

ACETRON

福建阿石创新材料股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 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、高级管理人员保证半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)林梅声明：保证本半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。

在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	16
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	89
第七节 优先股相关情况.....	94
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	95
第九节 公司债相关情况.....	97
第十节 财务报告.....	98
第十一节 备查文件目录.....	174

## 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
福建顶创控股有限公司	指	公司全资子公司
科拓投资	指	福州科拓投资有限公司，公司股东，由福州科拓镀膜技术咨询有限公司更名而来。
控股股东/实际控制人	指	陈钦忠、陈秀梅夫妇
《公司章程》	指	《福建阿石创新材料股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2018 年上半年度
A 股	指	每股面值 1.00 元人民币之普通股
元	指	人民币元
京东方	指	京东方科技集团股份有限公司
群创光电	指	群创光电股份有限公司
蓝思科技	指	蓝思科技股份有限公司
伯恩光学	指	伯恩光学有限公司
爱普生	指	爱普生精密光电（无锡）有限公司，日本精工爱普生株式会社下属企业
水晶光电	指	浙江水晶光电科技股份有限公司

薄膜、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
PVD 镀膜材料	指	在 PVD 薄膜制备技术下，用于制备薄膜材料的物质的统称
溅射	指	一种 PVD 薄膜制备技术，利用离子源产生的离子，在真空中经过加速聚集，而形成高速度能的离子束流，轰击固体表面，离子和固体表面原子发生动能交换，使固体表面的原子离开固体并沉积在基底表面的过程
靶材、溅射靶材	指	在溅射过程中高速度能的离子束流轰击的目标材料，是制备薄膜材料的原材料
蒸镀材料	指	真空蒸发镀膜过程中被加热蒸发的物质，是制备薄膜材料的原材料
背板	指	平面靶材的底层部分，起到连接支撑靶坯材料、导热、导电的作用，一般由金属材料制成，与靶坯材料绑定复合后作为整体靶材使用
ITO	指	Indium Tin Oxide,氧化铟锡
液晶显示器、LCD	指	Liquid Crystal Display，是平面超薄的显示设备，由一定数量的彩色或黑白像素组成，放置于光源或反射面前方，利用电流刺激液晶分子产生点、线、面配合背部灯管构成画面
触控屏	指	Touch Panel，是一种可接收触头等输入讯号的感应式液晶显示装置，当接触了屏幕上的图形按钮时，屏幕上的触觉反馈系统可根据预先编程的程式驱动各种连结装置，可用以取代机械式的按钮面板，并借由液晶显示画面制造出生动的影像效果。
半导体	指	指常温下导电性能介于导体与绝缘体之间的材料。半导体是集成电路的基础,半导体行业隶属电子信息产业，属于硬件产业。

粉末冶金	指	指用金属粉末或金属粉末与非金属粉末的混合物作为原料，经过成形和烧结，制造金属材料、复合材料以及各种类型制品的工艺技术。
TS16949	指	由国际汽车行动组（IATF）和日本汽车工业协会（JAMA）编制，并得到国际标准化组织质量管理委员会支持发布的世界汽车业的综合性质量体系标准
BS OHSAS 18001:2007	指	职业健康与安全管理体系。OHSAS18000 系列标准是由英国标准协会(BSI)、挪威船级社(DNN)等 13 个组织于 1999 年联合推出的国际性标准。其中的 OHSAS18001 标准是认证性标准，它是组织(企业)建立职业健康安全管理体系的基础，也是企业进行内审和认证机构实施认证审核的主要依据。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	阿石创	股票代码	300706
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
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（如有）	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		

### 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、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

## 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

## 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

## 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业总收入（元）	112,360,724.12	111,342,732.39	0.91%
归属于上市公司股东的净利润（元）	19,198,822.94	21,871,073.52	-12.22%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润（元）	11,500,658.48	20,847,969.66	-44.84%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-6,304,379.20	3,767,647.53	-267.33%
基本每股收益（元/股）	0.14	0.21	-33.33%
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.21	-33.33%
加权平均净资产收益率	4.59%	10.24%	-5.65%

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	609,632,873.97	548,131,939.10	11.22%
归属于上市公司股东的净资产（元）	422,712,615.11	407,851,211.31	3.64%

## 五、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。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	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）	-6,560.43	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,943,772.65	
委托他人投资或管理资产的损益	2,067,238.21	
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	23,671.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	28,523.84	

减：所得税影响额	1,358,481.04	
合计	7,698,164.46	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）主要业务情况

公司是一家专门从事各种PVD镀膜材料研发、生产和销售的生产型企业，从研发应用于精密光学元件镀膜的蒸镀材料起步，公司不断探索PVD镀膜材料的新材质、新配方和新工艺，持续开发产品种类和应用领域，迄今已研发出数百款产品，涵盖金属/非金属单质、合金及化合物等多种材质。报告期末，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LED、半导体等领域的多款产品，是国内PVD镀膜材料行业产品品种较为齐全、应用领域较为广泛、工艺技术较为全面的综合型PVD镀膜材料生产商。

公司主导产品为溅射靶材和蒸镀材料两个系列产品。其中，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。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件等。且公司除溅射靶材、蒸镀材料等产品外，公司还生产镀膜配件、光学元器件配件等其他产品。

#### （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。采购部根据生产部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，对于产品质量优秀、性价比好的供应商，公司会与其建立长期合作关系。

##### 2、生产模式

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

公司主要产品中，除部分溅射靶材的部分加工工序（如部分背板机械成型加工）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，销售部据此制作计划任务书，列明客户名称、产品名称、规格型号、数量、交货日期等内容并下达至生产部；生产部接单后，根据人员技能、设备负荷、原料需求及客户要求组织安排生产计划；生产过程中，品管部负责

产品检测，生产部员工负责对产品进行自检，测量各个质量控制点并如实记录；产品完工后，由公司品管部负责对每批成品进行检测，经严格检验合格后办理入库手续。

### 3、销售模式

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

针对国内市场，公司销售采取直销模式，产品直接销售给客户，客户主要为生产商。由于PVD镀膜材料用途的专业性、技术性强，采用直销模式能够减少中间环节，更贴近市场，有利于深入及时地了解客户的具体需求，为客户进行技术服务，最终有利于与客户的长期合作，同时也有利于市场风险控制。公司由销售部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。

### （三）公司所属行业

公司自设立以来一直从事PVD镀膜材料研发、生产和销售，根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司属于其他制造业（分类代码：C41）。PVD镀膜技术起源于国外，因此，在行业发展初期，PVD镀膜材料和镀膜设备的配套以国外厂商为主。由于下游所需的PVD镀膜材料性能要求高、专业应用性强，国外PVD镀膜材料厂商所研发的镀膜材料经过与下游客户的镀膜设备、镀膜工艺的长期磨合，各项性能指标与客户的匹配性已较好，具有较强的先发优势。因此，长期以来全球PVD镀膜材料研制和生产主要集中于美国、日本及德国等国家的少数公司，产业集中度较高。经过几十年的技术积淀，这些国外厂商凭借其雄厚的技术力量、精细的生产控制和过硬的产品质量居于全球高端PVD镀膜材料市场的主导地位。

近年来，受益于国家从战略高度持续地支持PVD镀膜材料在内的上游关键原材料的发展及应用推广，我国少数专业从事PVD镀膜材料研发和生产的的企业逐步加大技术研发投入，积极参与国际技术交流，经过数年的科技攻关和产业化应用，已逐渐突破关键技术门槛，整体技术实力不断增强，成功开发出一批能适应高端应用领域的PVD镀膜材料，拥有了部分产品的规模化生产能力；同时，国内少数PVD镀膜材料厂商依托有利的产业政策导向、产品价格优势，通过将PVD镀膜材料研发成果产业化，积极参与PVD镀膜材料的国际化市场竞争，已在国内高端PVD镀膜材料市场占有一定的市场份额。总体而言，近几年我国PVD镀膜材料生产企业在技术和市场方面都取得了长足的进步，正逐步改变高端PVD镀膜材料长期依赖进口的不利局面。

公司经过长期技术积累，目前已掌握了众多高端PVD镀膜材料生产的关键技术，积累了较为丰富的产业经验，拥有了一定的市场知名度，获得了下游客户的广泛认可。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	较期初增加 61.78%，主要系募集资金项目投入所致。
货币资金	较期初增加 62.76%，主要系银行理财产品到期所致。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	较期初增加 100.00%，主要系购买结构性理财产品所致。
预付账款	较期初增加 241.81%，主要系预付原材料货款增加所致。
其他流动资产	较期初减少 80.83%，主要系银行理财产品到期所致。
其他非流动资产	较期初增加 328.03%，主要系预付房屋、设备款所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

①掌握丰富的PVD镀膜材料制备工艺技术

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

其次，公司掌握了金属材料所采用的熔炼、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。

#### ③背板精密加工技术

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

#### ④丰富的产品体系

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

### 2、产品质量优势

PVD镀膜材料虽然在下游客户产品总成本中占比较小，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，通过了ISO9001、TS16949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、微观织构、电性能、材料力学性能、粉末粒径等一系列检测；化学实验室可进行材料的杂质成分、定性定量等检测；并专设了镀膜实验室，可进行镀膜材料的镀膜试验，并通过一系列薄膜检测仪器进行薄膜性能检测。

### 3、国产化配套优势

#### ①产品交期优势

基于合理的原料库存和采购管理模式，公司可为客户提供较短的交期服务，为大客户提供备货服务。公司建立了完善的供应商管理制度，掌握了充足及优质的原材料供应资源，并与供应商保持良好的合作关系，部分关键原料可做到现货供应，

缩短公司的交货周期。

此外，专业的ERP管理系统，实现了业务与生产的及时对接和交期监督，物料控制与生产环节的有效管理，以及公司所在地便捷的地理位置和物流管理，这些都是公司快人一步交期优势的关键要素。

#### ②配套服务优势

PVD镀膜材料具有品种多、专用性强、产品更新换代快等特点。公司产品需要根据行业技术进步和客户需求的变化不断升级开发，公司依托技术创新能力、专业的技术服务团队及长期积累的行业发展经验，通过前瞻性研究、自主配方设计、持续工艺改进升级等多种方式，从事前、事中和事后等多角度介入下游客户工艺需求，与客户保持着长期良性互动关系。

和国外竞争对手相比，公司与客户高效互动、快速反应，能够及时有效充分地掌握客户需求，满足客户需要。这种产品和应用技术的配套服务能力不仅为公司赢得了更多的市场份额，同时还使得公司在与国外竞争对手的竞争中占有优势地位。

