

证券代码：300554

证券简称：三超新材

公告编号：2020-007

南京三超新材料股份有限公司 2019 年年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

董事、监事、高级管理人员异议声明

| 姓名 | 职务 | 无法保证本报告内容真实、准确、完整的原因 |
|----|----|----------------------|
|----|----|----------------------|

声明

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

| 未亲自出席董事姓名 | 未亲自出席董事职务 | 未亲自出席会议原因 | 被委托人姓名 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
|-----------|-----------|-----------|--------|

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）对本年度公司财务报告的审计意见为：标准的无保留意见。

本报告期会计师事务所变更情况：公司本年度会计师事务所由变更为天衡会计师事务所（特殊普通合伙）。

非标准审计意见提示

适用 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

适用 不适用

公司经本次董事会审议通过的普通股利润分配预案为：以 93600000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 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。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

适用 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

| | | | |
|----------|---------------------|----------------------|--------|
| 股票简称 | 三超新材 | 股票代码 | 300554 |
| 股票上市交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 联系人和联系方式 | 董事会秘书 | 证券事务代表 | |
| 姓名 | 周海鑫 | 张赛赛 | |
| 办公地址 | 江苏省句容市开发区致远路 66 号 | 江苏省句容市开发区致远路 66 号 | |
| 传真 | 0511-87287139 | 0511-87287139 | |
| 电话 | 0511-87357880 | 0511-87357880 | |
| 电子信箱 | zhouhx@diasc.com.cn | zhangss@diasc.com.cn | |

2、报告期主要业务或产品简介

（一）公司的主营业务、主要产品及用途

公司是专业从事金刚石工具的研发、生产和销售的高新技术企业，致力于成为国内领先并具国际影响力的精密超硬材料制品的供应商。公司主要产品包括电镀金刚线与金刚石砂轮两大类，主要用于各类硬脆材料的切割、磨削、抛光等精密加工工序。其中，电镀金刚线目前主要用于蓝宝石、硅材料、磁性材料等硬脆材料的切割工序，金刚石砂轮则主要用于蓝宝石、硅材料、磁性材料、玻璃、陶瓷等硬脆材料的磨削、抛光等工序。

(二) 公司的经营模式

1、采购模式

公司采购的主材包括人造金刚石、裸线、镍（镍球、镍饼）、铝基等。上述原材料市场均较为成熟，符合公司要求的供应商众多，不存在供应短缺的情形。公司根据生产工艺、价格、质量等因素选择适当的供应商，并直接向供应商采购。公司制定了《采购管理制度》、《企业内部控制应用指引第07号——采购业务》，对公司的采购活动涉及对供应商选择、采购价格、物料品质等方面进行了规范和控制。

2、生产模式

(1) 电镀金刚线的生产模式电镀金刚线是通用性较强的产品，同规格产品可以适用于不同客户，因此，其生产主要采取计划生产模式，即月末制定下月生产计划，根据生产计划组织生产。

(2) 金刚石砂轮的生产模式金刚石砂轮属于定制化程度较高的产品，不同客户为适应其自身生产要求可能向公司采购不同规格、型号的产品。因此，公司金刚石砂轮主要根据销售订单组织生产，同时对部分销量较大的品种进行适度备货生产。

3、销售模式

公司的产品销售主要是直接销售，并以少量买断式经销为补充。

(三) 主要的业绩驱动因素

因受光伏行业产业政策变化以及市场竞争加剧影响，金刚线产品毛利率及价格大幅下跌，对公司营业利润产生不利影响。此外，蓝宝石行业、磁性材料行业受经济环境影响，需求同比也有所下降，导致公司今年业绩同比大幅下滑。

