外销收入在根据合同或订单将商品发出，货物离岸后确认相关销售商品收入。

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

2、审计应对

我们针对收入确认实施的主要审计程序包括：

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

(2) 获取并了解与收入确认相关的会计政策，复核并评估与商品销售收入确认有关的控制权转移时点、交易价格计量、特殊交易会计处理等是否符合企业会计准则的要求；执行分析性复核程序，判断销售收入和毛利率变动的合理性。

(3) 选取样本，检查与销售收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、发票、出库单、物流单据、签收记录等，评价相关收入确认是否符合收入确认的会计政策。

(4) 将销售记录与出口合同（或订单）、出口报关单、装箱单、货运单、销售发票等出口销售单据进行核对；关注出口销售的真实性。

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

(6) 使用积极式函证方式对重要客户执行函证程序，确认当期销售金额及期末应收账款余额，确认收入的真实性及准确性。

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

四、其他信息

阿石创公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括阿石创公司2021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。

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

2021 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 197,339,071.48 | 98,923,524.78 |
| 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 | 5,443,695.28 | |
| 应收账款 | 144,785,276.46 | 134,919,725.69 |
| 应收款项融资 | 3,074,164.79 | 12,007,331.07 |
| 预付款项 | 1,964,531.52 | 2,668,034.54 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 437,002.61 | 372,292.42 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 260,405,535.88 | 189,906,102.97 |
| 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 | 47,320,887.19 | 33,328,797.68 |
| 流动资产合计 | 660,770,165.21 | 472,125,809.15 |
| 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 | 454,309,500.99 | 357,657,031.18 |
| 在建工程 | 43,196,265.41 | 103,631,384.36 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 1,089,545.18 | |
| 无形资产 | 35,537,704.23 | 33,252,865.86 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 5,953,765.35 | 5,953,765.35 |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 10,484,046.41 | 6,730,979.71 |
| 其他非流动资产 | 52,199,074.25 | 32,946,596.34 |
| 非流动资产合计 | 602,769,901.82 | 540,172,622.80 |
| 资产总计 | 1,263,540,067.03 | 1,012,298,431.95 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 241,526,839.81 | 313,461,865.22 |
| 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 | 19,658,967.73 | 7,024,964.07 |
| 应付账款 | 61,601,229.81 | 54,841,707.28 |
| 预收款项 | | 4,433.83 |
| 合同负债 | 689,166.39 | 440,653.25 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 11,316,389.20 | 5,399,191.25 |
| 应交税费 | 4,850,076.10 | 7,366,048.10 |
| 其他应付款 | 3,505,836.97 | 2,154,620.43 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付款项及佣金 | | |

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 32,208,841.35 | 23,195,491.16 |
| 其他流动负债 | 5,394,321.63 | 57,284.91 |
| 流动负债合计 | 380,751,668.99 | 413,946,259.50 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 70,325,933.20 | 76,223,237.27 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 57,922.34 | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 8,844,320.80 | 8,837,030.61 |
| 递延所得税负债 | 2,102,305.25 | 2,382,655.04 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 81,330,481.59 | 87,442,922.92 |
| 负债合计 | 462,082,150.58 | 501,389,182.42 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 152,852,499.00 | 141,120,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 442,950,882.53 | 169,804,928.33 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -391,998.08 | -405,986.61 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 16,376,005.11 | 15,087,132.18 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 132,296,002.21 | 117,335,296.66 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 744,083,390.77 | 442,941,370.56 |
| 少数股东权益 | 57,374,525.68 | 67,967,878.97 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 所有者权益合计 | 801,457,916.45 | 510,909,249.53 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,263,540,067.03 | 1,012,298,431.95 |

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 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 150,472,062.93 | 72,822,858.40 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 5,443,695.28 | |
| 应收账款 | 143,926,946.35 | 108,650,538.42 |
| 应收款项融资 | 3,074,164.79 | 12,007,331.07 |
| 预付款项 | 5,265,184.82 | 1,847,512.80 |
| 其他应收款 | 52,409,328.10 | 5,346,845.21 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 180,723,745.05 | 137,777,570.04 |
| 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 | 29,616,014.82 | 22,342,280.80 |
| 流动资产合计 | 570,931,142.14 | 360,794,936.74 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 58,067,941.20 | 58,067,941.20 |
| 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 | 389,683,560.81 | 299,066,805.87 |
| 在建工程 | 42,476,156.86 | 103,087,854.89 |

| | | |
|-------------|------------------|----------------|
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 18,717,674.04 | 15,679,375.01 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 3,077,996.76 | 2,519,162.08 |
| 其他非流动资产 | 52,199,074.25 | 32,931,876.34 |
| 非流动资产合计 | 564,222,403.92 | 511,353,015.39 |
| 资产总计 | 1,135,153,546.06 | 872,147,952.13 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 175,812,271.18 | 260,313,843.03 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 34,658,967.73 | 7,024,964.07 |
| 应付账款 | 52,751,856.05 | 45,401,555.87 |
| 预收款项 | | 4,433.83 |
| 合同负债 | 165,694.36 | 440,653.25 |
| 应付职工薪酬 | 4,840,053.78 | 1,671,370.37 |
| 应交税费 | 800,663.86 | 5,470,471.24 |
| 其他应付款 | 1,904,832.28 | 410,566.24 |
| 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 | 31,156,246.96 | 23,195,491.16 |
| 其他流动负债 | 5,326,270.22 | 57,284.91 |
| 流动负债合计 | 307,416,856.42 | 343,990,633.97 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 70,325,933.20 | 76,223,237.27 |
| 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 | 4,404,320.74 | 2,917,030.59 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 74,730,253.94 | 79,140,267.86 |
| 负债合计 | 382,147,110.36 | 423,130,901.83 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 152,852,499.00 | 141,120,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 450,584,285.48 | 169,804,928.33 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 16,376,005.11 | 15,087,132.18 |
| 未分配利润 | 133,193,646.11 | 123,004,989.79 |
| 所有者权益合计 | 753,006,435.70 | 449,017,050.30 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,135,153,546.06 | 872,147,952.13 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|----------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 610,367,634.70 | 353,976,987.56 |
| 其中：营业收入 | 610,367,634.70 | 353,976,987.56 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 596,378,941.69 | 350,259,947.02 |
| 其中：营业成本 | 502,874,228.02 | 279,724,401.28 |
| 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 | 2,242,722.63 | 1,331,839.57 |
| 销售费用 | 11,593,094.52 | 9,005,707.51 |
| 管理费用 | 34,459,731.55 | 24,664,319.25 |
| 研发费用 | 24,057,774.54 | 19,081,417.14 |
| 财务费用 | 21,151,390.43 | 16,452,262.27 |
| 其中：利息费用 | 18,957,737.13 | 14,688,618.63 |
| 利息收入 | 704,421.48 | 667,748.84 |
| 加：其他收益 | 8,172,734.81 | 5,289,730.01 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 715,903.91 | -113,058.13 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 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） | 1,986,126.13 | -339,750.72 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -182,971.31 | -822,679.91 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 3,054.23 | 21,279.01 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 24,683,540.78 | 7,752,560.80 |
| 加：营业外收入 | 467,480.76 | 152,376.33 |
| 减：营业外支出 | 140,133.66 | 994,417.60 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 25,010,887.88 | 6,910,519.53 |
| 减：所得税费用 | -1,174,168.41 | -520,633.61 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 26,185,056.29 | 7,431,153.14 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 26,185,056.29 | 7,431,153.14 |

| | | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润 | 17,660,778.48 | 5,864,736.91 |
| 2.少数股东损益 | 8,524,277.81 | 1,566,416.23 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -193,755.52 | -1,239,345.50 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 13,988.53 | -496,697.19 |
| （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 | 13,988.53 | -496,697.19 |
| 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 | 13,988.53 | -496,697.19 |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | -207,744.05 | -742,648.31 |
| 七、综合收益总额 | 25,991,300.77 | 6,191,807.64 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 17,674,767.01 | 5,368,039.72 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 8,316,533.76 | 823,767.92 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.12 | 0.04 |
| （二）稀释每股收益 | 0.12 | 0.04 |

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 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 448,260,487.92 | 291,725,177.76 |
| 减：营业成本 | 381,951,005.46 | 235,523,129.82 |
| 税金及附加 | 1,489,723.79 | 949,663.64 |
| 销售费用 | 7,389,185.92 | 6,229,425.38 |
| 管理费用 | 19,049,614.14 | 16,414,958.93 |
| 研发费用 | 18,128,876.29 | 15,924,919.41 |
| 财务费用 | 17,171,066.50 | 12,881,373.73 |
| 其中：利息费用 | 16,053,878.33 | 13,128,910.99 |
| 利息收入 | 618,014.23 | 519,440.18 |
| 加：其他收益 | 6,636,329.60 | 4,290,371.82 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 715,903.91 | -113,058.13 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 2,126,924.32 | -433,496.06 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -350,052.65 | -653,223.04 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 3,054.43 | 21,279.01 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 12,213,175.43 | 6,913,580.45 |
| 加：营业外收入 | 248,937.72 | 112,895.08 |
| 减：营业外支出 | 132,218.58 | 831,909.34 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 12,329,894.57 | 6,194,566.19 |
| 减：所得税费用 | -558,834.68 | -671,705.48 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 12,888,729.25 | 6,866,271.67 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-” | 12,888,729.25 | 6,866,271.67 |

| | | |
|-------------------------|---------------|--------------|
| 号填列) | | |
| (二) 终止经营净利润(净亏损以“一”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 | 12,888,729.25 | 6,866,271.67 |
| 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 | 2021 年度 | 2020 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 | 623,840,008.79 | 315,358,733.53 |
| 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 | 8,882,949.94 | 10,637,397.78 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 10,657,270.93 | 4,920,511.00 |
| 经营活动现金流入小计 | 643,380,229.66 | 330,916,642.31 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 528,441,003.36 | 249,591,402.63 |
| 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 | 52,886,415.32 | 37,204,021.28 |
| 支付的各项税费 | 7,994,544.03 | 5,481,492.96 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 22,240,074.77 | 24,821,804.19 |
| 经营活动现金流出小计 | 611,562,037.48 | 317,098,721.06 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 31,818,192.18 | 13,817,921.25 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 80,541,300.80 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 738,673.77 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 166,233.92 | 1,761,314.00 |
| 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 | 81,446,208.49 | 1,761,314.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 109,755,885.87 | 107,789,800.85 |
| 投资支付的现金 | 107,085,235.13 | |