#### ③成本优势

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

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

#### (4) 客户资源优势

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

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

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### （一）2018年上半年公司经营情况

报告期内，公司净资产达到42,271.26万元，较上年增长3.64%；实现营业收入11,236.07万元，较上年同期增长0.91%；营业利润为1,647.33万元，较上年同期减少34.87%；利润总额为2,207.93万元，较上年同期减少12.52%；期间归属于上市公司股东的净利润为1,919.88万元，较上年同期减少12.22%。

#### （二）报告期内的主要经营工作

##### 1、募投项目建设

2018年4月27日，公司经第一届董事会第二十三次会议审议通过了《关于与厦门中胤建筑工程有限公司签署建设工程施工合同的议案》，同意将公司首次公开发行募集资金投资项目以11,800万元的价格发包给厦门中胤建筑工程有限公司进行建设，并于当日披露了《关于募投项目签署建设工程施工合同的公告》，就相关合同内容予以公告说明。报告期内，公司督促施工方指定施工预案，强化节点控制，优化施工组织，实施科学管理，推进项目建设的同时，保证工程质量，以促使募投项目早日投入生产使用。

##### 2、研发工作推进情况

公司高度重视对产品研发的投入和自身研发综合实力的提升，积极鼓励与支持研发技术人员的技术开发工作，报告期内，经国家知识产权局审核公司新获得两项专利技术授权，其中发明专利一项，实用新型专利一项。截止本报告期末，公司已获得三十项授权专利。

##### 3、质量管理工作情况

公司极度重视产品质量工作，并通过ISO9001质量管理体系、TS16949国际质量管理体系和ISO14001环境管理体系的认证工作。报告期内，公司根据自身不断努力，通过了相关审核工作，获得了《两化融合管理体系评定证书》和BS OHSAS 18001:2007认证证书。

##### 4、经营与布局

公司位于台湾的全资子公司台湾阿石创已于2017年3月设立完成。报告期内，为扩大台湾市场影响力度，提高台湾阿石创的竞争力，公司于2018年3月12日第一届董事会第二十一次会议审议通过对台湾阿石创进行增资的议案，同意将台湾阿石创注册资本增加至3,600万元新台币，新增注册资本2,660.49万元新台币（约折合人民币600万元）。

同时，为了更好地进行公司业务发展规划，提高公司的知名度和影响力，优化企业经营结构，完善市场布局，从而进一步对公司的整体业务收入增长提供强有力的推动，公司第一届董事会第二十二次会议审议通过了新设立全资子公司的议案，同意以自有资金5,000万元在福州设立全资子公司，福州子公司已在报告期完成设立工作。公司已于2018年6月5日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露了《关于全资子公司完成工商注册登记的公告》（公告编号：2018-044）。全资子公司

司的设立将承载着公司启动新材料国产化战略规划的构想。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	112,360,724.12	111,342,732.39	0.91%	
营业成本	81,375,559.29	70,465,942.56	15.48%	
销售费用	3,056,005.03	2,920,709.51	4.63%	
管理费用	11,802,632.02	11,037,940.17	6.93%	
财务费用	2,290,179.05	1,363,419.86	67.97%	主要系利息支出增加所致。
所得税费用	2,880,513.23	3,369,143.07	-14.50%	
研发投入	6,237,325.92	6,219,691.11	0.28%	
经营活动产生的现金流量净额	-6,304,379.20	3,767,647.53	-267.33%	主要系公司生产规模扩张，且客户账期较长，部分客户采用票据结算方式增加，以及购买原材料，备货增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	13,397,453.70	-21,809,020.08	161.43%	主要系公司银行理财产品到期所致。
筹资活动产生的现金流量净额	43,464,464.18	47,706,315.30	-8.89%	
现金及现金等价物净增加额	50,503,195.14	29,585,430.47	70.70%	主要系公司银行理财产品到期所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

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
分产品或服务						
溅射靶材	87,753,803.11	65,593,428.57	25.25%	2.10%	18.19%	-10.18%
蒸镀材料	20,643,128.81	13,020,605.94	36.93%	-3.62%	8.38%	-6.98%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	131,307,471.37	21.54%	52,326,425.65	15.13%	6.41%	
应收账款	102,702,327.64	16.85%	88,582,905.38	25.61%	-8.76%	
存货	77,667,745.99	12.74%	50,979,396.02	14.74%	-2.00%	
固定资产	156,492,229.63	25.67%	122,204,067.17	35.34%	-9.67%	
在建工程	36,249,648.78	5.95%	2,292,907.78	0.66%	5.29%	
短期借款	126,095,668.71	20.68%	49,390,000.00	14.28%	6.40%	
长期借款	22,984,407.98	3.77%	33,340,440.03	9.64%	-5.87%	

## 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	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	23,671.23					23,671.23
上述合计	0.00	23,671.23					23,671.23
金融负债	0.00	0.00					0.00

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	年末账面价值	受限原因
货币资金	778,453.03	票据保证金
房屋建筑物	28,978,550.59	授信协议抵押
土地使用权	12,678,509.10	授信协议抵押
合计	42,435,512.72	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	16,420.05
报告期投入募集资金总额	5,348.48
已累计投入募集资金总额	5,350.32
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p><b>一、公司募集资金到位情况</b></p> <p>经中国证券监督管理委员会《关于核准福建阿石创新材料股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2017〕1659号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）1,960万股，每股面值1元，发行价格为每股9.97元，募集资金总额人民币195,412,000.00元，扣除发行承销及保荐费人民币22,641,509.45元，实际到账的募集资金为人民币</p>	

172,770,490.55 元，扣除本次发行费用总计人民币 31,211,509.45 元后，募集资金净额为人民币 164,200,490.55 元。致同会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2017 年 9 月 21 日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了“致同验字（2017）第 351ZA0025 号”《验资报告》。

## 二、报告期内募集资金使用情况

截止至本报告期末，公司已累计投入募集资金总额 5,350.32 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											
年产 350 吨平板显示溅射靶材建设项目	否	14,269.99	14,269.99	5,178.48	5,180.32	36.30%		0	0	不适用	否
研发中心建设项目	否	2,150.06	2,150.06	170	170	7.91%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	16,420.05	16,420.05	5,348.48	5,350.32	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无	否										
合计	--	16,420.05	16,420.05	5,348.48	5,350.32	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	募投项目正在按计划建设中，尚未产生效益。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										

超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司先期投入募投项目金额为 19.91 万元，公司未将募集资金置换先期投入的自有资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
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	<p>公司于 2017 年 10 月 24 日召开了第一届董事会第二十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，在不影响公司正常经营和募集资金投资项目建设的情况下，同意使用不超过 1 亿元人民币的闲置募集资金进行现金管理，购买短期保本型银行理财产品，使用期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月。截止本报告期末，公司共使用闲置募集资金购买保本型理财产品计 7,500.00 万元人民币。</p> <p>尚未使用的募集资金存放于募集资金账户中，将用于投入本公司承诺的募投项目。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

**(3) 募集资金变更项目情况**

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

**6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况****(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
银行理财产品	闲置募集资金	7,500	7,500	0
合计		7,500	7,500	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本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) 衍生品投资情况**

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**六、重大资产和股权出售****1、出售重大资产情况**

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、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。

### 2、原材料价格波动的风险及措施

公司生产需要的主要原材料价格受市场供需关系影响，呈现不同程度的波动。如果未来原材料价格大幅波动，公司无法将原材料价格波动的风险及时向下游转移，将存在因原材料价格波动带来的毛利率下降、业绩下滑的风险。因此，公司对于原材料价格波动的风险主要采取如下措施：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、加强与现有供应商的合作交流，协助供应商降低原材料生产成本，提高原材料生产效率；第三、根据原材料市场价格的波动情况，适当调整公司产品价格，保证公司合法权益。

### 3、市场竞争加剧的风险及措施

近几年随着下游市场的成长，PVD 镀膜材料需求持续增加。若 PVD 镀膜材料厂商加大对行业的投入力度，或有新的竞争对手突破行业技术、资金和规模等壁垒，进入 PVD 镀膜材料行业，将导致行业竞争加剧、行业利润水平下滑。若公司不能有效应对 PVD 镀膜材料市场竞争的加剧，继续保持在技术研发、产品品质和客户资源等方面的优势，将会对公司的经营

业绩产生一定的影响。因此，公司对于市场竞争加剧的风险主要采取如下措施：第一、加大市场开发力度，抢占下游潜在市场，扩大市场份额，提高公司品牌的知名度；第二、增加研发投入，不断开发新产品、新工艺，增强产品市场竞争力。

#### **4、管理人员和技术人才流失的风险及措施**

PVD 镀膜材料产业属于技术密集型产业，对管理人员和技术人才的依赖性较高，拥有稳定、高素质的科技人才队伍对公司的发展壮大至关重要。而人才的流失，将会造成公司核心技术流失或泄密，以及不能及时顺应市场变化的需求予以改变和发展，从而对公司经营业绩产生不利影响。因此，公司对于管理人员和技术人才流失的风险主要采取如下措施：第一、完善公司核心技术的保密管理制度，减少因人才流失而带来的技术泄露；第二、加强管理人员和技术人才的企业文化培训，丰富业余生活，提高管理人员和技术人才的企业归属感；第三、完善人力资源管理制度，提高人才招聘工作效率。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	59.39%	2018 年 05 月 17 日	2018 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ); 公告名称:《2017 年年度股东大会决议公告》; 公告编号: 2018-035。

#### 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

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、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超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用					
资产重组时所作承诺	不适用					

首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东及实际控制人陈钦忠、陈秀梅，福州科拓投资有限公司，陈本宋	股份限售承诺	公司控股股东/实际控制人陈钦忠、陈秀梅，陈钦忠控制的企业福州科拓投资有限公司，以及陈秀梅之弟陈本宋承诺：自公司首次公开发行的股票在深圳证券交易所创业板上市之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理本人/本单位直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。同时进一步	2017 年 09 月 26 日	2017 年 9 月 26 日-2020 年 9 月 25 日	正常履行中
-----------------	----------------------------------	--------	---	------------------	---------------------------------	-------

			<p>承诺，公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人/本单位持有的公司公开发行股份前已发行的股份的锁定期限自动延长 6 个月。上述期间内，如公司有派息、送股、公积金转增股本、配股等情形的，转让股票的价格下限将根据除权除息情况进行</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			相应调整。 本人/本单位不因职务变更或离职等主观原因而放弃履行该等承诺。			
	福建新一代信息技术创业投资有限公司、李小芳、福建省电子信息产业创业投资合伙企业（有限合伙）、厦门西堤贰号投资合伙企业（有限合伙）、厦门嘉德创信股权投资管理合伙企业（有限合伙）、陈国武	股份限售承诺	公司股东福建新一代信息技术创业投资有限公司、李小芳、福建省电子信息产业创业投资合伙企业（有限合伙）、厦门西堤贰号投资合伙企业（有限合伙）、厦门嘉德创信股权投资管理合伙企业（有限合伙）、陈国武承诺： 自公司首次公开发行股	2017年09月26日	2017年9月26日-2018年9月25日	正常履行中