3、主要会计数据和财务指标

(1) 近三年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

单位：元

| | 2019 年 | 2018 年 | 本年比上年增减 | 2017 年 |
|------------------------|----------------|----------------|-----------|----------------|
| 营业收入 | 224,634,480.36 | 333,447,288.51 | -32.63% | 283,913,948.05 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 9,854,638.28 | 37,131,598.61 | -73.46% | 86,126,688.86 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 6,241,461.46 | 35,019,452.61 | -82.18% | 83,798,055.25 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 65,814,628.86 | 91,834,706.80 | -28.33% | 64,092,572.87 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.1053 | 0.3967 | -73.46% | 1.0038 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.1053 | 0.3967 | -73.46% | 1.0038 |
| 加权平均净资产收益率 | 1.97% | 7.63% | -5.66% | 22.50% |
| | 2019 年末 | 2018 年末 | 本年末比上年末增减 | 2017 年末 |
| 资产总额 | 922,417,241.13 | 717,236,133.70 | 28.61% | 567,098,955.91 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 500,367,643.14 | 500,102,637.23 | 0.05% | 473,484,350.83 |

(2) 分季度主要会计数据

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|------------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 营业收入 | 57,617,392.40 | 50,500,817.20 | 58,235,610.19 | 58,280,660.57 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 1,433,504.63 | 4,885,094.41 | 5,918,744.35 | -2,382,705.11 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 990,368.68 | 4,444,486.64 | 5,586,270.08 | -4,779,663.94 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -18,285,222.05 | 24,074,694.73 | 83,140,565.91 | -23,115,409.73 |

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

4、股本及股东情况

(1) 普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

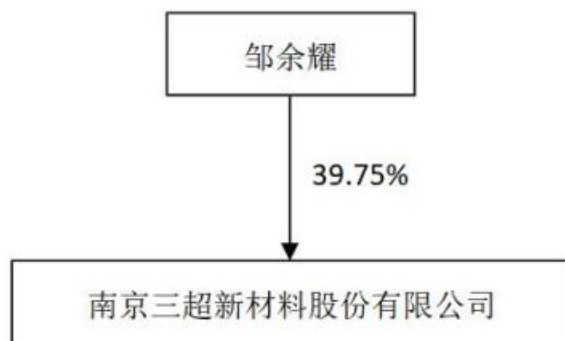
| 报告期末普通股股东总数 | 11,191 | 年度报告披露日前一个月末普通股股东总数 | 9,816 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数 | 0 | 年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数 | 0 |
|----------------------|---------|---------------------|------------|-------------------|---------|---------------------------|---|
| 前 10 名股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 持股数量 | 持有有限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | | |
| | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 邹余耀 | 境内自然人 | 39.75% | 37,206,385 | 37,206,385 | | | |
| 刘建勋 | 境内自然人 | 13.97% | 13,072,520 | 9,804,390 | | | |
| 苏州凯风万盛创业投资合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 3.12% | 2,920,169 | 0 | | | |
| 上海派哈企业管理合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 1.94% | 1,811,808 | 0 | | | |
| 镇江君鼎协立创业投资有限公司 | 国有法人 | 1.49% | 1,397,054 | 0 | | | |
| 蔡剑秋 | 境内自然人 | 0.64% | 595,300 | 0 | | | |
| 成都晟唐银科创业投资企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 0.45% | 425,515 | 0 | | | |
| 闫华 | 境内自然人 | 0.41% | 384,202 | 0 | | | |
| 李强华 | 境内自然人 | 0.35% | 330,100 | 0 | | | |
| 凌辰 | 境内自然人 | 0.27% | 250,000 | 0 | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 不适用 | | | | | | |

(2) 公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3) 以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



5、公司债券情况

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

三、经营情况讨论与分析

1、报告期经营情况简介

2019年，公司经营环境面临着巨大挑战，金刚石线锯行业受行业竞争加剧及531光伏新政的延续影响，产品价格大幅下降，行业整体盈利能力受到了大幅挤压，另一方面，客户对产品的品质要求不断提升，公司技术进步能力和生产管理水平和面临着巨大的考验。此外，受中美贸易战影响，宏观经济形势也颇为严峻，公司产品下游蓝宝石行业、磁性材料等行业也较为低迷。在此形势下，公司管理层通过反复研判，坚定了光伏产业和金刚石线锯行业的发展信心，明确了公司战略部署，并围绕公司战略目标安排和调整公司的各项经营管理工作。在公司全体员工的共同努力下，2019年尽管公司经营业绩同比出现了较大幅度下滑，但各项经营管理工作仍取得了一定的成绩。报告期内公司实现营业收入22463.45万元，同比下降32.63%，实现归属上市公司股东净利润985.47万元，同比下降73.46%，经营活动产生的现金流量净额6564.46万元，同比下降28.52%。各项重点经营管理工作开展如下：