| | | |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 28,751,495.46 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 216,841,121.00 | 136,541,296.31 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -135,394,912.51 | -134,779,982.31 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 294,284,500.05 | |
| 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 | 399,448,666.99 | 443,801,026.07 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 1,196,926.82 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 694,930,093.86 | 443,801,026.07 |
| 偿还债务支付的现金 | 470,391,181.37 | 306,824,411.82 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 19,706,978.80 | 20,495,331.97 |
| 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 | 12,774,893.08 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 502,873,053.25 | 327,319,743.79 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 192,057,040.61 | 116,481,282.28 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -1,024,211.85 | -1,049,032.66 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 87,456,108.43 | -5,529,811.44 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 97,723,043.93 | 103,252,855.37 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 185,179,152.36 | 97,723,043.93 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 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 | 434,671,036.36 | 255,984,558.62 |
| 收到的税费返还 | 3,477,237.68 | 7,108,443.99 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 10,495,740.36 | 4,456,135.49 |
| 经营活动现金流入小计 | 448,644,014.40 | 267,549,138.10 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 364,210,162.01 | 206,780,809.72 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 30,960,527.23 | 26,402,640.20 |

| | | |
|---------------------------|----------------|-----------------|
| 支付的各项税费 | 5,692,985.94 | 3,493,417.20 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 62,718,742.20 | 22,430,102.33 |
| 经营活动现金流出小计 | 463,582,417.38 | 259,106,969.45 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -14,938,402.98 | 8,442,168.65 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 80,541,300.80 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 738,673.77 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 3,300,000.00 | 1,761,314.00 |
| 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 | 84,579,974.57 | 1,761,314.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 102,878,477.13 | 106,336,794.49 |
| 投资支付的现金 | 80,541,945.13 | 42,000,000.00 |
| 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 | 183,420,422.26 | 148,336,794.49 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -98,840,447.69 | -146,575,480.49 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 294,284,500.05 | |
| 取得借款收到的现金 | 286,522,714.38 | 374,658,371.58 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 1,196,926.82 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 582,004,141.25 | 374,658,371.58 |
| 偿还债务支付的现金 | 379,268,588.45 | 240,238,600.69 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 17,637,772.30 | 16,831,356.97 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 4,235,876.18 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 401,142,236.93 | 257,069,957.66 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 180,861,904.32 | 117,588,413.92 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -393,287.39 | -580,172.23 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 66,689,766.26 | -21,125,070.15 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 71,622,377.55 | 92,747,447.70 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 138,312,143.81 | 71,622,377.55 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|-------------|------|---------------|--------|----------------|--------|----------------|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 其他 | 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 | | -405,986.61 | | 15,087,132.18 | | 117,335,296.66 | | 442,941,370.56 | 67,967,878.97 | 510,909,249.53 |
| 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 | | -405,986.61 | | 15,087,132.18 | | 117,335,296.66 | | 442,941,370.56 | 67,967,878.97 | 510,909,249.53 |
| 三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “-” 号填 列） | 11,732,499.00 | | | | 273,145,954.20 | | 13,988.53 | | 1,288,872.93 | | 14,960,705.55 | | 301,142,020.21 | -10,593,353.29 | 290,548,666.92 |
| （一） 综合收 益总额 | | | | | | | 13,988.53 | | | | 17,660,778.48 | | 17,674,767.01 | 8,316,533.76 | 25,991,300.77 |
| （二） 所有者 投入和 减少资 本 | 11,732,499.00 | | | | 280,779,357.15 | | | | | | | | 292,511,856.15 | | 292,511,856.15 |
| 1. 所有 者投入 的普通 股 | 11,732,499.00 | | | | 280,779,357.15 | | | | | | | | 292,511,856.15 | | 292,511,856.15 |
| 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 | | | | | | | 1,288,872.93 | | -2,700,072.93 | | -1,411,200.00 | | | -1,411,200.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | 1,288,872.93 | | -1,288,872.93 | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -1,411,200.00 | | -1,411,200.00 | | | -1,411,200.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 公积转 增资本 (或股 本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余 公积弥 补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他 综合收 益结转 留存收 益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储 备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---------|----------------|--|--|--|----------------|-------------|--|---------------|--|----------------|--|----------------|----------------|----------------|
| 提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | -7,633,402.95 | | | | | | | -7,633,402.95 | -18,909,887.05 | -26,543,290.00 |
| 四、本期末余额 | 152,852,499.00 | | | | 442,950,882.53 | -391,998.08 | | 16,376,005.11 | | 132,296,002.21 | | 744,083,390.77 | 57,374,525.68 | 801,457,916.45 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2020 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 | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | 其他 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 141,120,000.00 | | | | 169,804,928.33 | | 90,710.58 | 14,400,505.01 | | 116,390,786.92 | | 441,806,930.84 | | 441,806,930.84 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|-------------|--|---------------|--|----------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 141,120,000.00 | | | | 169,804,928.33 | 90,710.58 | | 14,400,505.01 | | 116,390,786.92 | | 441,806,930.84 | | 441,806,930.84 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | -496,697.19 | | 686,627.17 | | 944,509.74 | | 1,134,439.72 | 67,967,878.97 | 69,102,318.69 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | -496,697.19 | | | | 5,864,736.91 | | 5,368,039.72 | 823,767.92 | 6,191,807.64 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|------------|--|---------------|--|---------------|--|--|---------------|
| 的普通股 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | 686,627.17 | | -4,920,227.17 | | -4,233,600.00 | | | -4,233,600.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | 686,627.17 | | -686,627.17 | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -4,233,600.00 | | -4,233,600.00 | | | -4,233,600.00 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者 权益内 部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本 公积转 增资本 (或股 本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余 公积弥 补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他 综合收 益结转 留存收 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|-------------|--|---------------|--|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储 备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期 提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期 使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | 67,144,111.05 | 67,144,111.05 | | |
| 四、本 期期末 余额 | 141,120,000.00 | | | | 169,804,928.33 | | -405,986.61 | | 15,087,132.18 | | 117,335,296.66 | | 442,941,370.56 | 67,967,878.97 | 510,909,249.53 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 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 | | | | 15,087,132.18 | 123,004,989.79 | | 449,017,050.30 |
| 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 | | | | 15,087,132.18 | 123,004,989.79 | | 449,017,050.30 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 11,732,499.00 | | | | 280,779,357.15 | | | | 1,288,872.93 | 10,188,656.32 | | 303,989,385.40 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 12,888,729.25 | | 12,888,729.25 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 11,732,499.00 | | | | 280,779,357.15 | | | | | | | 292,511,856.15 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 11,732,499.00 | | | | 280,779,357.15 | | | | | | | 292,511,856.15 |
| 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 | | | | | | | | | 1,288,872.93 | -2,700,072.93 | | -1,411,200.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 1,288,872.93 | -1,288,872.93 | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -1,411,200.00 | | -1,411,200.00 |
| 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 | 152,852,499.00 | | | | 450,584,285.48 | | | | 16,376,005.11 | 133,193,646.11 | | 753,006,435.70 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------------|---------------|----------------|----|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 141,120,000.00 | | | | 169,804,928.33 | | | | 14,400,505.01 | 121,058,945.29 | | 446,384,378.63 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 141,120,000.00 | | | | 169,804,928.33 | | | | 14,400,505.01 | 121,058,945.29 | | 446,384,378.63 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | 686,627.17 | 1,946,044.50 | | | 2,632,671.67 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | 6,866,271.67 | | | 6,866,271.67 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 686,627.17 | -4,920,227.17 | | -4,233,600.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 686,627.17 | -686,627.17 | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -4,233,600.00 | | -4,233,600.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 141,120,000.00 | | | | 169,804,928.33 | | | | 15,087,132.18 | 123,004,989.79 | | 449,017,050.30 |

三、公司基本情况

1、企业基础信息

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

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

公司法定代表人：陈钦忠；

公司总部地址：福建省福州市长乐区航城街道琴江村太平里169号。

2、企业的业务性质和主要经营活动。

本公司及子公司主要从事各种PVD镀膜材料的研发、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三届董事会第十次会议于2022年4月15日批准报出。

关于合并范围子公司详细信息，详见本附注八、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2021年12月31日的财务状况以及2021年度

的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

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

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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

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

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围

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

（2）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股东股权

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

（4）丧失子公司控制权的处理

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务的折算

本公司对发生的外币业务，按交易发生日的即期汇率或者业务发生当月初汇率折算为记账本位币金额。资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

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

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

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

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

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

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

除非该金融资产属于套期关系的一部分。

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

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

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

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

(3) 金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

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

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

(4) 金融工具的公允价值

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

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

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

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

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

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

(5) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项；

《企业会计准则第14号——收入》定义的合同资产；

租赁应收款；

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

预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

A、应收票据

应收票据组合1：银行承兑汇票

应收票据组合2：商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合1：应收海外企业客户

应收账款组合2：应收合并范围内公司款项

应收账款组合3：应收其他客户

C、合同资产

合同资产组合1：产品销售

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

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：账龄组合

其他应收款组合2：其他无风险款项组合；

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

信用风险显著增加的评估

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

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

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

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

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

如果逾期超过90日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或金融资产逾期超过90天。

已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

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

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

10、应收票据

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

11、应收账款

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

12、应收款项融资

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

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本附注五、重要会计政策及会计估计之9、金融工具。

14、存货

(1)、存货的分类

本公司存货分为原材料、委托加工物资、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、委托加工物资、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

(3)、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4)、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5)、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

15、长期股权投资

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

(1) 初始投资成本确定

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，

被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

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

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

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

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

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

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

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资

方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响,包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法详见“本附注五、重要会计政策及会计估计之20、长期资产减值”。

16、固定资产

（1）确认条件

本公司固定资产主要是指为生产商品、经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|------|-----|--------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 30 年 | 5% | 3.17% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 年 | 5% | 9.5% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 6 年 | 5% | 15.83% |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5 年 | 5% | 19.00% |

17、在建工程

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

18、使用权资产

（1）使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作

为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第13号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

(2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见“本附注五、重要会计政策及会计估计之20、长期资产减值”。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专利权、软件等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

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

无形资产计提资产减值方法详见“本附注五、重要会计政策及会计估计之20、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。

20、长期资产减值

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

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21、合同负债

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

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划，其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益；本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

23、租赁负债

详见“本附注五、重要会计政策及会计估计之27、租赁”。

24、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

（1）一般原则

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

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

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

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

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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

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

（2）具体方法

本公司销售商品收入确认的具体方法如下：

产品内销收入在根据合同或订单将商品发出并经客户签收后确认相关销售商品收入；

产品外销收入在根据合同或订单将商品发出，货物离岸后确认相关销售商品收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