			票在深圳证券交易所创业板上市之日起 12 个月内，不转让或委托他人管理本人/本单位直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。			
	厦门西堤贰号投资合伙企业（有限合伙）、厦门嘉德创信股权投资管理合伙企业（有限合伙）	股份限售承诺	公司股东厦门西堤贰号投资合伙企业（有限合伙）、厦门嘉德创信股权投资管理合伙企业（有限合伙）进一步承诺：自公司完成增资扩股工商变更登记	2017 年 09 月 26 日	2017 年 9 月 26 日-2018 年 12 月 25 日	正常履行中

			之日（2015年12月25日）起36个月内不转让或委托他人管理本单位直接或者间接持有该等增资部分公司的股份，也不由公司回购该部分股份。			
	陈钦忠、陈秀梅、陈本宋、李小芳	股份限售承诺	担任公司董事、监事、高级管理人员的股东陈钦忠、陈秀梅、陈本宋、李小芳均承诺：前述锁定期满后，陈钦忠、陈秀梅、陈本宋、李小芳进一步承诺在本人担任公司董事、监事、高级	2017年09月26日	长期	正常履行中

			<p>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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>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。</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>股份减持承诺</p>	<p>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</p>	<p>2017 年 09 月 26 日</p>	<p>2020 年 9 月 26 日-2022 年 9 月 25 日</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>定时间内将继续长期持有公司股份，如本人/本单位锁定期满后拟减持公司股份，将通过法律法规允许的方式并在符合以下条件的前提下进行：(1)自本人/本单位股份锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价格，若公司股票在此期间有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，减持价格将进行除权除息相</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			个交易予以公告。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。			
	福建新一代信息技术创业投资有限公司、陈本宋、李小芳	股份减持承诺	持股 5% 以上的股东福建新一代信息技术创业投资有限公司、陈本宋、李小芳承诺：1、	2017 年 09 月 26 日	2018 年 9 月 26 日-2022 年 9 月 25 日	正常履行中

			<p>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</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>人/本单位</p> <p>将在减持或增持公司股票时提前 3 个交易日予以公告。3、如因本人/本单位未履行相关承诺导致公司或其投资者遭受经济损失的，本人/本单位将向公司或其投资者依法予以赔偿；若本人/本单位因未履行相关承诺而取得不当收益的，则该等收益全部归公司所有。</p>			
	公司	股份回购和赔偿投资者损失承诺	<p>本次发行前，公司对虚假记载、误导性</p>	2017 年 09 月 26 日	长期	正常履行中

			<p>陈述或重大遗漏需要回购新股及赔偿投资者损失作出了承诺：1、本公司承诺，如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件可能构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股。具体回购方案如下：（1）在相关行政处罚或生效判决作出之日起 5 个交易</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>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；</p> <p>公司对股东大会对回购股份作出决议，需经出席会议的股东所持表决权的三分之</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>二以上通</p> <p>过，公司控</p> <p>股股东承诺</p> <p>就该等回购</p> <p>事宜在股东</p> <p>大会中投赞</p> <p>成票；（3）</p> <p>回购价格：</p> <p>不低于相关</p> <p>董事会决议</p> <p>公告日前</p> <p>10 个交易</p> <p>日公司股票</p> <p>交易均价及</p> <p>首次公开发</p> <p>行股票时的</p> <p>发行价格</p> <p>（在此期间</p> <p>公司如有派</p> <p>息、送股、</p> <p>资本公积金</p> <p>转增股本、</p> <p>配股等除权</p> <p>除息事项，</p> <p>回购股份的</p> <p>价格相应进</p> <p>行调整）。其</p> <p>中前 10 个</p> <p>交易日公司</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>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</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			资者损失。			
	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	公司控股股东/实际控制人陈钦忠、陈秀梅关于股份回购和赔偿投资者损失承诺:本次发行前,公司控股股东/实际控制人陈钦忠、陈秀梅对因虚假记载、误导性陈述或重大遗漏需要回购已发售的原限售股及赔偿投资者损失作出了承诺: 1、本人承诺,如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对	2017年09月26日	长期	正常履行中

			<p>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。</p> <p>（2）回购价格：不低于</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>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</p> <p>董事会决议</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>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。</p> <p>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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			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。			
	董事、监事及高级管理人员	股份回购和赔偿投资者损失承诺	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	2017 年 09 月 26 日	长期	正常履行中

			<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			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	2017年09月26日	长期	正常履行中

			<p>补回报措施</p> <p>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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>将在股东大会表决相关议案时投赞成票。(3)</p> <p>如果未能履行上述承诺,将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉,违反承诺给公司或者股东造成损失的,依法承担补偿责任。</p>			
	董事、高级管理人员	填补回报措施承诺	<p>公司董事、高级管理人员根据中国证监会相关规定对公司填补回报措施能够得到切实履行作</p>	2017年09月26日	长期	正常履行中

			<p>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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>情况相挂</p> <p>钩；（5）本人承诺未来如公布的公司股权激励的行权条件，将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。</p>			
--	--	--	---	--	--	--

	公司	未履行相关事项的承诺	<p>1、如本公司或相关承诺方未能完全履行各自所作出的相关承诺的，本公司将及时、充分披露承诺未能履行、无法按期履行的原因；向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。</p> <p>2、如所承诺事宜中的任一事宜出现，导致本公司被依法认定需要因此承担相应法律责任，本公司将立即纠正违反所承诺事宜的相关</p>	2017年09月26日	长期	正常履行中
--	----	------------	--	-------------	----	-------

			<p>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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>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</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			股东大会提出启动追偿程序的提案。4、公司董事、监事、高级管理人员发生变更时，承诺人将依法督促新任董事、监事、高级管理人员继续履行在公司首次发行上市时董事、监事、高级管理人员已作出的相应承诺的各项责任及义务。			
	控股股东及实际控制人陈钦忠、陈秀梅，福州科拓投资有限公司	未履行相关事项的承诺	1、如承诺人未能完全履行各自所作出的相关承诺的，应通过公司及时、充分披露承诺未能	2017年09月26日	长期	正常履行中

			<p>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</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>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</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>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。</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>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、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。</p> <p>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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			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	<p>1、如承诺人未能完全履行各自所作出的相关承诺的，公司将在承诺人未履行相关承诺的事实经公司监事会、独立董事、本公司保荐机构、中国证监会或证券交易所认定后（以上述组织或机构最早认定的时间为准）的三个交易日内，公告相关情况。2、如上述所承诺事宜中的任一事宜出现，导致公司或承诺人</p>	2017年09月26日	长期	正常履行中

			<p>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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>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。</p> <p>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、律师费用、评估费用、执行费用、拍卖费</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			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。			
	公司	IPO 稳定股价的承诺	(1)公司董事会应在股价稳定措施的启动条件所述情形出现 10 个交易日内，参照公司股价表现并结合	2017 年 09 月 26 日	2017 年 9 月 26 日-2020 年 9 月 25 日	正常履行中

			<p>公司经营状 况确定回购 价格和数量 区间，拟定 回购股票的 方案，并对 外公告；回 购方案经股 东大会审议 通过后 6 个 月内，由公 司按照相关 规定在二级 市场以集中 竞价方式、 要约方式及 /或其他合 法方式回购 公司股票， 回购的股票 将予以注 销。（2）公 司股东大会 对回购股票 作出决议， 须经出席会 议的股东所 持表决权的 三分之二以</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>上通过，公司持股 5% 以上的股东承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。</p> <p>(3) 公司为稳定股价之目的进行股票回购的，除应符合相关法律法规之要求外，还应符合：</p> <p>① 回购股票的价格不高于公告日前最近一期公司经审计的每股净资产；② 公司用于回购股票的资金总额不超过上一会计年度归属于母公司股东净利润；③ 公司</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>单次用于回购股票的金额不得低于人民币 1,000 万元；</p> <p>④公司单次回购股票数量不超过公司总股本的 2%。(4) 在实施上述回购计划过程中，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均高于公司经审计的最近一期末每股净资产，则公司可中止实施股票回购计划。</p>			
	<p>控股股东及实际控制人 陈钦忠、陈秀梅</p>	<p>IPO 稳定股价的承诺</p>	<p>(1)控股股东/实际控制人应在股价稳定措施的启动条件所述情形出</p>	<p>2017 年 09 月 26 日</p>	<p>2017 年 9 月 26 日-2020 年 9 月 25 日</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>现 10 个交易日，依照公司内部决策程序，拟定增持计划，明确增持的数量范围、价格区间、方式和期限及完成时间，对外公告；并于公告日后 6 个月内以合法的方式完成增持计划。（2）公司控股股东/实际控制人增持公司股票应符合：①单次合计增持总金额不低于人民币 1,000 万元；②单次或连续 12 个月内合计增持</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>公司股票数量不超过公司总股本的 2%；③增持股票的价格不高于公告日前最近一期公司经审计的每股净资产。(3) 在实施上述增持计划过程中，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均高于公司经审计的最近一期末每股净资产，则可中止实施股票增持计划。增持行为严格遵守《证券法》、《公司法》以及其他法律法规的相关规</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			定，在增持期间及法定期限内不减持其所持有的公司股票。			
	董事、高级管理人员	IPO 稳定股价的承诺	<p>(1) 董事、高级管理人员应在股价稳定措施的启动条件所述情形出现 10 个交易日内，依照公司内部决策程序，拟定增持计划，明确增持的数量范围、价格区间、方式和期限及完成时间，对外公告；并于公告日后 6 个月内以合法的方式完成增持计划。(2) 公</p>	2017 年 09 月 26 日	2017 年 9 月 26 日-2020 年 9 月 25 日	正常履行中

			<p>司董事和高级管理人员增持公司股票应符合：</p> <p>①增持股票的价格不高于公告日前最近一期公司经审计的每股净资产；②用于增持公司股票货币资金不少于该等董事、高级管理人员上一年度薪酬总和的 30%，但不超过该等董事、高级管理人员上一年度的薪酬总和。（3）在实施上述增持计划过程中，如公司股票连续 20 个交易日</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			日的收盘价均高于公司经审计的最近一期末每股净资产，则可中止实施股票增持计划。增持行为严格遵守《证券法》、《公司法》以及其他法律法规的相关规定，在增持期间及法定期限内不减持其所持有的公司股票。			
	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	2017年09月26日	长期	正常履行中

			<p>东、董事、监事、高级管理人员承诺：（1）本人/本单位目前没有、将来亦不会在中国境内外，通过下属全资或控股子公司以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）直接或间接控制任何导致或可能导致与公司主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动的企业，亦不生产任何与公司产品相同或相似或可以取代公司产品的</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>产品，以及</p> <p>以其他任何</p> <p>方式（包括</p> <p>但不限于在</p> <p>相关企业担</p> <p>任重要职</p> <p>务、对外提</p> <p>供技术或服</p> <p>务）参与或</p> <p>进行与公司</p> <p>主营业务存</p> <p>在竞争的相</p> <p>关业务活</p> <p>动；（2）如</p> <p>果公司认为</p> <p>本人/本单</p> <p>位或本人/</p> <p>本单位直接</p> <p>和间接控制</p> <p>的企业从事</p> <p>了对公司的</p> <p>业务构成竞</p> <p>争的业务，</p> <p>本人/本单</p> <p>位将愿意以</p> <p>公平合理的</p> <p>价格将该等</p> <p>资产或股权</p> <p>转让给公</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>司；（3）如果本人/本单位将来可能存在任何与公司主营业务产生直接或间接竞争的业务机会，应立即通知公司并尽力促使该业务机会按公司能合理接受的条款和条件首先提供给公司。本人/本单位承诺，因违反该承诺函的任何条款而导致公司遭受的一切损失、损害和开支，将予以赔偿。本人/本单位在作为公司的实际控制</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			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	2017 年 09 月 26 日	长期	正常履行中

			<p>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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			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。			
	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)	2017 年 09 月 26 日	长期	正常履行中

			<p>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；</p> <p>(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，不得以任何方式占用或使用公司的资产和资源，不得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)</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			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。			
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					
承诺是否及时履行	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					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、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。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、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。

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十四、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况**

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、重大担保**

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

**3、其他重大合同**

适用  不适用

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

**十五、社会责任情况****1、重大环保情况**

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
否

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。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂无开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

2018年3月12日，经公司第一届董事会第二十一次会议审议，同意将台湾子公司注册资本增加至3,600万元新台币，新增注册资本2,660.49万元新台币（约折合人民币600万元），具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）；公告名称：《第一届董事会第二十一次会议决议公告》；公告编号：2018-008。

2018年4月23日，经公司第一届董事会第二十二次会议审议，为了更好的进行公司业务发展规划，提高公司的知名度和影响力，优化企业经营结构，完善市场布局的目的，同意公司以自有资金人民币5,000万元出资设立全资子公司。报告期内，经福州市仓山区市场监督管理部门核准，该子公司：福建顶创控股有限公司，已于2018年5月31日正式成立。具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）；公告名称：《关于全资子公司完成工商注册登记的公告》；公告编号：2018-044。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送 股	公积金转股	其 他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	58,800,000	75.00%	0	0	47,040,000	0	47,040,000	105,840,000	75.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	2,475,000	3.16%	0	0	1,980,000	0	1,980,000	4,455,000	3.16%
3、其他内资持股	56,325,000	71.84%	0	0	45,060,000	0	45,060,000	101,385,000	71.84%
其中：境内法人持股	12,358,785	15.76%	0	0	9,887,028	0	9,887,028	22,245,813	15.76%
境内自然人持股	43,966,215	56.08%	0	0	35,172,972	0	35,172,972	79,139,187	56.08%
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	19,600,000	25.00%	0	0	15,680,000	0	15,680,000	35,280,000	25.00%
1、人民币普通股	19,600,000	25.00%	0	0	15,680,000	0	15,680,000	35,280,000	25.00%
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	78,400,000	100.00 %	0	0	62,720,000	0	62,720,000	141,120,000	100.00 %

股份变动的的原因

适用  不适用

2018年4月23日，公司第一届董事会第二十二次会议、第一届监事会第十次会议审议通过《关于公司2017年度利润分配预案的议案》，以总股本78,400,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.55元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增8股，转增后公司总股本增加至141,120,000股。2018年5月26日，公司已在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露公司《2017年年度权益分派实施公告》（公告编号：2018-042），公告本次权益分派的股权登记日为：2018年6月1日，除权除息日为：2018年6月4日。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2018年4月23日，公司第一届董事会第二十二次会议、第一届监事会第十次会议审议通过《关于公司2017年度利润分配预案的议案》，以总股本78,400,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.55元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增8股，转增后公司总股本增加至141,120,000股。详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于2017年度利润分配预案的公告》（公告编号：2018-015）。

2018年5月17日，公司2017年年度股东大会审议通过《关于公司2017年度利润分配预案的议案》，详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《2017年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-035）。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2018年5月26日，公司披露了《2017年年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2018年6月1日，除权除息日为：2018年6月4日，权益分派股权登记日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东为分派对象。报告期内，权益分派及资本公积转增股本已实施完毕。

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

本报告期，公司以资本公积金向全体股东每10股转增8股，转增后公司总股本由7,840万股变更为14,112万股，股份变动的具体金额详见第二节“四、主要会计数据和财务指标”。

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

## 二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、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		25,560	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股 比例	报告期末 持股数量	报告 期内 增减 变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有 无限 售条 件的 股份 数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
陈钦忠	境内自然人	37.88 %	53,460,000	0	53,460,000	0		
陈秀梅	境内自然人	8.12%	11,455,713	0	11,455,713	0	质押	6,750,000
福州科拓投资有 限公司	境内非国有 法人	6.01%	8,485,713	0	8,485,713	0		
福建新一代信息 技术创业投资有 限合伙企业	境内非国有 法人	4.90%	6,920,100	0	6,920,100	0		
陈本宋	境内自然人	4.21%	5,940,000	0	5,940,000	0		
李小芳	境内自然人	3.91%	5,515,713	0	5,515,713	0		
福建省电子信息 产业创业投资合 伙企业（有限合 伙）	国有法人	3.16%	4,455,000	0	4,455,000	0		

厦门西堤贰号投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.55%	3,600,000	0	3,600,000	0		
厦门嘉德创信股权投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.30%	3,240,000	0	3,240,000	0		
陈国武	境内自然人	1.96%	2,767,761	0	2,767,761	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 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，1、陈钦忠与陈秀梅为夫妻关系；2、陈钦忠持有福州科拓投资有限公司 92.86% 股份，并为该公司法定代表人、执行董事；3、陈秀梅与陈本宋为姐弟关系，陈本宋为陈钦忠妻弟。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
广发基金－农业银行－太平洋人寿－中国太平洋人寿股票主动管理型产品委托投资	455,940	人民币普通股	455,940					
田迅	262,879	人民币普通股	262,879					
朱月桃	204,300	人民币普通股	204,300					
中国银行股份有限公司－嘉实先进制造股票型证券投资基金	180,000	人民币普通股	180,000					
黄昭云	160,000	人民币普通股	160,000					
宗凤珍	152,100	人民币普通股	152,100					
中国工商银行股份有限公司－中融核心成长灵活配置混合型	130,000	人民币普通股	130,000					

证券投资基金			
耿丽	110,000	人民币普通股	110,000
朱璜	105,920	人民币普通股	105,920
李世华	105,300	人民币普通股	105,300
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
陈钦忠	董事长、总经理	现任	29,700,000			53,460,000			
陈秀梅	董事	现任	6,364,285			11,455,713			
陈本宋	董事、副总经理	现任	3,300,000			5,940,000			
陈世荣	董事、副总经理	现任							
沈毅民	独立董事	现任							
潘琰	独立董事	现任							
兰邦胜	独立董事	现任							
张瑜	监事会主席	现任							
吴三三	监事	现任							
张涛晓	监事	现任							
林梅	董事会秘书、财务总监、副总经理	现任							
张科	副总经理	现任							
邓艳华	董事	离任							
李强	独立董事	离任							

李小芳	监事会主席	离任	3,064,285			5,515,713			
合计	--	--	42,428,570	0	0	76,371,426	0	0	0

变动原因：

公司于 2018 年 6 月 4 日完成 2017 年度权益分派实施工作，以总股本 78,400,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 8 股。

## 二、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
邓艳华	董事	任期满离任	2018 年 05 月 17 日	任期届满离任
李强	独立董事	任期满离任	2018 年 05 月 17 日	任期届满离任
李小芳	监事会主席	任期满离任	2018 年 05 月 17 日	任期届满离任
陈世荣	董事、副总经理	被选举	2018 年 05 月 17 日	换届被选举
兰邦胜	独立董事	被选举	2018 年 05 月 17 日	换届被选举
张涛晓	监事	被选举	2018 年 05 月 17 日	换届被选举

## 第九节 公司债相关情况

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

否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 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

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	131,307,471.37	80,676,442.91
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	23,671.23	
衍生金融资产		
应收票据	6,281,564.69	7,806,132.03
应收账款	102,702,327.64	95,115,496.06
预付款项	10,760,687.60	3,418,200.25
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	441,983.81	370,944.83
买入返售金融资产		
存货	77,667,745.99	63,258,127.73
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	20,200,828.21	105,384,958.34
流动资产合计	349,386,280.54	356,030,302.15
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	156,492,229.63	142,929,034.58
在建工程	36,249,648.78	22,406,503.81
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	12,882,615.96	13,055,071.68

开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,466,979.06	1,292,531.32
其他非流动资产	53,155,120.00	12,418,495.56
非流动资产合计	260,246,593.43	192,101,636.95
资产总计	609,632,873.97	548,131,939.10
流动负债：		
短期借款	126,095,668.71	70,808,800.03
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,858,595.88	3,253,098.55
应付账款	19,471,660.88	21,792,501.79
预收款项	464,186.77	745,815.71
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,265,787.70	2,754,792.71
应交税费	1,917,436.41	1,973,488.09
应付利息		
应付股利		
其他应付款	376,415.01	523,658.42

应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	10,132,766.31	9,934,294.47
其他流动负债		
流动负债合计	163,582,517.67	111,786,449.77
非流动负债：		
长期借款	22,984,407.98	28,100,944.79
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	353,333.21	393,333.23
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	23,337,741.19	28,494,278.02
负债合计	186,920,258.86	140,280,727.79
所有者权益：		
股本	141,120,000.00	78,400,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	169,804,928.33	232,524,928.33
减：库存股		
其他综合收益	-60,573.46	-35,154.16
专项储备		
盈余公积	9,774,909.50	9,774,909.50
一般风险准备		
未分配利润	102,073,350.74	87,186,527.64
归属于母公司所有者权益合计	422,712,615.11	407,851,211.31
少数股东权益		
所有者权益合计	422,712,615.11	407,851,211.31
负债和所有者权益总计	609,632,873.97	548,131,939.10