25、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

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

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

26、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关

的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

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

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

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

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

(2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见本附注五重要会计政策及会计估计之18、使用权资产。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租

赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

•办公场所租赁

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于4万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

•办公设备租赁

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

28、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 2018 年 12 月发布的《关于修订印发<企业会计准则第 21 号-租赁>的通知（以下简称“新租赁准则”）（财会[2018]35 号），新准则规定境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新租赁准则，其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日期施行新租赁准则。 | 公司于 2021 年 08 月 26 日召开了第三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》 | 本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整。 |

新租赁准则

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

新租赁准则中租赁的定义并未对本公司满足租赁定义的合同的范围产生重大影响。

作为承租人

新租赁准则要求承租人对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外，并分别确认折旧和利息费用。

新租赁准则允许承租人选择下列方法之一对租赁进行衔接会计处理：

按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定采用追溯调整法处理。

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，不调整可比期间信息。

本公司按照新租赁准则的规定，对于首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整入2021年年初留存收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

对于首次执行日之前的融资租赁，本公司按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

对于首次执行日之前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并对于所有租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，本公司按照本附注五、重要会计政策及会计估计之20、长期资产减值对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

本公司对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于12个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

本公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率，所采用的增量借款利率的加权平均值为4.65%；使用权资产的计量不包含初始直接费用；

存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

作为使用权资产减值测试的替代，本公司评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

首次执行日前的租赁变更，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

执行新租赁准则对2021年1月1日合并资产负债表项目的影响如下：

| 项 目 | 调整前账面金额 (2020年12月31日) | 重分类 | 重新计量 | 调整后账面金额 (2021年1月1日) |
|-------------|--------------------------|-----|--------------|------------------------|
| 资产： | | | | |
| 使用权资产 | -- | | 2,298,854.78 | 2,298,854.78 |
| 资产总额 | 1,012,298,431.95 | | 2,298,854.78 | 1,014,597,286.73 |
| 负债 | | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 23,195,491.16 | | 1,179,172.19 | 24,374,663.35 |
| 租赁负债 | -- | | 1,119,682.59 | 1,119,682.59 |
| 负债总额 | 501,389,182.42 | | 2,298,854.78 | 503,688,037.20 |

对于2020年度财务报表中披露的重大经营租赁尚未支付的最低租赁付款额，本公司按照2021年1月1日作为承租人的增量借款利率，将原租赁准则下披露的尚未支付的最低经营租赁付款额调整为新租赁准则下确认的租赁负债的调节表如下：

| | | |
|--------------------------|-----------------|--------------|
| 2020年12月31日重大经营租赁最低租赁付款额 | A | 2,600,798.32 |
| 减：采用简化处理的短期租赁 | B | 60,000.00 |
| 减：采用简化处理的低价值资产租赁 | C | 10,964.64 |
| 加（或减）：重新评估租赁期对最低租赁付款额的调整 | D | |
| 加（或减）：取决于指数或比率的可变租赁付款额调节 | E | |
| 小计 | F=A-B-C+/-D+/-E | 2,529,833.68 |
| 减：增值税 | G | 129,191.92 |
| 调整后的经营租赁承诺 | H=F-G | 2,400,641.76 |
| 2021年1月1日经营租赁付款额现值 | I | 2,298,854.78 |
| 加：2020年12月31日应付融资租赁款 | J | |
| 2021年1月1日租赁负债 | K=I+J | 2,298,854.78 |
| 其中：一年内到期的非流动负债 | | 1,179,172.19 |

2021年1月1日使用权资产的账面价值构成如下：

| 项目 | 2021.01.01 |
|-----------------------|---------------------|
| 使用权资产： | |
| 对于首次执行日前的经营租赁确认的使用权资产 | 2,298,854.78 |
| 原租赁准则下确认的融资租入资产 | |
| 合 计： | 2,298,854.78 |

执行新租赁准则对2021年度财务报表项目的影响如下：

| 合并资产负债表项目 | 2021.12.31报表数 | 假设按原租赁准则 | 增加/减少 (-) |
|-------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|
| 资产： | | | |
| 使用权资产 | 1,089,545.18 | -- | 1,089,545.18 |
| 资产总计 | 1,263,540,067.03 | 1,262,450,521.85 | 1,089,545.18 |
| 负债： | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 32,208,841.35 | 31,156,246.96 | 1,052,594.39 |
| 租赁负债 | 57,922.34 | -- | 57,922.34 |
| 负债总计 | 462,082,150.58 | 460,971,633.85 | 1,110,516.73 |

(续上表)

| 合并利润表项目 | 2021年度报表数 | 假设按原租赁准则 | 增加/减少 (-) |
|---------|----------------|----------------|------------|
| 营业成本 | 502,874,228.02 | 502,909,853.05 | -35,625.03 |
| 财务费用 | 21,151,390.43 | 21,078,505.44 | 72,884.99 |
| 管理费用 | 34,459,731.55 | 34,473,059.32 | -13,327.77 |
| 销售费用 | 11,593,094.52 | 11,595,858.68 | -2,764.16 |

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021年起首次执行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

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020年12月31日 | 2021年01月01日 | 调整数 |
|--------------|---------------|---------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 98,923,524.78 | 98,923,524.78 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |

| | | | |
|-------------|----------------|----------------|--------------|
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 134,919,725.69 | 134,919,725.69 | |
| 应收款项融资 | 12,007,331.07 | 12,007,331.07 | |
| 预付款项 | 2,668,034.54 | 2,668,034.54 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 372,292.42 | 372,292.42 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 189,906,102.97 | 189,906,102.97 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 33,328,797.68 | 33,328,797.68 | |
| 流动资产合计 | 472,125,809.15 | 472,125,809.15 | |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 357,657,031.18 | 357,657,031.18 | |
| 在建工程 | 103,631,384.36 | 103,631,384.36 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 2,298,854.78 | 2,298,854.78 |

| | | | |
|-----------------|------------------|------------------|--------------|
| 无形资产 | 33,252,865.86 | 33,252,865.86 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 5,953,765.35 | 5,953,765.35 | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 6,730,979.71 | 6,730,979.71 | |
| 其他非流动资产 | 32,946,596.34 | 32,946,596.34 | |
| 非流动资产合计 | 540,172,622.80 | 542,471,477.58 | 2,298,854.78 |
| 资产总计 | 1,012,298,431.95 | 1,014,597,286.73 | 2,298,854.78 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 313,461,865.22 | 313,461,865.22 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 7,024,964.07 | 7,024,964.07 | |
| 应付账款 | 54,841,707.28 | 54,841,707.28 | |
| 预收款项 | 4,433.83 | 4,433.83 | |
| 合同负债 | 440,653.25 | 440,653.25 | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 5,399,191.25 | 5,399,191.25 | |
| 应交税费 | 7,366,048.10 | 7,366,048.10 | |
| 其他应付款 | 2,154,620.43 | 2,154,620.43 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动 负债 | 23,195,491.16 | 24,374,663.35 | 1,179,172.19 |
| 其他流动负债 | 57,284.91 | 57,284.91 | |
| 流动负债合计 | 413,946,259.50 | 415,125,431.69 | 1,179,172.19 |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|--------------|
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 76,223,237.27 | 76,223,237.27 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 1,119,682.59 | 1,119,682.59 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 8,837,030.61 | 8,837,030.61 | |
| 递延所得税负债 | 2,382,655.04 | 2,382,655.04 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 87,442,922.92 | 88,562,605.51 | 1,119,682.59 |
| 负债合计 | 501,389,182.42 | 503,688,037.20 | 2,298,854.78 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 141,120,000.00 | 141,120,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 169,804,928.33 | 169,804,928.33 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | -405,986.61 | -405,986.61 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 15,087,132.18 | 15,087,132.18 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 117,335,296.66 | 117,335,296.66 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 442,941,370.56 | | |
| 少数股东权益 | 67,967,878.97 | 67,967,878.97 | |
| 所有者权益合计 | 510,909,249.53 | 510,909,249.53 | |
| 负债和所有者权益总计 | 1,012,298,431.95 | 1,014,597,286.73 | 2,298,854.78 |

调整情况说明

本公司按照新租赁准则的规定，对于首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整入2021年年初留存收益。同

时，本公司未对比较财务报表数据进行调整，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 | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 72,822,858.40 | 72,822,858.40 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 108,650,538.42 | 108,650,538.42 | |
| 应收款项融资 | 12,007,331.07 | 12,007,331.07 | |
| 预付款项 | 1,847,512.80 | 1,847,512.80 | |
| 其他应收款 | 5,346,845.21 | 5,346,845.21 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 137,777,570.04 | 137,777,570.04 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 22,342,280.80 | 22,342,280.80 | |
| 流动资产合计 | 360,794,936.74 | 360,794,936.74 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 58,067,941.20 | 58,067,941.20 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 299,066,805.87 | 299,066,805.87 | |
| 在建工程 | 103,087,854.89 | 103,087,854.89 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |

| | | | |
|-----------------|----------------|----------------|--|
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 15,679,375.01 | 15,679,375.01 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 2,519,162.08 | 2,519,162.08 | |
| 其他非流动资产 | 32,931,876.34 | 32,931,876.34 | |
| 非流动资产合计 | 511,353,015.39 | 511,353,015.39 | |
| 资产总计 | 872,147,952.13 | 872,147,952.13 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 260,313,843.03 | 260,313,843.03 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 7,024,964.07 | 7,024,964.07 | |
| 应付账款 | 45,401,555.87 | 45,401,555.87 | |
| 预收款项 | 4,433.83 | 4,433.83 | |
| 合同负债 | 440,653.25 | 440,653.25 | |
| 应付职工薪酬 | 1,671,370.37 | 1,671,370.37 | |
| 应交税费 | 5,470,471.24 | 5,470,471.24 | |
| 其他应付款 | 410,566.24 | 410,566.24 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动 负债 | 23,195,491.16 | 23,195,491.16 | |
| 其他流动负债 | 57,284.91 | 57,284.91 | |
| 流动负债合计 | 343,990,633.97 | 343,990,633.97 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 76,223,237.27 | 76,223,237.27 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |

| | | | |
|------------|----------------|----------------|--|
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 2,917,030.59 | 2,917,030.59 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 79,140,267.86 | 79,140,267.86 | |
| 负债合计 | 423,130,901.83 | 423,130,901.83 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 141,120,000.00 | 141,120,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 169,804,928.33 | 169,804,928.33 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 15,087,132.18 | 15,087,132.18 | |
| 未分配利润 | 123,004,989.79 | 123,004,989.79 | |
| 所有者权益合计 | 449,017,050.30 | 449,017,050.30 | |
| 负债和所有者权益总计 | 872,147,952.13 | 872,147,952.13 | |