法定代表人：陈钦忠

主管会计工作负责人：林梅

会计机构负责人：林梅

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	130,914,457.17	79,627,432.61
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	23,671.23	
衍生金融资产		
应收票据	6,281,564.69	7,806,132.03
应收账款	102,890,970.30	95,369,401.18
预付款项	10,760,687.60	3,418,200.25
应收利息		
应收股利		

其他应收款	433,406.45	361,753.01
存货	77,653,474.66	63,243,856.40
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	20,160,463.07	105,355,431.27
流动资产合计	349,118,695.17	355,182,206.75
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,107,941.20	2,107,941.20
投资性房地产		
固定资产	156,262,255.76	142,714,008.58
在建工程	36,249,648.78	22,406,503.81
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	12,882,615.96	13,055,071.68
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,192,576.00	1,132,695.21
其他非流动资产	53,155,120.00	12,418,495.56
非流动资产合计	261,850,157.70	193,834,716.04
资产总计	610,968,852.87	549,016,922.79
流动负债：		
短期借款	126,095,668.71	70,808,800.03
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,858,595.88	3,253,098.55
应付账款	19,483,390.29	21,943,559.43
预收款项	464,186.77	745,815.71
应付职工薪酬	1,204,160.02	2,672,706.24

应交税费	1,917,436.41	1,971,293.49
应付利息		
应付股利		
其他应付款	362,910.86	519,053.49
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	10,132,766.31	9,934,294.47
其他流动负债		
流动负债合计	163,519,115.25	111,848,621.41
非流动负债：		
长期借款	22,984,407.98	28,100,944.79
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	353,333.21	393,333.23
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	23,337,741.19	28,494,278.02
负债合计	186,856,856.44	140,342,899.43
所有者权益：		
股本	141,120,000.00	78,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	169,804,928.33	232,524,928.33
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	9,774,909.50	9,774,909.50
未分配利润	103,412,158.60	87,974,185.53
所有者权益合计	424,111,996.43	408,674,023.36

负债和所有者权益总计	610,968,852.87	549,016,922.79
------------	----------------	----------------

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	112,360,724.12	111,342,732.39
其中：营业收入	112,360,724.12	111,342,732.39
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	99,338,033.45	87,306,167.40
其中：营业成本	81,375,559.29	70,465,942.56
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	382,076.36	368,189.54
销售费用	3,056,005.03	2,920,709.51
管理费用	11,802,632.02	11,037,940.17
财务费用	2,290,179.05	1,363,419.86
资产减值损失	431,581.70	1,149,965.76
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	23,671.23	

投资收益（损失以“-”号填列）	2,067,238.21	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-6,560.43	-495,724.54
其他收益	1,366,272.65	1,752,000.02
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	16,473,312.33	25,292,840.47
加：营业外收入	5,607,708.06	9.00
减：营业外支出	1,684.22	52,632.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,079,336.17	25,240,216.59
减：所得税费用	2,880,513.23	3,369,143.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	19,198,822.94	21,871,073.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	19,198,822.94	21,871,073.52
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	19,198,822.94	21,871,073.52
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-25,419.30	-10,570.27
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-25,419.30	-10,570.27
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-25,419.30	-10,570.27
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		

2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-25,419.30	-10,570.27
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	19,173,403.64	21,860,503.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	19,173,403.64	21,860,503.25
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.14	0.21
（二）稀释每股收益	0.14	0.21

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：林梅

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	112,423,028.07	111,496,461.95
减：营业成本	81,446,937.82	70,640,776.19
税金及附加	382,076.36	368,189.54
销售费用	2,394,260.39	2,501,832.19
管理费用	11,802,272.02	11,037,940.17
财务费用	2,278,679.78	1,362,854.17

资产减值损失	428,945.25	1,149,471.86
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	23,671.23	
投资收益（损失以“-”号填列）	2,067,238.21	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-6,560.43	-495,724.54
其他收益	1,366,272.65	1,752,000.02
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	17,140,478.11	25,691,673.31
加：营业外收入	5,607,708.06	9.00
减：营业外支出	1,368.42	52,632.88
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,746,817.75	25,639,049.43
减：所得税费用	2,996,844.84	3,436,664.40
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	19,749,972.91	22,202,385.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	19,749,972.91	22,202,385.03
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产		

产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	19,749,972.91	22,202,385.03
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	102,200,720.97	103,203,678.52
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		

收到的税费返还	369,383.67	162,218.27
收到其他与经营活动有关的现金	7,743,177.22	2,242,848.57
经营活动现金流入小计	110,313,281.86	105,608,745.36
购买商品、接受劳务支付的现金	93,212,130.36	80,605,206.62
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		
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	11,227,157.05	7,930,539.18
支付的各项税费	3,706,579.36	4,239,380.68
支付其他与经营活动有关的现金	8,471,794.29	9,065,971.35
经营活动现金流出小计	116,617,661.06	101,841,097.83
经营活动产生的现金流量净额	-6,304,379.20	3,767,647.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	180,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	2,067,238.21	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		480,000.00
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	182,067,238.21	480,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	73,669,784.51	22,289,020.08
投资支付的现金	95,000,000.00	

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	168,669,784.51	22,289,020.08
投资活动产生的现金流量净额	13,397,453.70	-21,809,020.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	76,286,868.68	50,890,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	76,286,868.68	50,890,000.00
偿还债务支付的现金	25,918,064.97	1,808,418.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,904,339.53	1,375,266.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	32,822,404.50	3,183,684.70
筹资活动产生的现金流量净额	43,464,464.18	47,706,315.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-54,343.54	-79,512.28
五、现金及现金等价物净增加额	50,503,195.14	29,585,430.47
加：期初现金及现金等价物余额	80,025,823.20	21,340,923.37
六、期末现金及现金等价物余额	130,529,018.34	50,926,353.84

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	102,188,692.69	103,203,678.52
收到的税费返还	369,383.67	162,218.27
收到其他与经营活动有关的现金	7,742,986.64	2,242,848.57
经营活动现金流入小计	110,301,063.00	105,608,745.36
购买商品、接受劳务支付的现金	93,208,172.79	80,602,062.80
支付给职工以及为职工支付的现金	10,878,370.52	7,803,573.04
支付的各项税费	3,706,579.36	4,239,380.68
支付其他与经营活动有关的现金	8,221,216.67	8,890,326.16
经营活动现金流出小计	116,014,339.34	101,535,342.68
经营活动产生的现金流量净额	-5,713,276.34	4,073,402.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	180,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	2,067,238.21	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		480,000.00
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	182,067,238.21	480,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	73,624,257.24	22,081,079.23
投资支付的现金	95,000,000.00	2,107,941.20

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	168,624,257.24	24,189,020.43
投资活动产生的现金流量净额	13,442,980.97	-23,709,020.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	76,286,868.68	50,890,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	76,286,868.68	50,890,000.00
偿还债务支付的现金	25,918,064.97	1,808,418.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,904,339.53	1,375,266.37
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	32,822,404.50	3,183,684.70
筹资活动产生的现金流量净额	43,464,464.18	47,706,315.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-34,977.57	-79,383.92
五、现金及现金等价物净增加额	51,159,191.24	27,991,313.63
加：期初现金及现金等价物余额	78,976,812.90	21,340,923.37
六、期末现金及现金等价物余额	130,136,004.14	49,332,237.00

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	78,400,000.00				232,524,928.33		-35,154.16		9,774,909.50		87,186,527.64		407,851,211.31
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企 业合并													
其他													
二、本年期初余额	78,400,000.00				232,524,928.33		-35,154.16		9,774,909.50		87,186,527.64		407,851,211.31
三、本期增减变动金额	62,720,000.00				-62,720,000.00		-25,419.30				14,886,823.10		14,861,403.80

(减少以“-”号填列)													
(一) 综合收益总额							-25,419.30					19,198,822.94	19,173,403.64
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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												-4,311,999.84	-4,311,999.84
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-4,311,999.84	-4,311,999.84
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结	62,720,000.00				-62,720,000.00								

转													
1. 资本公积转增资本(或股本)	62,720,000.00				-62,720,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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		-60,573.46		9,774,909.50		102,073,350.74		422,712,615.11

上年金额

单位：元

项目	上期												
	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		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	58,800,000.00				87,924,437.66				5,602,930.88		50,426,377.93		202,753,746.47
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	58,800,000.00				87,924,437.66				5,602,930.88		50,426,377.93		202,753,746.47
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	19,600,000.00				144,600,490.67		-35,154.16		4,171,978.62		36,760,149.71		205,097,464.84
(一) 综合收益总额							-35,154.16				40,932,128.33		40,896,974.17
(二) 所有者投入和减少	19,600,000.00				144,600,490.67								164,200,490.67

资本												
1. 股东投入的普通股	19,600,000.00				144,600,490.67							164,200,490.67
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								4,171,978.62		-4,171,978.62		
1. 提取盈余公积								4,171,978.62		-4,171,978.62		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
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. 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	78,400,000.00				232,524,928.33		-35,154.16		9,774,909.50		87,186,527.64		407,851,211.31

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	78,400,000.00				232,524,928.33				9,774,909.50	87,974,185.53	408,674,023.36
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	78,400,000.00				232,524,928.33				9,774,909.50	87,974,185.53	408,674,023.36
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	62,720,000.00				-62,720,000.00					15,437,973.07	15,437,973.07
(一) 综合收益总额										19,749,972.91	19,749,972.91
(二) 所有者投入和减少资本											

1. 股东投入的普通股											
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										-4,311,999.84	-4,311,999.84
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-4,311,999.84	-4,311,999.84
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	62,720,000.00				-62,720,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	62,720,000.00				-62,720,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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				9,774,909.50	103,412,158.60	424,111,996.43

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	58,800,000.00				87,924,437.66				5,602,930.88	50,426,377.93	202,753,746.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他										
二、本年期初余额	58,800,000.00				87,924,437.66			5,602,930.88	50,426,377.93	202,753,746.47
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	19,600,000.00				144,600,490.67			4,171,978.62	37,547,807.60	205,920,276.89
(一) 综合收益总额									41,719,786.22	41,719,786.22
(二) 所有者投入和减少资本	19,600,000.00				144,600,490.67					164,200,490.67
1. 股东投入的普通股	19,600,000.00				144,600,490.67					164,200,490.67
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								4,171,978.62	-4,171,978.62	
1. 提取盈余公积								4,171,978.62	-4,171,978.62	
2. 对所有者(或股东)的分配										

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. 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	78,400,000.00				232,524,928.33				9,774,909.50	87,974,185.53	408,674,023.36

### 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，企业法人营业执照注册号：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

本公司专业从事各种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，主要用于制备各种功能型薄膜。

#### 3、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本董事会于2018年8月27日决议批准报出。

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

### 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。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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，确定固定资产折旧、无形资产摊销、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2018年06月30日的财务状况、2018年1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

## 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

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

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币。本公司编制财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、合并财务报表的编制方法

### 1、合并财务报表范围

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

### 2、合并财务报表的编制方法

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

## 6、现金及现金等价物的确定标准

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

## 7、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务的折算

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## 2、外币财务报表的折算

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

## 8、金融工具

### 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

本公司的金融资产为应收款项。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### 4、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

若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；如不存在活跃市场的金融资产

或金融负债，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

### 5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，以账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

## 9、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	年末账面余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
按账龄作为判断信用风险特征的主要依据划分资产组合，并根据公司确定的比例计提坏账准备	账龄分析法
合并范围内应收款项	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%

2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并范围内应收款项	0.00%	0.00%

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认。

## 10、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品和发出商品。

### 2、发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、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。

## 11、长期股权投资

### 1、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

本公司长期股权投资为对被投资单位实施控制的权益性投资。

### 2、初始投资成本确定

本公司长期股权投资系非企业合并方式以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

### 3、后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

## 12、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	5.00%	3.17%
机器设备	年限平均法	10 年	5.00%	9.50%
运输设备	年限平均法	6 年	5.00%	15.83%
其他设备	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%

## 13、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。

## 14、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司无形资产包括土地使用权、软件、非专利技术等。

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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分为内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产和使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①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；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生的经济利益的方式，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，能证明其有用性；④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；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 15、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

## 17、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、一般原则

#### ①销售商品

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

#### ②让渡资产使用权

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

## 2、收入确认的具体方法

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

## 18、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

## 20、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

### (2) 重要会计估计变更

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	销售货物或者提供应税劳务	16%、17%或 5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应交流转税额	15%、20%或 25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 25%后余值的 1.2% 计缴	1.2%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育附加	应交流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
福建阿石创新材料股份有限公司	15%
台湾阿石创新材料股份有限公司	20%
福建顶创控股有限公司	25%

### 2、税收优惠

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

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	661.60	1,545.00
银行存款	130,528,356.74	80,024,278.20
其他货币资金	778,453.03	650,619.71
合计	131,307,471.37	80,676,442.91
其中：存放在境外的款项总额	393,014.20	1,049,010.30

其他说明

- 1、其他货币资金期初、期末余额均系银行承兑汇票保证金，在编制现金流量表时不作为现金以及现金等价物。
- 2、货币资金较期初增加62.76%，主要系银行理财产品到期所致。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	23,671.23	
其他	23,671.23	
合计	23,671.23	

其他说明：

该嵌入衍生金融工具系结构性存款中分拆除的浮动收益部分。

### 3、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	6,231,564.69	7,806,132.03

商业承兑票据	50,000.00	
合计	6,281,564.69	7,806,132.03

## (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	11,691,123.66	
合计	11,691,123.66	

## 4、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	
按信用风险特征 组合计提坏账准 备的应收账款	109,589, 027.31	100.00 %	6,886,6 99.67	6.28 %	102,702, 327.64	101,6 14,22 3.85	100.00 %	6,498,727. 79	6.40% 6.40%	95,115,49 6.06
合计	109,589, 027.31	100.00 %	6,886,6 99.67	6.28 %	102,702, 327.64	101,6 14,22 3.85	100.00 %	6,498,727. 79	6.40% 6.40%	95,115,49 6.06

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	107,343,197.22	5,367,159.86	5.00%
1 至 2 年	532,148.42	53,214.84	10.00%
2 至 3 年	309,195.87	61,839.17	20.00%
3 年以上	1,404,485.80	1,404,485.80	100.00%
合计	109,589,027.31	6,886,699.67	6.28%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 417,711.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款合计 1 户货款	29,740.00

应收账款核销说明：

主要系民事调解书（2017）闽0182民初5274号我司与上海巨煌光电科技有限公司买卖合同纠纷结算尾款，经审批予以核销。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额63,312,216.30元，占应收账款年末余额合计数的比例57.77%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额3,165,610.82元。

## 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	10,760,687.60	100.00%	3,418,200.25	100.00%
合计	10,760,687.60	--	3,418,200.25	--

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额9,841,176.80元，占预付款项年末余额合计数的比例91.45%。

其他说明：

预付账款较期初增加214.81%，主要系预付原材料货款增加所致。

## 6、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征 组合计提坏账准 备的其他应收款	483,53 7.19	62.17%	41,553. 38	8.59%	441,98 3.81	398,7 84.03	57.55 %	27,839.20	6.98%	370,944. 83
单项金额不重大 但单独计提坏账 准备的其他应收 款	294,18 5.77	37.83%	294,18 5.77	100.00 %	0.00	294,1 85.77	42.45 %	294,185.7 7	100.00 %	0.00

合计	777,72	100.00	335,73	43.17	441,98	692,9	100.00	322,024.9	46.47	370,944.
	2.96	%	9.15	%	3.81	69.80	%	7	%	83

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	252,006.79	12,600.34	5.00%
1 至 2 年	189,530.40	18,953.04	10.00%
2 至 3 年	40,000.00	8,000.00	20.00%
3 年以上	2,000.00	2,000.00	100.00%
合计	483,537.19	41,553.38	8.59%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额71,038.98元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	306,638.04	377,922.00
预付货款	294,185.77	294,185.77

其他	176,899.15	20,862.03
合计	777,722.96	692,969.80

#### (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
天津盛世天起钢铁有限公司	预付货款	294,185.77	3 年以上	37.83%	294,185.77
中国证券登记结算有限责任 公司深圳分公司	其他	130,643.14	1 年以内	16.80%	6,532.16
台玻长江玻璃有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内、2-3 年	12.86%	11,000.00
东莞南玻工程玻璃有限公司	保证金	100,000.00	1-2 年	12.86%	10,000.00
蓝思科技（长沙）有限公司	保证金	80,000.00	1-2 年	10.29%	8,000.00
合计	--	704,828.91	--	90.63%	329,717.93

## 7、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	60,725,429.90		60,725,429.90	49,043,123.72		49,043,123.72
在产品	2,070,937.05		2,070,937.05	1,963,684.79		1,963,684.79
库存商品	15,613,803.48	742,424.44	14,871,379.04	12,569,732.12	742,424.44	11,827,307.68
发出商品				424,011.54		424,011.54
合计	78,410,170.43	742,424.44	77,667,745.99	64,000,552.17	742,424.44	63,258,127.73

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第1号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第5号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	742,424.44					742,424.44
合计	742,424.44					742,424.44
存货种类	确定可变现净值的具体依据			本年转回或转销存货跌价准备的原因		
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					

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	15,000,000.00	100,000,000.00
待认证进项税额	4,123,641.97	4,412,618.31
待抵扣进项税额	584,060.01	665,833.03
留抵增值税额	357,076.61	223,423.41
其他	136,049.62	83,083.59
合计	20,200,828.21	105,384,958.34

其他说明：

其他流动资产较期初减少80.83%，主要系银行理财产品到期所致。

## 9、固定资产

## (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	43,680,554.50	114,987,066.60	1,845,275.98	8,565,178.15	169,078,075.23
2.本期增加金额		17,526,028.55	231,201.27	3,181,484.75	20,942,381.08
(1) 购置		1,899,444.45	231,201.27	3,076,835.18	5,211,147.41
(2) 在建工程转入		15,626,584.10		104,649.57	15,731,233.67
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		181,572.04			181,572.04
(1) 处置或报废		181,572.04			181,572.04
4.期末余额	43,680,554.50	132,331,523.11	2,076,477.25	11,746,662.90	189,835,217.76
二、累计折旧					
1.期初余额	4,524,316.44	15,860,295.51	1,600,888.33	4,163,540.37	26,149,040.65
2.本期增加金额	752,579.59	5,778,730.23	87,623.56	668,745.52	7,287,678.90
(1) 计提	752,579.59	5,778,730.23	87,623.56	668,745.52	7,287,678.90
3.本期减少金额		93,731.42			93,731.42
(1) 处置或报废		93,731.42			93,731.42
4.期末余额	5,276,896.03	21,545,294.32	1,688,511.89	4,832,285.89	33,342,988.13
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					

(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	38,403,658.47	110,786,228.79	387,965.36	6,914,377.01	156,492,229.63
2. 期初账面价值	39,156,238.06	99,126,771.09	244,387.65	4,401,637.78	142,929,034.58

## (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
ITO 厂房及配套设施	8,440,652.09	正在办理中
ITO 车间室外工程	1,140,265.28	正在办理中

## 10、在建工程

## (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	8,705,339.14		8,705,339.14	216,408.48		216,408.48
宿舍楼	6,539,158.19		6,539,158.19	5,463,251.11		5,463,251.11
宿舍楼附属工程	2,734,279.27		2,734,279.27	2,464,009.00		2,464,009.00
办公楼	13,616,255.84		13,616,255.84	11,574,740.56		11,574,740.56
机器安装改造支出	4,654,616.34		4,654,616.34	2,688,094.66		2,688,094.66
合计	36,249,648.78		36,249,648.78	22,406,503.81		22,406,503.81

## (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
宿舍楼	6,880,000.00	5,463,251.11	1,075,907.08			6,539,158.19	95.05%	95.05%				其他
宿舍楼附 属工程	3,500,000.00	2,464,009.00	270,270.27			2,734,279.27	78.12%	78.12%				其他
湖南镇二 期工程	456,739,500.00	216,408.48	8,488,930.66			8,705,339.14	1.91%	1.91%				募股资金、 其他
办公楼	15,000,000.00	11,574,740.56	2,041,515.28			13,616,255.84	90.78%	90.78%				其他
机器安装 改造支出	0.00	2,688,094.66	17,697,755.35	15,731,233.67		4,654,616.34						其他
合计	482,119,500.00	22,406,503.81	29,574,378.64	15,731,233.67		36,249,648.78	--	--				--

## 11、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	13,658,387.61	1,886,792.40	319,202.34	15,864,382.35
2.本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并 增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	13,658,387.61	1,886,792.40	319,202.34	15,864,382.35
二、累计摊销				
1.期初余额	823,382.91	1,886,792.40	99,135.36	2,809,310.67
2.本期增加金额	156,495.60		15,960.12	172,455.72
(1) 计提	156,495.60		15,960.12	172,455.72
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	979,878.51	1,886,792.40	115,095.48	2,981,766.39
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	12,678,509.10	0.00	204,106.86	12,882,615.96
2.期初账面价值	12,835,004.70	0.00	220,066.98	13,055,071.68