调整情况说明

首次执行新租赁准则调整对当年年初母公司资产负债表无影响。

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

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

| | | |
|--------|--------|----|
| 地方教育附加 | 应交流转税额 | 2% |
|--------|--------|----|

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|----------------|-------|
| 本公司 | 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 | 20% |
| 常州苏晶电子材料有限公司 | 25% |
| 常州民兴新材料科技有限公司 | 25% |
| 台湾苏晶股份有限公司 | 20% |

2、税收优惠

(1) 本公司福建阿石创新材料股份有限公司被认定为高新技术企业。于2020年12月01日取得高新技术企业证书，编号：GR202035001056，有效期：3年，2021年享受高新技术企业减按15.00%税率缴纳企业所得税的优惠政策。

(2) 根据财政部税务总局“关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知”(财税[2019]13号)和“关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告”(财税[2021]12号)，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司子公司福建顶创再生资源有限责任公司享受上述税收优惠。

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 | 27,179.61 | 33,904.39 |
| 银行存款 | 184,205,462.08 | 97,689,129.54 |
| 其他货币资金 | 13,106,429.79 | 1,200,490.85 |
| 合计 | 197,339,071.48 | 98,923,524.78 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 16,346,678.85 | 9,187,836.73 |

其他说明

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

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------|
| 银行承兑票据 | 5,443,695.28 | |
| 合计 | 5,443,695.28 | |

注：1、由信用等级较高的银行承兑的银行承兑汇票，信用风险和延期付款风险很小，贴现或背书时票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。由信用等级不高的银行承兑的银行承兑汇票，贴现或背书不影响追索权，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，故未终止确认。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，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

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 7,652,089.90 | 5,443,695.28 |
| 合计 | 7,652,089.90 | 5,443,695.28 |

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|--------------|---------|----------------|----------------|---------|--------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 1,253,957.94 | 0.82% | 1,253,957.94 | 100.00% | 0.00 | 1,279,881.56 | 0.89% | 1,279,881.56 | 100.00% | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 151,035,358.01 | 99.18% | 6,250,081.55 | 4.14% | 144,785,276.46 | 143,289,190.85 | 99.11% | 8,369,465.16 | 5.84% | 134,919,725.69 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 152,289,315.95 | 100.00% | 7,504,039.49 | 4.93% | 144,785,276.46 | 144,569,072.41 | 100.00% | 9,649,346.72 | 6.67% | 134,919,725.69 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|------------|--------------|--------------|---------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 中华映管股份有限公司 | 1,253,957.94 | 1,253,957.94 | 100.00% | 无法收回 |
| 合计 | 1,253,957.94 | 1,253,957.94 | -- | -- |

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 | 41,363,694.15 | 723,864.65 | 1.75% |
| 2 至 3 年 | 17,137.88 | 9,903.98 | 57.79% |
| 合计 | 41,380,832.03 | 733,768.63 | -- |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收其他客户

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 105,091,786.73 | 1,839,106.27 | 1.75% |
| 1 至 2 年 | 336,657.74 | 62,685.67 | 18.62% |
| 2 至 3 年 | 1,448,852.23 | 837,291.70 | 57.79% |
| 3 年以上 | 2,777,229.28 | 2,777,229.28 | 100.00% |
| 合计 | 109,654,525.98 | 5,516,312.92 | -- |

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 146,455,480.88 |
| 1 至 2 年 | 336,657.74 |
| 2 至 3 年 | 1,465,990.11 |
| 3 年以上 | 4,031,187.22 |
| 3 至 4 年 | 3,109,541.34 |

| | |
|------|----------------|
| 4至5年 | 651,389.67 |
| 5年以上 | 270,256.21 |
| 合计 | 152,289,315.95 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|--------------|--------|--------------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 应收账款坏账准备 | 9,649,346.72 | | 2,145,307.23 | | | 7,504,039.49 |
| 合计 | 9,649,346.72 | | 2,145,307.23 | | | 7,504,039.49 |

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|-----------------|------------|
| 第一名 | 18,101,570.95 | 11.89% | 316,777.49 |
| 第二名 | 15,545,202.17 | 10.21% | 272,041.04 |
| 第三名 | 9,962,080.00 | 6.54% | 174,336.40 |
| 第四名 | 9,201,515.24 | 6.04% | 161,026.52 |
| 第五名 | 8,785,891.80 | 5.77% | 153,753.11 |
| 合计 | 61,596,260.16 | 40.45% | |

4、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|--------------|---------------|
| 应收票据 | 3,074,164.79 | 12,007,331.07 |
| 减：其他综合收益-公允价值变动 | | |
| 合计 | 3,074,164.79 | 12,007,331.07 |

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2021年12月31日，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 1,701,824.78 | 86.63% | 2,458,501.66 | 92.15% |
| 1 至 2 年 | 239,587.48 | 12.20% | 158,631.19 | 5.95% |
| 2 至 3 年 | 15,035.33 | 0.76% | 42,817.76 | 1.60% |
| 3 年以上 | 8,083.93 | 0.41% | 8,083.93 | 0.30% |
| 合计 | 1,964,531.52 | -- | 2,668,034.54 | -- |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额1,317,085.79元，占预付款项年末余额合计数的比例67.04%。

6、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 其他应收款 | 437,002.61 | 372,292.42 |
| 合计 | 437,002.61 | 372,292.42 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 押金保证金等 | 1,691,154.90 | 1,571,677.97 |
| 其他 | 165,274.87 | 83,629.73 |
| 合计 | 1,856,429.77 | 1,655,307.70 |

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) | |
| 2021 年 1 月 1 日余额 | 1,283,015.28 | | | 1,283,015.28 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在本期 | —— | —— | —— | —— |
| 本期计提 | 136,411.88 | | | 136,411.88 |
| 2021 年 12 月 31 日余额 | 1,419,427.16 | | | 1,419,427.16 |

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） | 231,473.64 |
| 1 至 2 年 | 170,596.66 |
| 2 至 3 年 | 79,457.07 |
| 3 年以上 | 1,374,902.40 |
| 3 至 4 年 | 96,306.19 |
| 4 至 5 年 | 67,556.56 |
| 5 年以上 | 1,211,039.65 |
| 合计 | 1,856,429.77 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 其他应收款坏账准备 | 1,283,015.28 | 136,411.88 | | | | 1,419,427.16 |
| 合计 | 1,283,015.28 | 136,411.88 | | | | 1,419,427.16 |

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|--------|--------------|--|------------------|--------------|
| 第一名 | 押金保证金等 | 920,475.65 | 1 年以内 3,028.28; 1-2 年 3,840.66; 2-3 年 4,969.56; 3 年以上 908,637.15 | 49.58% | 910,166.54 |
| 第二名 | 押金保证金等 | 110,000.00 | 1 年以内 | 5.92% | 5,500.00 |
| 第三名 | 押金保证金等 | 100,000.00 | 3 年以上 | 5.39% | 100,000.00 |
| 第四名 | 押金保证金等 | 100,000.00 | 3 年以上 | 5.39% | 100,000.00 |
| 第五名 | 押金保证金等 | 100,000.00 | 1-2 年 | 5.39% | 10,000.00 |
| 合计 | -- | 1,330,475.65 | -- | 71.67% | 1,125,666.54 |

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 185,410,715.51 | | 185,410,715.51 | 142,775,003.64 | | 142,775,003.64 |
| 在产品 | 27,515,396.23 | 306,665.39 | 27,208,730.84 | 23,643,437.61 | 780,915.21 | 22,862,522.40 |
| 库存商品 | 36,807,528.02 | 4,291,048.05 | 32,516,479.97 | 24,043,066.95 | 6,177,062.20 | 17,866,004.75 |

| | | | | | | |
|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 发出商品 | 9,936,642.78 | 213,223.14 | 9,723,419.64 | 6,588,982.31 | 186,410.13 | 6,402,572.18 |
| 委托加工物资 | 5,546,189.92 | | 5,546,189.92 | | | |
| 合计 | 265,216,472.46 | 4,810,936.58 | 260,405,535.88 | 197,050,490.51 | 7,144,387.54 | 189,906,102.97 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|--------------|-----------|----|--------------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 在产品 | 780,915.21 | | | 474,249.82 | | 306,665.39 |
| 库存商品 | 6,177,062.20 | | | 1,886,014.15 | | 4,291,048.05 |
| 发出商品 | 186,410.13 | 26,813.01 | | | | 213,223.14 |
| 合计 | 7,144,387.54 | 26,813.01 | | 2,360,263.97 | | 4,810,936.58 |

| 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。 | 生产领用 |
| 在产品 | 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。 | 生产领用 |
| 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 | 销售 |
| 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 | 销售 |

8、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 应收退货成本 | 16,237,391.63 | 9,207,976.47 |
| 待认证进项税额 | 21,670,090.35 | 23,062,980.53 |
| 增值税留抵税额 | 9,407,084.28 | 787,877.45 |
| 预缴所得税 | | 131,555.73 |
| 其他 | 6,320.93 | 138,407.50 |
| 合计 | 47,320,887.19 | 33,328,797.68 |

9、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 454,309,500.99 | 357,657,031.18 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 454,309,500.99 | 357,657,031.18 |
|----|----------------|----------------|

(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 | 194,136,594.82 | 223,337,246.91 | 5,414,392.19 | 58,831,364.88 | 481,719,598.80 |
| 2.本期增加金额 | 84,971,517.20 | 59,089,232.45 | | -7,763,689.96 | 136,297,059.69 |
| (1) 购置 | | 427,147.57 | | 3,521,296.09 | 3,948,443.66 |
| (2) 在建工程转入 | 84,971,517.20 | 42,414,297.28 | | 4,962,801.55 | 132,348,616.03 |
| (3) 重分类 | | 16,247,787.60 | | -16,247,787.60 | |
| 3.本期减少金额 | 79,965.21 | 152,453.38 | 100,543.17 | 181,545.11 | 514,506.87 |
| (1) 处置或报废 | 79,965.21 | 152,453.38 | 100,543.17 | 181,545.11 | 514,506.87 |
| 4.期末余额 | 279,028,146.81 | 282,274,025.98 | 5,313,849.02 | 50,886,129.81 | 617,502,151.62 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 16,432,142.16 | 85,026,672.93 | 3,107,382.21 | 19,496,370.32 | 124,062,567.62 |
| 2.本期增加金额 | 7,121,962.96 | 24,236,222.83 | 450,744.24 | 7,076,645.21 | 38,885,575.24 |
| (1) 计提 | 7,121,962.96 | 24,236,222.83 | 450,744.24 | 7,076,645.21 | 38,885,575.24 |
| 3.本期减少金额 | | 112,793.19 | 67,853.88 | 147,254.20 | 327,901.27 |
| (1) 处置或报废 | | 112,793.19 | 67,853.88 | 147,254.20 | 327,901.27 |
| 4.期末余额 | 23,554,105.12 | 109,150,102.57 | 3,490,272.57 | 26,425,761.33 | 162,620,241.59 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | 572,409.04 | | | 572,409.04 |
| (1) 计提 | | 572,409.04 | | | 572,409.04 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | | 572,409.04 | | | 572,409.04 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 255,474,041.69 | 172,551,514.37 | 1,823,576.45 | 24,460,368.48 | 454,309,500.99 |
| 2.期初账面价值 | 177,704,452.66 | 138,310,573.98 | 2,307,009.98 | 39,334,994.56 | 357,657,031.18 |