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 12、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	7,964,863.26	1,195,096.40	7,563,177.20	1,134,714.10
内部交易未实现利润	4,036.26	605.44	4,036.26	605.44
可抵扣亏损	1,477,089.42	271,277.22	924,775.17	157,211.78
合计	9,445,988.94	1,466,979.06	8,491,988.63	1,292,531.32

## 13、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付房屋、设备款	53,155,120.00	12,418,495.56
合计	53,155,120.00	12,418,495.56

其他说明：

其他非流动资产较期初增加328.03%，主要系预付房屋、设备款所致。

## 14、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押、信用借款	38,000,000.00	15,500,000.00
保证借款	74,469,268.96	55,308,800.03
信用借款	13,626,399.75	
合计	126,095,668.71	70,808,800.03

短期借款分类的说明：

1、抵押、信用借款：公司从兴业银行股份有限公司福州分行取得借款38,000,000.00元，借款期限1年，该借款以本公司拥有所有权的长乐市航城街道琴江村（地号：（50）-15-2）工业厂房1栋、粗磨车间1栋以及土地使用权、长乐市漳港街道上档顶村、湖南镇鹏谢村29,250.00平方米土地使用权作为抵押物。

2、保证借款：公司从厦门国际银行股份有限公司福州分行取得借款4,390,000.00元，借款期限1年；公司从中国光大银行股份有限公司长乐支行取得借款2,319,000.00元，借款期限1年；公司从上海浦东发展银行股份有限公司福州分行取得借款33,665,000.00元，借款期限1年；公司从中信银行股份有限公司福州分行取得借款22,823,300.96元，借款期限1年；公司从招商银行股份有限公司福建自贸试验区福州片区分行取得借款11,271,968.00元，借款期限半年，由公司实际控制人陈钦忠及其配偶陈秀梅提供保证担保。

3、信用借款：公司从中国民生银行股份有限公司福州长乐支行取得借款13,626,399.75元，借款期限1年。

## 15、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,858,595.88	3,253,098.55
合计	3,858,595.88	3,253,098.55

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 16、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	11,453,545.17	15,084,083.38
设备、工程款	7,410,446.37	5,605,680.56
其他	607,669.34	1,102,737.85
合计	19,471,660.88	21,792,501.79

## 17、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	464,186.77	745,815.71
合计	464,186.77	745,815.71

## 18、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,753,830.71	8,947,318.42	10,435,361.43	1,265,787.70
二、离职后福利-设定 提存计划	962.00	603,642.00	604,604.00	0.00
合计	2,754,792.71	9,550,960.42	11,039,965.43	1,265,787.70

### (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	2,741,208.49	7,963,809.03	9,452,444.89	1,252,572.63

补贴				
2、职工福利费	0.00	377,121.77	377,121.77	0.00
3、社会保险费	8,003.82	473,068.42	472,370.77	8,701.47
其中：医疗保险费	631.22	392,906.64	393,537.86	0.00
工伤保险费	37.88	12,670.86	12,708.74	0.00
生育保险费	33.82	22,717.16	22,750.98	0.00
其他	7,300.90	44,773.76	43,373.19	8,701.47
4、住房公积金	396.00	107,236.00	107,632.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	4,222.40	26,083.20	25,792.00	4,513.60
合计	2,753,830.71	8,947,318.42	10,435,361.43	1,265,787.70

### (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	936.00	587,340.00	588,276.00	0.00
2、失业保险费	26.00	16,302.00	16,328.00	0.00
合计	962.00	603,642.00	604,604.00	0.00

其他说明：

应付职工薪酬较期初减少54.05%，主要系奖金于本报告期内支付所致。

### 19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	1,439,560.82	1,608,306.41
个人所得税	428,024.54	217,155.20
其他税种	49,851.05	148,026.48

合计	1,917,436.41	1,973,488.09
----	--------------	--------------

## 20、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代垫款	121,442.02	217,780.97
其他	254,972.99	305,877.45
合计	376,415.01	523,658.42

## 21、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	10,132,766.31	9,934,294.47
合计	10,132,766.31	9,934,294.47

## 22、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	14,089,142.66	15,998,856.94
保证借款	19,028,031.63	22,036,382.32
一年内到期的长期借款	-10,132,766.31	-9,934,294.47
合计	22,984,407.98	28,100,944.79

长期借款分类的说明：

本公司与兴业银行股份有限公司福州分行分别签订《抵押合同》、《保证合同》及《项目融资借款合同》，以本公司拥有所有权的长乐市航城街道琴江村（地号：（50）-15-1）工业厂房整座以及相应土地（2018年06月30日账面价值合计13,426,903.48元）作为抵押，融资金额为2,000.00万元人民币，主债务履行期限2016年8月15日至2021年8月15日。截止2018年06月30日，该借款合同项下借款余额为14,089,142.66元；

本公司实际控制人陈钦忠及其配偶陈秀梅与兴业银行股份有限公司福州分行分别签订《保证合同》（编号：兴银榕技改委借2017第005号-DB1、兴银榕技改委借2017第005号-DB2），为本公司与该银行签订的《委托借款合同》（编号：兴银榕技改委借2017第005号）提供保证担保，融资本金为2,500.00万元，主债务履行期限2017年6月30日至2021年6月30日。截至2018年06月30日，该借款合同项下借款余额为19,028,031.63元。

上述长期借款中一年内到期的长期借款为10,132,766.31元。

其他说明，包括利率区间：

利率区间为：3%-5.46%。

### 23、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	393,333.23	0.00	40,000.02	353,333.21	
合计	393,333.23	0.00	40,000.02	353,333.21	--

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 研究及其 产业化项 目	393,333.23			40,000.02			353,333.21	与资产相关
合计	393,333.23			40,000.02			353,333.21	--

### 24、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	78,400,000.00			62,720,000.00		62,720,000.00	141,120,000.00
------	---------------	--	--	---------------	--	---------------	----------------

其他说明：

根据福建阿石创新材料股份有限公司 2017 年年度股东大会决议以 78,400,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。总股本由 78,400,000 股增至 141,120,000 股。

## 25、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）	232,524,928.33		62,720,000.00	169,804,928.33
合计	232,524,928.33		62,720,000.00	169,804,928.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据福建阿石创新材料股份有限公司 2017 年年度股东大会决议以 78,400,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。总股本由 78,400,000 股增至 141,120,000 股。

## 26、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：所 得税 费用	税后归属 于母公司	税后归 属于少 数股东	
二、以后将重分类进损益的其他 综合收益	-35,154.16	-25,419.30			-25,419.30		-60,573.46
外币财务报表折算差额	-35,154.16	-25,419.30			-25,419.30		-60,573.46
其他综合收益合计	-35,154.16	-25,419.30			-25,419.30		-60,573.46

## 27、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	9,774,909.50			9,774,909.50
合计	9,774,909.50			9,774,909.50

## 28、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	87,186,527.64	50,426,377.93
调整后期初未分配利润	87,186,527.64	50,426,377.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,198,822.94	40,932,128.33
减：提取法定盈余公积		4,171,978.62
应付普通股股利	4,311,999.84	
期末未分配利润	102,073,350.74	87,186,527.64

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。

## 29、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	112,360,724.12	81,375,559.29	111,338,287.95	70,465,942.56
其他业务			4,444.44	
合计	112,360,724.12	81,375,559.29	111,342,732.39	70,465,942.56

## 30、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	59.94	41,331.84
教育费附加	25.69	17,713.64
房产税	190,963.06	154,873.98
土地使用税	51,732.70	48,307.50
车船使用税	1,851.24	1,191.24
印花税	55,612.20	39,950.80
地方教育附加	17.13	11,809.10
其他	81,814.40	53,011.44
合计	382,076.36	368,189.54

## 31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,184,388.92	748,542.45
运输费	843,343.13	889,118.81
广告、展览及样品费	314,230.75	277,070.17
招待费	257,845.48	639,250.15
差旅费	250,361.22	187,412.45
其他	205,835.53	179,315.48
合计	3,056,005.03	2,920,709.51

**32、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	6,237,325.92	6,219,691.11
职工薪酬	1,888,568.76	1,535,763.15
折旧及摊销	582,626.10	803,525.37
汽车、差旅、通讯等办公费	1,316,058.25	1,020,465.02
咨询、审计等中介费用	943,118.42	546,983.50
招待费	619,438.42	655,267.78
其他	215,496.15	256,244.24
合计	11,802,632.02	11,037,940.17

**33、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,852,045.13	1,409,147.72
利息收入	-671,289.72	-59,271.15
汇兑损益	64,596.63	-17,233.44
手续费及其他	44,827.01	30,776.73
合计	2,290,179.05	1,363,419.86

其他说明：

财务费用较上年同期增加 67.97%，主要系利息支出增加所致。

**34、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	431,581.70	1,149,965.76
合计	431,581.70	1,149,965.76

其他说明：

资产减值损失较上年同期减少 62.47%，主要是坏账损失对应的坏账准备本期计提减少所致。

### 35、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	23,671.23	
合计	23,671.23	

其他说明：

公允价值变动收益上年同期增加 100.00%，系该嵌入衍生金融工具系结构性存款中分拆除的浮动收益部分。

### 36、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	155,342.47	
理财产品投资收益	1,911,895.74	
合计	2,067,238.21	

其他说明：

投资收益较上年同期增加 100.00%，主要系银行理财产品到期所致。

### 37、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）	-6,560.43	-495,724.54

## 38、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
磁控溅射靶材技术研究及其产业化项目	40,000.02	40,000.02
2018 年省科技项目经费补助	600,000.00	
2016 年中小企业发展专项资金补助	180,000.00	
长乐科技文体局重新认定高新技术企业经费奖励	50,000.00	
福州市专利资助	6,000.00	
2018 年省科技项目经费配套奖励	300,000.00	
2018 年省知识产权优势企业专项经费补助	100,000.00	
福州市专利奖励与资助	34,000.00	
福州市 2017 年高新技术企业经费奖励	50,000.00	
劳动就业管理中心社保补贴	6,272.63	
2016 年科技小巨人领军企业研发费用加计扣除奖励专项经费		459,000.00
文体局科技专项经费		950,000.00
福州科学技术协会十佳专家工作站补助		100,000.00
省级创新型企业经费奖励		200,000.00
专利资助		3,000.00
合计	1,366,272.65	1,752,000.02

## 39、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	5,577,500.00	0.00	5,577,500.00
其他	30,208.06	9.00	30,208.06
合计	5,607,708.06	9.00	5,607,708.06

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特 殊补贴	本期发生金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关
2017 年企 业上市公 司补助资 金	长乐区财 政局	补助	奖励上市 而给予的 政府补助	否	否	5,577,500.00	0.00	与收益相 关
合计	--	--	--	--	--	5,577,500.00	0.00	--

## 40、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废损失		52,626.28	
滞纳金	1,684.22	6.60	1,684.22
合计	1,684.22	52,632.88	1,684.22

其他说明：

营业外支出较上年同期减少 96.80%，主要系上年同期报废固定资产所致。

#### 41、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,056,725.63	3,609,084.83
递延所得税费用	-176,212.40	-239,941.76
合计	2,880,513.23	3,369,143.07

##### (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	22,079,336.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,311,900.43
子公司适用不同税率的影响	-15,708.49
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	62,172.31
研究开发费用加计扣除的纳税影响	-467,799.44
其他	-10,051.58
所得税费用	2,880,513.23

#### 42、其他综合收益

详见附注七、25、其他综合收益。

#### 43、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	671,274.53	59,271.15

政府补助	6,903,772.63	1,712,000.00
收到汇票保证金净额	0.00	329,058.31
收到往来款	137,922.00	142,510.11
其他	30,208.06	9.00
合计	7,743,177.22	2,242,848.57

## (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	6,346,643.41	6,908,528.19
支付销售费用	1,803,202.92	2,056,662.82
支付往来款	147,603.41	70,017.32
支付汇票保证金净额	127,833.32	0.00
支付其他	46,511.23	30,763.02
合计	8,471,794.29	9,065,971.35

## 44、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	19,198,822.94	21,871,073.52
加：资产减值准备	431,581.70	1,149,965.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,287,995.65	4,143,776.59
无形资产摊销	172,455.72	353,048.70

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）	6,560.43	495,724.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		52,626.28
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-23,671.23	
财务费用（收益以“-”号填列）	2,626,815.83	1,454,650.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,067,238.21	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-174,447.74	-239,430.46
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,409,618.26	-13,639,983.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,708,887.66	-18,063,642.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,644,748.37	6,189,837.94
经营活动产生的现金流量净额	-6,304,379.20	3,767,647.53
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	130,529,018.34	50,926,353.84
减：现金的期初余额	80,025,823.20	21,340,923.37
现金及现金等价物净增加额	50,503,195.14	29,585,430.47

## (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	130,529,018.34	80,025,823.20
其中：库存现金	661.60	1,545.00
可随时用于支付的银行存款	130,528,356.74	80,024,278.20
三、期末现金及现金等价物余额	130,529,018.34	80,025,823.20

#### 45、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	778,453.03	票据保证金
固定资产	28,978,550.59	房屋建筑物授信协议抵押
无形资产	12,678,509.10	土地使用权授信协议抵押
合计	42,435,512.72	--

#### 46、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	1,564,281.21
其中：美元	171,861.20	6.6166	1,137,136.82
日元	569,653.00	0.059914	34,130.19
新台币	1,814,470.00	0.2166	393,014.20
应收账款	--	--	906,972.76
其中：美元	137,075.35	6.6166	906,972.76
其他应收款	--	--	9,530.40
其中：新台币	44,000.00	0.2166	9,530.40
应付账款	--	--	87,289.53

其中：美元	9,325.20	6.6166	61,701.12
日元	179,460.00	0.059914	10,752.17
新台币	68,496.00	0.2166	14,836.24
其他应付款	--	--	13,144.15
其中：新台币	60,684.00	0.2166	13,144.15

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

√ 适用 □ 不适用

报告期子公司台湾阿石创经营地为台湾高雄市，记账本位币为新台币。

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

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

2018年5月，本公司在福州新设子公司福建顶创控股有限公司。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
台湾阿石创新材料股份有限公司	台湾高雄市	台湾高雄市	电子材料批发	100.00%		投资设立
福建顶创控股有限公司	福州市仓山区	福州市仓山区	对制造业的投资、新技术推广服务	100.00%		投资设立

## 十、与金融工具相关的风险

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

### 1、风险管理目标和政策

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

#### (1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、衍生金融工具和应收款项等。

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

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

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

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的57.77%（2017年：51.02%）；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90.63%（2017年：94.09%）。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

不适用

本企业最终控制方是陈钦忠、陈秀梅。

其他说明：

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37.88%股份，通过福州科拓投资有限公司间接持有本公司5.58%股份；陈秀梅直接持有本公司8.12%股份，陈钦忠、陈秀梅合计持有本公司51.58%。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、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
USTRON 株式会社	陈秀梅之兄陈本荣控制的企业
董事、总经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

## 4、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
USTRON 株式会社	销售商品	0.00	482,090.68

### (2) 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
陈钦忠、陈秀梅	20,000,000.00	2016年08月15日	2021年08月15日	否
陈钦忠	10,000,000.00	2017年05月16日	2019年05月16日	否
陈钦忠、陈秀梅	25,000,000.00	2017年06月30日	2021年06月30日	否
陈钦忠、陈秀梅	10,000,000.00	2017年07月12日	2018年07月11日	否

陈钦忠、陈秀梅	50,000,000.00	2017 年 07 月 17 日	2018 年 06 月 28 日	否
陈钦忠、陈秀梅	100,000,000.00	2017 年 10 月 27 日	2018 年 10 月 27 日	否
陈钦忠、陈秀梅	30,000,000.00	2017 年 08 月 25 日	2018 年 08 月 24 日	否

### (3) 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	945,283.44	766,925.91

## 5、关联方承诺

本企业关联方承诺详见第五节、重要事项三。

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司与兴业银行股份有限公司福州分行分别签订《最高额抵押合同》及《基本额度授信合同》(编号:授CB2017130),该授信期间自2018年02月12日至2018年12月14日,以本公司拥有所有权的长乐区航城街道琴江村(地号:(50)-15-2)工业厂房1栋、粗磨车间1栋以及土地使用权、长乐区漳港街道上档顶村、湖南镇鹏谢村29,250.00平方米土地使用权(2018年06月30日账面价值合计 28,230,156.21元)作为抵押,授信额度为9,000.00万元人民币。截止2018年06月30日,授信合同项下借款余额38,000,000.00元,开立的银行承兑汇票占用额度3,086,876.70元。

本公司与兴业银行股份有限公司福州分行分别签订《抵押合同》、《保证合同》及《项目融资借款合同》,以本公司拥有所有权的福州市长乐区航城街道琴江村(地号:(50)-15-1)工业厂房整座以及相应土地(2018年06月30日账面价值合计 13,426,903.48元)作为抵押,融资金额为2,000.00万元人民币,主债务履行期限2016年8月15日至2021年8月15日。截止2018年06月30日,该借款合同项下借款余额为14,089,142.66元。

### 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。

### 3、其他

截至2018年06月30日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

## 十三、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	
按信用风险特征 组合计提坏账准 备的应收账款	109,76 4,266.3 9	100.00 %	6,873.2 96.09	6.26%	102,89 0,970.3 0	101,8 56,73 6.94	100.00 %	6,487.3 35.76	6.37%	95,369.4 01.18
合计	109,76 4,266.3 9	100.00 %	6,873.2 96.09	6.26%	102,89 0,970.3 0	101,8 56,73 6.94	100.00 %	6,487.3 35.76	6.37%	95,369.4 01.18

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	107,075,125.69	5,353,756.28	5.00%
1至2年	532,148.42	53,214.84	10.00%
2至3年	309,195.87	61,839.17	20.00%

3 年以上	1,404,485.80	1,404,485.80	100.00%
合计	109,320,955.78	6,873,296.09	6.29%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并范围内应收款项	0.00%	0.00%

合并范围内应收账款账面余额443,310.61元。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额415,700.33元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款合计 1 户货款	29,740.00

应收账款核销说明：

主要系民事调解书（2017）闽0182民初5274号我司与上海巨煌光电科技有限公司买卖合同纠纷结算尾款，经审批予以核销。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额63,312,216.30元，占应收账款年末余额合计数的比例 57.68%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 3,165,610.82元。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征 组合计提坏账准 备的其他应收款	474,006.79	61.70%	40,600.34	8.57%	433,406.45	389,108.43	56.95%	27,355.42	7.03%	361,753.01
单项金额不重大 但单独计提坏账 准备的其他应收 款	294,185.77	38.30%	294,185.77	100.00%	0.00	294,185.77	43.05%	294,185.77	100.00%	0.00
合计	768,192.56	100.00%	334,786.11	43.58%	433,406.45	683,294.20	100.00%	321,541.19	47.06%	361,753.01

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	252,006.79	12,600.34	5.00%
1 至 2 年	180,000.00	18,000.00	10.00%
2 至 3 年	40,000.00	8,000.00	20.00%
3 年以上	2,000.00	2,000.00	100.00%
合计	474,006.79	40,600.34	8.57%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额13,244.92元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	306,638.04	377,922.00
预付货款	294,185.77	294,185.77
其他	167,368.75	11,186.43
合计	768,192.56	683,294.20

## (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
天津盛世天起钢铁有限公司	预付货款	294,185.77	3年以上	38.30%	294,185.77
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	其他	130,643.14	1年以内	17.01%	6,532.16
台玻长江玻璃有限公司	保证金	100,000.00	1年以内、	13.02%	11,000.00

			2-3 年		
东莞南玻工程玻璃有限公司	保证金	100,000.00	1-2 年	13.02%	10,000.00
蓝思科技（长沙）有限公司	保证金	80,000.00	1-2 年	10.41%	8,000.00
合计	--	704,828.91	--	91.76%	329,717.93

### 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	2,107,941.20		2,107,941.20	2,107,941.20		2,107,941.20
合计	2,107,941.20		2,107,941.20	2,107,941.20		2,107,941.20

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
台湾阿石创新材料股份有限公司	2,107,941.20			2,107,941.20		0.00
合计	2,107,941.20			2,107,941.20		

### 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	112,423,028.07	81,446,937.82	111,492,017.51	70,640,776.19
其他业务			4,444.44	

合计	112,423,028.07	81,446,937.82	111,496,461.95	70,640,776.19
----	----------------	---------------	----------------	---------------

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	155,342.47	
理财产品投资收益	1,911,895.74	
合计	2,067,238.21	

## 十四、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	-6,560.43	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,943,772.65	
委托他人投资或管理资产的损益	2,067,238.21	
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	23,671.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	28,523.84	

减：所得税影响额	1,358,481.04	
合计	7,698,164.46	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	4.59%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.75%	0.08	0.08

## 第十一节 备查文件目录

- 一、经公司法定代表人签名的2018年半年度报告文本原件；
  - 二、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
  - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公司的原稿
  - 四、其他相关资料。
- 以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室。

福建阿石创新材料股份有限公司

法定代表人：陈钦忠

2018年8月28日