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------------|----------------|-----------------------|
| 湖南镇二期厂房及配套设施 | 155,713,214.21 | 二期工程项目，待二期项目整体完工后统一办理 |

其他说明

1、截止2021年12月31日，用作抵押的房屋建筑物情况详见本附注十一、承诺及或有事项。

2、重分类系将暖通空调、除湿及除尘设施等资产从其他设备转入机器设备，未修改该部分资产的折旧年限，不影响本年度计提的折旧额。

10、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|----------------|
| 在建工程 | 43,196,265.41 | 103,631,384.36 |
| 合计 | 43,196,265.41 | 103,631,384.36 |

(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 | 32,994,603.23 | | 32,994,603.23 | 101,913,830.73 | | 101,913,830.73 |
| 机器安装改造支出 | 8,513,407.62 | | 8,513,407.62 | 1,017,498.42 | | 1,017,498.42 |
| 超高清显示用铜靶材产业化建设项目 | 1,688,254.56 | | 1,688,254.56 | 700,055.21 | | 700,055.21 |
| 合计 | 43,196,265.41 | | 43,196,265.41 | 103,631,384.36 | | 103,631,384.36 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|---------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------|--------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|-------|
| 湖南镇二期工程 | 472,712,800. | 101,913,830. | 31,033,515.1 | 99,952,742.6 | | 32,994,603.2 | 54.65% | 建设中 | | | | 募股资金、 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--|------------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|---|-----------------------|-------|---------|--|--|--|-----------------|
| 程 | 00 | 73 | 9 | 9 | 程 | 3 | | | | | | 其他 |
| 超高 清显 示用 铜靶 材产 业化 建设 项目 | 244,45 4,500. 00 | 700,05 5.21 | 1,882, 004.66 | 893,80 5.31 | | 1,688, 254.56 | 1.06% | 建设 中 | | | | 募股 资金、 其他 |
| 合计 | 717,16 7,300. 00 | 102,61 3,885. 94 | 32,915 ,519.8 5 | 100,84 6,548. 00 | | 34,682 ,857.7 9 | -- | -- | | | | -- |

11、使用权资产

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 运输设备 | 合计 |
|----------|--------------|------------|--------------|
| 一、账面原值： | | | |
| 1.期初余额 | 1,725,116.03 | 573,738.75 | 2,298,854.78 |
| 2.本期增加金额 | | | |
| 3.本期减少金额 | | | |
| （1）其他减少 | 14,122.01 | 4,696.70 | 18,818.71 |
| 4.期末余额 | 1,710,994.02 | 569,042.05 | 2,280,036.07 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1.期初余额 | | | |
| 2.本期增加金额 | 880,798.28 | 309,692.61 | 1,190,490.89 |
| （1）计提 | 880,798.28 | 309,692.61 | 1,190,490.89 |
| 3.本期减少金额 | | | |
| （1）处置 | | | |
| 4.期末余额 | 880,798.28 | 309,692.61 | 1,190,490.89 |
| 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 | 830,195.74 | 259,349.44 | 1,089,545.18 |
| 2.期初账面价值 | 1,725,116.03 | 573,738.75 | 2,298,854.78 |

其他说明：

截至2021年12月31日，本公司未确认与短期租赁和低价值资产租赁相关的租赁费用。

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 软件 | 排污权 | 合计 |
|----------|---------------|--------------|--------------|-----------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 34,934,794.18 | 1,358,235.85 | 2,268,990.48 | 36,264.91 | 38,598,285.42 |
| 2.本期增加金额 | 3,729,432.50 | | | | 3,729,432.50 |
| (1) 购置 | 3,729,432.50 | | | | 3,729,432.50 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 38,664,226.68 | 1,358,235.85 | 2,268,990.48 | 36,264.91 | 42,327,717.92 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 4,177,357.01 | 650,006.69 | 503,549.87 | 14,505.99 | 5,345,419.56 |
| 2.本期增加金额 | 872,382.69 | 339,950.01 | 225,008.39 | 7,253.04 | 1,444,594.13 |
| (1) 计提 | 872,382.69 | 339,950.01 | 225,008.39 | 7,253.04 | 1,444,594.13 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 5,049,739.70 | 989,956.70 | 728,558.26 | 21,759.03 | 6,790,013.69 |
| 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 | 33,614,486.98 | 368,279.15 | 1,540,432.22 | 14,505.88 | 35,537,704.23 |

| | | | | | |
|----------|---------------|------------|--------------|-----------|---------------|
| 2.期初账面价值 | 30,757,437.17 | 708,229.16 | 1,765,440.61 | 21,758.92 | 33,252,865.86 |
|----------|---------------|------------|--------------|-----------|---------------|

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%。

13、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

其他说明：

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率为零，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为 14.34%，已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本年年末商誉未发生减值。

14、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 | 14,306,954.20 | 2,646,962.00 | 17,735,740.62 | 2,781,830.64 |
| 内部交易未实现利润 | 540,139.96 | 30,541.79 | | |
| 可抵扣亏损 | 30,192,536.74 | 6,716,894.47 | 21,381,017.79 | 3,534,594.45 |
| 政府补助 | 4,330,987.67 | 649,648.15 | 2,763,697.44 | 414,554.62 |
| 应付职工薪酬 | 1,760,000.00 | 440,000.00 | | |
| 合计 | 51,130,618.57 | 10,484,046.41 | 41,880,455.85 | 6,730,979.71 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 8,409,221.00 | 2,102,305.25 | 9,461,539.04 | 2,365,384.76 |

| | | | | |
|-----------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 内部交易未实现利润 | | | 115,135.20 | 17,270.28 |
| 合计 | 8,409,221.00 | 2,102,305.25 | 9,576,674.24 | 2,382,655.04 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | | 10,484,046.41 | | 6,730,979.71 |
| 递延所得税负债 | | 2,102,305.25 | | 2,382,655.04 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 44,293.10 | 5,960.00 |
| 可抵扣亏损 | 9,347,326.63 | 13,132,939.80 |
| 合计 | 9,391,619.73 | 13,138,899.80 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|--------------|---------------|----|
| 2021 年 | | 6,072,580.69 | |
| 2022 年 | 2,134,638.46 | 2,134,638.46 | |
| 2023 年 | 1,533,456.95 | 1,533,456.95 | |
| 2024 年 | 564,529.05 | 1,718,178.84 | |
| 2025 年 | 1,787,818.96 | 1,674,084.86 | |
| 2026 年 | 3,326,883.21 | | |
| 合计 | 9,347,326.63 | 13,132,939.80 | -- |

15、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付工程款 | 1,453,436.67 | | 1,453,436.67 | 3,765,900.00 | | 3,765,900.00 |
| 预付设备款 | 50,745,637.58 | | 50,745,637.58 | 25,682,671.34 | | 25,682,671.34 |

| | | | | | | |
|--------|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 预付无形资产 | | | | 3,498,025.00 | | 3,498,025.00 |
| 合计 | 52,199,074.25 | | 52,199,074.25 | 32,946,596.34 | | 32,946,596.34 |

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 7,689,566.83 | 11,609,309.90 |
| 抵押借款 | 91,500,000.00 | 86,980,000.00 |
| 保证借款 | | 44,126,085.00 |
| 信用借款 | 141,903,624.71 | 170,266,411.29 |
| 已贴现未到期未终止确认的银行承兑汇票 | 138,965.30 | |
| 应付利息 | 294,682.97 | 480,059.03 |
| 合计 | 241,526,839.81 | 313,461,865.22 |

短期借款分类的说明：

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

17、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 19,658,967.73 | 7,024,964.07 |
| 合计 | 19,658,967.73 | 7,024,964.07 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、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 | 43,813,368.65 | 34,307,721.63 |
| 设备、工程款及无形资产 | 15,652,928.19 | 19,308,384.19 |
| 其他 | 2,134,932.97 | 1,225,601.46 |
| 合计 | 61,601,229.81 | 54,841,707.28 |

19、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

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

20、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|------------|------------|
| 预收商品款 | 689,166.39 | 440,653.25 |
| 减：计入其他非流动负债的合同负债 | | |
| 合计 | 689,166.39 | 440,653.25 |

21、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 | 5,399,191.25 | 59,307,792.08 | 53,390,594.13 | 11,316,389.20 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 2,337,318.25 | 2,337,318.25 | |
| 合计 | 5,399,191.25 | 61,645,110.33 | 55,727,912.38 | 11,316,389.20 |

(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 | 5,132,504.82 | 53,847,495.29 | 47,955,781.86 | 11,024,218.25 |
| 2、职工福利费 | 27,900.04 | 1,647,612.59 | 1,633,839.75 | 41,672.88 |
| 3、社会保险费 | 227,103.59 | 2,765,633.10 | 2,755,267.20 | 237,469.49 |
| 其中：医疗保险费 | | 1,266,603.02 | 1,266,603.02 | |
| 工伤保险费 | | 59,108.70 | 59,108.70 | |
| 生育保险费 | | 114,724.20 | 114,724.20 | |

| | | | | |
|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 其他 | 227,103.59 | 1,325,197.18 | 1,314,831.28 | 237,469.49 |
| 4、住房公积金 | | 877,298.58 | 877,298.58 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 11,682.80 | 169,752.52 | 168,406.74 | 13,028.58 |
| 合计 | 5,399,191.25 | 59,307,792.08 | 53,390,594.13 | 11,316,389.20 |

(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 | | 2,266,710.80 | 2,266,710.80 | |
| 2、失业保险费 | | 70,607.45 | 70,607.45 | |
| 合计 | | 2,337,318.25 | 2,337,318.25 | |

22、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 增值税 | 314,019.62 | 4,905,359.46 |
| 企业所得税 | 3,339,829.91 | 1,693,175.15 |
| 个人所得税 | 148,720.83 | 119,103.07 |
| 其他税种 | 1,047,505.74 | 648,410.42 |
| 合计 | 4,850,076.10 | 7,366,048.10 |

23、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 3,505,836.97 | 2,154,620.43 |
| 合计 | 3,505,836.97 | 2,154,620.43 |

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 往来款 | 1,882,321.68 | 1,078,127.94 |
| 押金保证金 | 267,378.25 | 507,378.25 |

| | | |
|-----|--------------|--------------|
| 代垫款 | 287,113.08 | 253,783.66 |
| 其他 | 1,069,023.96 | 315,330.58 |
| 合计 | 3,505,836.97 | 2,154,620.43 |

24、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 | 31,041,860.20 | 23,085,683.88 |
| 一年内到期的租赁负债 | 1,052,594.39 | 1,179,172.19 |
| 一年内到期的长期借款利息 | 114,386.76 | 109,807.28 |
| 合计 | 32,208,841.35 | 24,374,663.35 |

25、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------|--------------|-----------|
| 待转销项税额 | 89,591.65 | 57,284.91 |
| 已背书未到期未终止确认的银行承兑汇票 | 5,304,729.98 | |
| 合计 | 5,394,321.63 | 57,284.91 |

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 18,026,038.37 | 24,000,000.00 |
| 抵押借款 | 83,456,141.79 | 68,298,162.10 |
| 保证借款 | | 3,291,290.56 |
| 抵押及保证借款 | | 3,719,468.49 |
| 减：一年内到期的长期借款 | -31,156,246.96 | -23,085,683.88 |
| 合计 | 70,325,933.20 | 76,223,237.27 |

长期借款分类的说明：

借款抵押、担保情况详见本附注十一、承诺及或有事项。

其他说明，包括利率区间：

期末余额利率区间为：3%-4.65%，期初余额利率区间为：3%-5.46%。

27、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 租赁付款额 | 1,110,516.73 | 2,298,854.78 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -1,052,594.39 | -1,179,172.19 |
| 合计 | 57,922.34 | 1,119,682.59 |

28、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 | 8,837,030.61 | 2,100,000.00 | 2,092,709.81 | 8,844,320.80 | 财政拨款 |
| 合计 | 8,837,030.61 | 2,100,000.00 | 2,092,709.81 | 8,844,320.80 | -- |

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 | 153,333.11 | | | 80,000.04 | | | 73,333.07 | 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 | 2,763,697.48 | | | 452,701.08 | | | 2,310,996.40 | 与资产相关 |
| 江苏省科技成果转化项目 | 2,400,000.00 | | | 600,000.00 | | | 1,800,000.00 | 与资产相关 |
| 国家强基工程研发项目 | 3,520,000.02 | | | 879,999.96 | | | 2,640,000.06 | 与资产相关 |
| 2021年福建省科技重大专项专题项目 | | 1,770,000.00 | | 80,008.73 | | | 1,689,991.27 | 与收益相关 |
| 2021年福建省科技重大专项专题项目 | | 330,000.00 | | | | | 330,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 8,837,030.61 | 2,100,000.00 | | 2,092,709.81 | | | 8,844,320.80 | |

29、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 | 11,732,499.00 | | | | 11,732,499.00 | 152,852,499.00 |

其他说明：

本年股本增加11,732,499.00元，原因系本公司根据第二届董事会第十二次会议决议、2020年第一次临时股东大会决议、第二届董事会第十三次会议决议并经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]2572号《关于同意福建阿石创新材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》文件同意注册，最终确定发行股数11,732,499.00股，其中增加股本11,732,499.00元，增加资本公积280,779,357.15元。前述向特定对象发行股票已经致同会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于2021年8月13日出具了致同验字（2021）第351C000566号验资报告。

30、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 | 280,779,357.15 | 7,633,402.95 | 442,950,882.53 |
| 合计 | 169,804,928.33 | 280,779,357.15 | 7,633,402.95 | 442,950,882.53 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）本年资本公积增加系股东溢价出资形成。

（2）本年资本公积减少系子公司福建顶创控股有限公司在合并报表层面对新收购的常州苏晶电子材料有限公司（以下简称“常州苏晶”）的少数股东的股权的收购对价与新收购股权比例按照常州苏晶购买日持续计算的公允价值差异金额。

31、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|------------------|-------------|-------------|--------------------|----------------------|---------|-----------|-------------|-------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -405,986.61 | -193,755.52 | | | | 13,988.53 | -207,744.05 | -391,998.08 |

| | | | | | | | | |
|------------|-------------|-------------|--|--|--|-----------|-------------|-------------|
| 外币财务报表折算差额 | -405,986.61 | -193,755.52 | | | | 13,988.53 | -207,744.05 | -391,998.08 |
| 其他综合收益合计 | -405,986.61 | -193,755.52 | | | | 13,988.53 | -207,744.05 | -391,998.08 |

32、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 | 15,087,132.18 | 1,288,872.93 | | 16,376,005.11 |
| 合计 | 15,087,132.18 | 1,288,872.93 | | 16,376,005.11 |

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。

33、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 | 117,335,296.66 | 116,390,786.92 |
| 调整后期初未分配利润 | 117,335,296.66 | 116,390,786.92 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 17,660,778.48 | 5,864,736.91 |
| 减：提取法定盈余公积 | 1,288,872.93 | 686,627.17 |
| 应付普通股股利 | 1,411,200.00 | 4,233,600.00 |
| 期末未分配利润 | 132,296,002.21 | 117,335,296.66 |

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。

34、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 | 596,133,976.79 | 495,368,307.67 | 348,182,985.41 | 277,156,227.67 |
| 其他业务 | 14,233,657.91 | 7,505,920.35 | 5,794,002.15 | 2,568,173.61 |
| 合计 | 610,367,634.70 | 502,874,228.02 | 353,976,987.56 | 279,724,401.28 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

35、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 | 70,755.43 | 210,681.52 |
| 教育费附加 | 30,323.75 | 81,943.53 |
| 房产税 | 1,452,815.64 | 582,174.25 |
| 土地使用税 | 217,437.82 | 141,090.84 |
| 地方教育附加 | 20,215.84 | 68,543.28 |
| 其他 | 451,174.15 | 247,406.15 |
| 合计 | 2,242,722.63 | 1,331,839.57 |

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

36、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 5,943,149.86 | 3,782,047.49 |
| 广告、展览及样品费 | 1,698,071.04 | 1,837,300.84 |
| 招待费 | 1,238,415.62 | 1,189,136.07 |

| | | |
|-----|---------------|--------------|
| 差旅费 | 836,724.07 | 850,590.54 |
| 其他 | 1,876,733.93 | 1,346,632.57 |
| 合计 | 11,593,094.52 | 9,005,707.51 |

37、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 17,050,274.14 | 9,074,709.14 |
| 折旧及摊销 | 7,703,728.88 | 4,508,604.29 |
| 汽车、差旅、通讯等办公费 | 3,972,030.65 | 4,751,199.36 |
| 咨询、审计等中介费用 | 2,581,350.09 | 3,187,353.41 |
| 招待费 | 1,559,510.08 | 1,238,554.35 |
| 其他 | 1,592,837.71 | 1,903,898.70 |
| 合计 | 34,459,731.55 | 24,664,319.25 |

38、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 人工费 | 8,930,413.07 | 6,766,911.23 |
| 材料费 | 5,434,607.95 | 6,007,259.17 |
| 水电燃气费 | 1,512,828.75 | 359,527.89 |
| 折旧费 | 7,855,699.38 | 5,804,616.57 |
| 其他 | 324,225.39 | 143,102.28 |
| 合计 | 24,057,774.54 | 19,081,417.14 |

39、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 18,957,737.13 | 14,688,618.63 |
| 减：利息收入 | 704,421.48 | 667,748.84 |
| 汇兑损益 | 2,643,769.72 | 2,238,215.78 |
| 手续费及其他 | 254,305.06 | 193,176.70 |
| 合计 | 21,151,390.43 | 16,452,262.27 |

40、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------------|--------------|
| 与递延收益相关的政府补助 | 2,092,709.81 | 1,396,034.43 |
| 直接计入当期损益的政府补助 | 6,080,025.00 | 3,893,695.58 |
| 合计 | 8,172,734.81 | 5,289,730.01 |

41、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 | 715,903.91 | |
| 债务重组收益 | | -113,058.13 |
| 合计 | 715,903.91 | -113,058.13 |

42、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 | -144,702.03 | -86,532.75 |
| 应收账款坏账损失 | 2,130,828.16 | -253,217.97 |
| 合计 | 1,986,126.13 | -339,750.72 |

43、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|-------------|-------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 389,437.73 | -822,679.91 |
| 五、固定资产减值损失 | -572,409.04 | |
| 合计 | -182,971.31 | -822,679.91 |

44、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） | 3,054.23 | 21,279.01 |

45、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 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 无需支付的款项 | 254,273.42 | | 254,273.42 |
| 非流动资产毁损报废利得 | 143,850.59 | | 143,850.59 |
| 其他 | 69,356.75 | 152,376.33 | 69,356.75 |
| 合计 | 467,480.76 | 152,376.33 | 467,480.76 |

46、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 | 121,000.00 | 805,080.10 | 121,000.00 |
| 滞纳金 | 402.43 | 3,501.84 | 402.43 |
| 非流动资产毁损报废损失 | | 146,041.60 | |
| 其他 | 18,731.23 | 39,794.06 | 18,731.23 |
| 合计 | 140,133.66 | 994,417.60 | 140,133.66 |

47、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 | 2,871,573.76 | 1,823,716.26 |
| 递延所得税费用 | -4,045,742.17 | -2,344,349.87 |
| 合计 | -1,174,168.41 | -520,633.61 |

(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 | 25,010,887.88 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 3,751,633.19 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 270,255.59 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 278,375.80 |
| 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 | 841,043.12 |

| | |
|------------------------|---------------|
| 损的影响 | |
| 税率变动对年初递延所得税余额的影响 | -1,820,431.55 |
| 研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列） | -3,943,442.37 |
| 其他 | -551,602.19 |
| 所得税费用 | -1,174,168.41 |

48、其他综合收益

详见附注七之 31、其他综合收益。

49、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 |
|--------|---------------|--------------|
| 政府补助 | 8,181,388.85 | 3,893,695.58 |
| 代收政府补助 | 1,713,012.00 | |
| 利息收入 | 699,904.94 | 667,748.84 |
| 其他 | 62,965.14 | 359,066.58 |
| 合计 | 10,657,270.93 | 4,920,511.00 |

(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 | 9,115,774.77 | 10,189,216.15 |
| 支付销售费用 | 4,217,366.00 | 7,690,398.47 |
| 支付研发费用 | 7,317,059.88 | 6,506,206.30 |
| 支付往来款 | 1,239,132.82 | |
| 其他 | 350,741.30 | 435,983.27 |
| 合计 | 22,240,074.77 | 24,821,804.19 |

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|-------|
| 银行承兑汇票保证金 | 1,196,926.82 | |

| | | |
|----|--------------|--|
| 合计 | 1,196,926.82 | |
|----|--------------|--|

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|---------------|-------|
| 银行承兑汇票或信用证保证金 | 9,263,943.65 | |
| 支付募集资金发行费用 | 2,221,932.53 | |
| 支付使用权资产租金 | 1,289,016.90 | |
| 合计 | 12,774,893.08 | |

50、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 | 26,185,056.29 | 7,431,153.14 |
| 加：资产减值准备 | 182,971.31 | 822,679.91 |
| 信用减值损失 | -1,986,126.13 | 339,750.72 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 38,834,362.04 | 27,235,491.35 |
| 使用权资产折旧 | 1,190,490.89 | |
| 无形资产摊销 | 1,444,594.13 | 1,028,509.50 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -3,054.23 | -21,279.01 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | -143,850.59 | 146,041.60 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 21,601,506.85 | 19,814,599.40 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -715,903.91 | 113,058.13 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -3,753,066.70 | -2,072,325.37 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -280,349.79 | -142,602.31 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -68,165,981.95 | -20,292,620.48 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -3,728,391.59 | -26,007,118.38 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 21,155,935.56 | 5,422,583.05 |
| 其他 | | |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 31,818,192.18 | 13,817,921.25 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | -- | -- |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 当期新增的使用权资产 | 1,089,545.18 | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 185,179,152.36 | 97,723,043.93 |
| 减: 现金的期初余额 | 97,723,043.93 | 103,252,855.37 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 87,456,108.43 | -5,529,811.44 |

(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 | 185,179,152.36 | 97,723,043.93 |
| 其中: 库存现金 | 27,179.61 | 33,904.39 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 184,205,462.08 | 97,689,129.54 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 946,510.67 | 10.00 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 185,179,152.36 | 97,723,043.93 |

51、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 | 12,159,919.12 | 票据和信用证保证金 |
| 固定资产 | 216,552,684.24 | 授信协议抵押 |
| 应收账款 | 8,543,963.36 | 贷款质押担保 |
| 无形资产 | 18,895,588.74 | 授信协议抵押 |
| 在建工程 | 10,090,178.79 | 授信协议抵押 |
| 合计 | 266,242,334.25 | -- |

52、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 | -- | -- | 35,265,080.52 |
| 其中：美元 | 3,490,501.76 | 6.3757 | 22,254,392.07 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 日元 | 60,602,941.00 | 0.055415 | 3,358,311.98 |
| 新台币 | 41,930,393.00 | 0.2302 | 9,652,376.47 |
| 应收账款 | -- | -- | 42,634,789.97 |
| 其中：美元 | 5,780,242.58 | 6.3757 | 36,853,092.62 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 日元 | 92,847,536.60 | 0.055415 | 5,145,146.24 |
| 新台币 | 2,765,209.00 | 0.2302 | 636,551.11 |
| 其他应收款 | | | 1,076,028.00 |
| 其中：新台币 | 4,674,318.00 | 0.2302 | 1,076,028.00 |
| 短期借款 | | | 7,689,566.83 |
| 其中：美元 | 1,206,074.13 | 6.3757 | 7,689,566.83 |
| 应付账款 | | | 1,283,947.71 |
| 其中：美元 | 46,068.00 | 6.3757 | 293,715.75 |
| 日元 | 2,073,760.00 | 0.055415 | 114,917.41 |
| 新台币 | 3,802,409.00 | 0.2302 | 875,314.55 |
| 其他应付款 | | | 800,641.59 |
| 其中：新台币 | 3,478,026.00 | 0.2302 | 800,641.59 |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

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

√ 适用 □ 不适用

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

53、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|--------------------------------|--------------|------|--------------|
| 磁控溅射靶材技术研究及其产业化项目 | 800,000.00 | 递延收益 | 80,000.04 |
| 2017 年第二批省级技术创新奖励用于购买关键重大智能装备 | 3,820,000.00 | 递延收益 | 452,701.08 |
| 江苏省科技成果转化项目 | 6,000,000.00 | 递延收益 | 600,000.00 |
| 国家强基工程研发项目 | 8,800,000.00 | 递延收益 | 879,999.96 |
| 2021 年福建省科技重大专项专题项目 | 2,100,000.00 | 递延收益 | 80,008.73 |
| 专利奖励金 | 51,440.00 | 其他收益 | 51,440.00 |
| 代扣代缴个人所得税手续费返还 | 23,293.44 | 其他收益 | 23,293.44 |
| 知识产权贯标企业资助经费 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 党员活动经费 | 1,080.00 | 其他收益 | 1,080.00 |
| 福州市抱团参展开拓省外市场项目补助资金 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 收到工会经费返还 | 22,754.84 | 其他收益 | 22,754.84 |
| 人社局以工代训补贴 | 21,900.00 | 其他收益 | 21,900.00 |
| 中国共产党福州市长乐区委员会组织部付长乐市引进高层次人才奖励 | 150,000.00 | 其他收益 | 150,000.00 |
| 福州市科学技术局引智计划经费 | 370,000.00 | 其他收益 | 370,000.00 |
| 省级企业技术中心奖励 | 1,200,000.00 | 其他收益 | 1,200,000.00 |
| 2020 年度科技小巨人领军企业奖励专项资金奖励 | 223,000.00 | 其他收益 | 223,000.00 |
| 2020 年福州市工业企业技术改造资金 | 660,000.00 | 其他收益 | 660,000.00 |
| 2020 年工信部第二批专精特新“小巨人”企业认定奖励资金 | 750,000.00 | 其他收益 | 750,000.00 |
| 省级人才补助经费 | 2,250,000.00 | 其他收益 | 2,250,000.00 |
| 2021 年福州市长乐区吸纳省外脱贫人口稳定就业奖补 | 4,152.50 | 其他收益 | 4,152.50 |

| | | | |
|-----------------------|------------|------|------------|
| 福建省 2020 年度高新技术企业奖励经费 | 141,346.00 | 其他收益 | 141,346.00 |
| 稳岗补助 | 11,058.22 | 其他收益 | 11,058.22 |

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|----------------|-------|------|------------|---------|----------|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 福建顶创控股有限公司 | 福建福州 | 福建福州 | 制造业投资 | 100.00% | | 投资设立 |
| 台湾阿石创新材料股份有限公司 | 台湾高雄 | 台湾高雄 | 电子材料批发 | 100.00% | | 投资设立 |
| 福建顶创金属材料有限责任公司 | 福建福州 | 福建福州 | 金属材料销售 | | 100.00% | 投资设立 |
| 福建顶创再生资源有限责任公司 | 福建福州 | 福建福州 | 废料回收加工 | | 100.00% | 投资设立 |
| 常州苏晶电子材料有限公司 | 江苏常州 | 江苏常州 | 靶材的研发制造和销售 | | 52.8748% | 非同一控制下企业合并 |
| 常州民兴新材料科技有限公司 | 江苏常州 | 江苏常州 | 靶材的研发制造和销售 | | 52.8748% | 非同一控制下企业合并 |
| 台湾苏晶股份有限公司 | 台湾台中 | 台湾台中 | 靶材的研发制造和销售 | | 52.8748% | 非同一控制下企业合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

报告期内本公司的子公司福建顶创控股有限公司于2021年12月收购平潭兴鑫泽股权投资合伙企业持有的常州苏晶电子材料有限公司（以下简称“常州苏晶”）15.6137%的股权，本次交易完成后，福建顶创控股有限公司持有常州苏晶52.8748%的股权。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|--------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 常州苏晶电子材料有限公司 | 47.1252% | 8,524,277.81 | | 57,374,525.68 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|--------------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 常州苏晶电子材料有限公司 | 131,718,156.47 | 73,797,204.05 | 205,515,360.52 | 86,087,291.38 | 4,624,120.41 | 90,711,411.79 | 108,556,976.29 | 70,134,021.07 | 178,690,997.36 | 71,845,875.32 | 6,086,196.92 | 77,932,072.24 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|--------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 常州苏晶电子材料有限公司 | 134,316,649.09 | 14,376,148.40 | 14,045,023.61 | 17,242,842.17 | 62,093,469.75 | 2,496,722.49 | -1,183,524.03 | 4,214,328.66 |

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

报告期内本公司的子公司福建顶创控股有限公司于2021年12月收购平潭兴鑫泽股权投资合伙企业持有的常州苏晶电子材料有限公司（以下简称“常州苏晶”）15.6137%的股权，本次交易完成后，福建顶创控股有限公司持有常州苏晶52.8748%的股权。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | |
|--------------------------|---------------|
| 购买成本/处置对价 | |
| --现金 | 26,543,290.00 |
| --非现金资产的公允价值 | |
| 购买成本/处置对价合计 | 26,543,290.00 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 18,909,887.05 |
| 差额 | 7,633,402.95 |
| 其中：调整资本公积 | 7,633,402.95 |
| 调整盈余公积 | |
| 调整未分配利润 | |

九、与金融工具相关的风险

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

1、风险管理目标和政策

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

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

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

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

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

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

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

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的40.45%（2020年：39.31%）；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71.67%（2020年：78.83%）。

（2）流动性风险

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

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2021年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为338,145,060.05元（2020年12月31日：255,990,882.42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。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

| 项 目 | 本年数 | 上年数 |
|----------|-----------|-----------|
| 固定利率金融工具 | | |
| 金融负债 | | |
| 其中：短期借款 | 19,484.01 | 27,064.32 |
| 长期借款 | 7,531.88 | 7,917.53 |
| 合 计 | 27,015.89 | 34,981.84 |

| | | |
|----------|----------|----------|
| 浮动利率金融工具 | | |
| 金融负债 | | |
| 其中：短期借款 | 4,668.68 | 4,281.87 |
| 长期借款 | 2,616.33 | 2,013.36 |
| 合 计 | 7,285.01 | 6,295.23 |

汇率风险

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

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

2、资本管理

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

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

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2021年12月31日，本公司的资产负债率为36.57%（2020年12月31日：49.53%）。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本公司控股股东（实际控制人）为陈钦忠及其配偶陈秀梅。截至本报告日，陈钦忠直接持有本公司33.44%股份，通过福州科拓投资有限公司间接持有本公司5.1550%股份；陈秀梅直接持有本公司7.49%股份，陈钦忠、陈秀梅合计持有本公司46.0850%。

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八之 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、监事、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 |
|------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 福建顶创控股有限公司 | 50,000,000.00 | 2021年12月14日 | 2022年08月26日 | 否 |

关联担保情况说明

本公司子公司福建顶创控股有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司福州分行签订《最高额保证合同》（编号：ZB4305202100000043），为本公司提供担保，最高担保额为50,000,000.00元，保证期间为2021年12月14日至2022年08月26日。截止2021年12月31日，该保证合同项下的借款余额为0.00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 | 3,156,251.60 | 2,541,047.32 |

十一、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（2021年12月31日账面价值合计29,525,384.23元）作为抵押，授信额度为13,000.00万元人民币，授信期间自2021年6月28日至2022年6月16日。截止2021年12月31日，授信合同项下借款余额63,000,000.00元。

本公司与兴业银行股份有限公司福州分行分别签订《额度授信合同》及《最高额抵押合同》，以本公司拥有福建阿石创新材料股份有限公司坐落长乐市漳港街道上垵顶村、湖南镇鹏谢村溅射靶材生产基地建设项目1#A厂房、1#楼B厂房、1#楼C厂房、2#楼设备用房、3#楼宿舍、4#研发楼、5#综合楼、6#值班室、地下室等在建工程及全部土地使用权（2021年12月31日账面价值合计172,655,148.30元）作为抵押，融资金额为130,000,000.00元人民币，主债务履行期限2020年5月26日至2026年5月26日。截止2021年12月31日，该借款合同项下借款余额为83,367,793.40元。

本公司与招商银行股份有限公司福州分行签订《质押合同》，以本公司子公司福建顶创控股有限公司持有常州苏晶电子

材料有限公司持有的37.2611%股权作为质押，融资金额为2,700.00万元人民币，主债务履行期限2020年4月21日至2025年4月21日。截止2021年12月31日，该借款合同项下借款余额为18,000,000.00元。

本公司子公司常州苏晶电子材料有限公司与南京银行常州分行签订《最高额抵押合同》。以本公司拥有所有权的常州市汤庄桥路6号(苏(2017)常州市不动产权第0024568号)工业厂房整座以及相应土地(2021年12月31日账面价值合计13,919,999.91元)作为抵押，授信金额为13,690,000.00元人民币，授信期间自2020年5月28日至2023年5月28日。截止2021年12月31日，该借款合同项下借款余额为9,500,000.00元。

本公司子公司常州苏晶电子材料有限公司与江南农村商业银行签订《最高额抵押合同》、《最高额借款(信用)合同》，以本公司子公司：常州民兴新材料科技有限公司拥有所有权的常州市汉江西路997号苏(2021)常州市不动产权第0000469号(2021年12月31日账面价值合计29,437,919.33元)作为抵押，最高额度金额为23,060,000.00元人民币，借款期限自2021年7月6日至2026年7月5日。截止2021年12月31日，该借款合同项下借款余额为19,000,000.00元人民币。

本公司子公司台湾苏晶股份有限公司委托台湾新光商业银行办理之国内应收账款管理业务及与台湾新光商业银行签订之国内应收账款受让管理合约书，台湾苏晶股份有限公司以友达光电股份有限公司产生的应收账款作为质押，截止2021年12月31日用于质押的应收账款余额为8,543,963.36元，该借款合同项下借款余额为7,689,566.83元。

截至2021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。

十二、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

| | |
|-----------------|--------------|
| 拟分配的利润或股利 | 1,528,524.99 |
| 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

2022年4月15日，本公司第三届董事会第十次会议、第三届监事会第七次会议审议通过了《关于公司2021年度利润分配预案的议案》，以2021年12月31日公司总股本152,852,499股为基数，向全体东每10股派发现金股利人民币0.10元(含税)，合计派发现金股利人民币1,528,524.99元(含税)。本次利润分配预案需经股东大会审议批准后实施。

2021年12月24日召开第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于子公司拟收购厦门西堤创新材料有限公司100%股权的议案》，厦门西堤创新材料有限公司(以下简称“西堤创新”)作为常州苏晶电子材料有限公司第二大股东，持有常州苏晶

电子材料有限公司31.9112%股权，现为进一步增强公司对常州苏晶控制力，提升公司对常州苏晶经营发展影响力，公司拟授权全资子公司福建顶创控股有限公司（以下简称“顶创控股”）以自有资金收购施宏伟、王岩、黄海涛、潘光明、厦门西堤拾壹投资合伙企业（有限合伙）五位股东合计持有的西堤创新100%的股权。本次交易完成后，顶创控股将持有西堤创新100%的股权，通过间接方式持有常州苏晶31.9112%股权，西堤创新成为公司全资子公司，纳入并表范围。本公司于2022年1月，完成了对西堤创新的股权收购，并办理完毕相应工商变更登记手续。

截至2022年4月15日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1、其他

截至2022年4月15日，本公司不存在其他应披露的其他重要事项。

十四、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 | 149,542,033.02 | 100.00% | 5,615,086.67 | 3.75% | 143,926,946.35 | 116,519,171.03 | 100.00% | 7,868,632.61 | 6.75% | 108,650,538.42 |

| | | | | | | | | | | |
|-----|-------------|--------|------------|------|-------------|-------------|--------|------------|------|-------------|
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 合计 | 149,542,033 | 100.00 | 5,615,086. | 3.75 | 143,926,946 | 116,519,171 | 100.00 | 7,868,632. | 6.75 | 108,650,538 |
| | .02 | % | 67 | % | .35 | .03 | % | 61 | % | .42 |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

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 | 8,981,796.08 | 157,181.43 | 1.75% |
| 2-3 年 | 17,137.88 | 9,903.98 | 57.79% |
| 合计 | 8,998,933.96 | 167,085.41 | -- |

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 应收合并范围内公司款项

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 34,792,096.38 | | |
| 合计 | 34,792,096.38 | | -- |

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 应收其他客户

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 101,188,263.43 | 1,770,794.61 | 1.75% |
| 1 至 2 年 | 336,657.74 | 62,685.67 | 18.62% |
| 2 至 3 年 | 1,448,852.23 | 837,291.70 | 57.79% |
| 3 年以上 | 2,777,229.28 | 2,777,229.28 | 100.00% |
| 合计 | 105,751,002.68 | 5,448,001.26 | -- |

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 144,962,155.89 |
| 1 至 2 年 | 336,657.74 |
| 2 至 3 年 | 1,465,990.11 |
| 3 年以上 | 2,777,229.28 |
| 3 至 4 年 | 2,081,406.15 |
| 4 至 5 年 | 425,566.92 |
| 5 年以上 | 270,256.21 |
| 合计 | 149,542,033.02 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|--------------|--------|--------------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 应收账款坏账准备 | 7,868,632.61 | | 2,253,545.94 | | | 5,615,086.67 |
| 合计 | 7,868,632.61 | | 2,253,545.94 | | | 5,615,086.67 |

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|-----------------|------------|
| 第一名 | 16,819,469.69 | 11.25% | |
| 第二名 | 15,545,202.17 | 10.40% | 272,041.04 |
| 第三名 | 13,658,750.03 | 9.13% | |
| 第四名 | 9,962,080.00 | 6.66% | 174,336.40 |
| 第五名 | 8,785,891.80 | 5.87% | 153,753.11 |
| 合计 | 64,771,393.69 | 43.31% | |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 其他应收款 | 52,409,328.10 | 5,346,845.21 |
| 合计 | 52,409,328.10 | 5,346,845.21 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 押金及保证金 | 549,364.76 | 434,004.16 |
| 其他 | 43,504.13 | 2,268.94 |
| 关联方往来 | 52,208,508.72 | 5,176,000.00 |
| 合计 | 52,801,377.61 | 5,612,273.10 |

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) | |
| 2021 年 1 月 1 日余额 | 265,427.89 | | | 265,427.89 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 126,621.62 | | | 126,621.62 |
| 2021 年 12 月 31 日余额 | 392,049.51 | | | 392,049.51 |

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） | 47,149,021.20 |
| 1 至 2 年 | 5,276,000.00 |
| 2 至 3 年 | 165.65 |

| | |
|---------|---------------|
| 3 年以上 | 376,190.76 |
| 3 至 4 年 | 91,373.00 |
| 4 至 5 年 | 20,000.00 |
| 5 年以上 | 264,817.76 |
| 合计 | 52,801,377.61 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|------------|------------|-------|----|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 其他应收款坏账准备 | 265,427.89 | 126,621.62 | | | | 392,049.51 |
| 合计 | 265,427.89 | 126,621.62 | | | | 392,049.51 |
| | | | | | | |

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|--------|---------------|--|------------------|------------|
| 第一名 | 关联方往来款 | 31,719,290.00 | 1 年以内 26,543,290.00; 2-3 年 5,176,000.00 | 60.07% | |
| 第二名 | 关联方往来款 | 20,489,218.72 | 1 年以内 | 38.80% | |
| 第三名 | 押金及保证金 | 110,000.00 | 1 年以内 | 0.21% | 5,500.00 |
| 第四名 | 押金及保证金 | 100,000.00 | 3 年以上 | 0.19% | 100,000.00 |
| 第五名 | 押金及保证金 | 100,000.00 | 3 年以上 | 0.19% | 100,000.00 |
| 合计 | -- | 52,518,508.72 | -- | 99.46% | 205,500.00 |

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 58,067,941.20 | | 58,067,941.20 | 58,067,941.20 | | 58,067,941.20 |
| 合计 | 58,067,941.20 | | 58,067,941.20 | 58,067,941.20 | | 58,067,941.20 |

(1) 对子公司投资

单位：元

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

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 435,522,627.87 | 371,174,349.88 | 288,770,997.38 | 235,523,129.82 |
| 其他业务 | 12,737,860.05 | 10,776,655.58 | 2,954,180.38 | |
| 合计 | 448,260,487.92 | 381,951,005.46 | 291,725,177.76 | 235,523,129.82 |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|------------|-------------|
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 715,903.91 | |
| 债务重组损失 | | -113,058.13 |
| 合计 | 715,903.91 | -113,058.13 |

十五、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 | 146,904.82 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 8,172,734.81 | |
| 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、交易性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交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 715,903.91 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 183,496.51 | |
| 减：所得税影响额 | 1,549,745.47 | |
| 少数股东权益影响额 | 747,875.91 | |
| 合计 | 6,921,418.67 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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 | 3.22% | 0.12 | 0.12 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.96% | 0.07 | 0.07 |

福建阿石创新材料股份有限公司

法定代表人：陈钦忠

2022 年 4 月 15 日