1、狠抓技改，产品品质改善、成本下降取得显著成效

报告期内，公司沉下心来狠抓技改，着力解决硅切片线存在的品质波动、生产耗费偏高等问题。通过实施多项技改措施，公司自第三季度以来，硅切片线生产的品质稳定性得到了极大改善，并在多家客户处得到了较高评价，金刚石单耗、裸线利用率也有了较为明显的改善，生产成本下降较为明显。

2、坚持技术创新与新品开发，成果逐步显现

公司坚持把技术创新和产品开发作为企业持续发展的核心驱动力。报告期内，公司及江苏三超获得授权专利共计12项，其中发明专利3项，实用新型专利9项，另有新申请专利共计19项。部分金刚石砂轮新品开发取得较大进展：刀具用周边磨、双端面磨砂轮开发成功，标志着公司产品领域拓展至精密刀具行业；蓝宝石倒角砂轮取得突破，品质可与同类进口产品相当，得到一线大厂认可，并获得批量订单；硅棒精磨砂轮品质明显改善，对机床适应性实现较大提升。

3、收购中村超硬设备技术，进行逆周期投资，为后期发展积蓄力量

在金刚线行业整体处于低谷之际，公司管理层认真研判行业发展趋势，我们认为光伏产业发展潜力仍然巨大，金刚线行业也仍有较大发展空间，且随着这一轮的优胜劣汰，未来竞争环境将有所改观，而公司在硅切片线方面总体产能仍然较少，如能在产品技术、品质方面具备优势，公司在金刚线领域仍具备较好的发展机遇和空间。恰逢日本中村超硬因经营困难拟出售其金刚线资产，作为金刚线行业的先行者和一直以来的领军企业，中村超硬在金刚线技术方面仍具有一定优势，因此，公司果断决策，经过艰苦的谈判，最终达成了购买其设备及技术的合作协议。此次收购将有助于公司扩大产能，提升公司现有的技术水平和生产管理、品质管理水平。

报告期内，公司年产1000万公里超细金刚石线锯项目一期厂房建设竣工并交付使用。IC精密工具事业部车间改造完成，并投入了部分高精度设备。子公司株式会社SCD在日本广岛购置了一宗土地厂房，用于境外子公司研发中心建设。上述逆周

期投资，为公司后期发展夯实了基础，积蓄了力量。

4、可转债发行获证监会受理，助力募投项目建设顺利实施

报告期内，经董事会、股东大会审议，公司拟发行不超过19500万元可转债，用于建设年产1000万公里超细金刚石线锯生产一期项目及补充流动资金。上述申请已于2020年1月15日获得证监会受理。可转债若能顺利发行，将有助于保障募投项目建设，从而进一步提升金刚线产品的生产技术和产品品质，提高生产良率、降低生产耗费，发挥公司的生产管理和规模经济优势，解决下游需求快速增长带来的产能和技术瓶颈问题，满足广阔的市场需要，增强公司的盈利能力和竞争实力。

5、引进专业管理、技术人才，强化生产管理和成本管控

报告期内，公司下决心引进了多名管理、技术方面的高级人才，充实了公司的团队建设，也带来了新的管理理念和管理方法，强化了生产管理和成本管控，对金刚石线锯产品生产过程中的不合理耗费下降，良品率、直通率提升，起到了明显的效果。

6、加强内部规范运作，完善公司体系治理

报告期内，公司严格按照相关的法律法规标准规范管理，为股东大会、董事会、监事会的日常运作创造有利条件，不断提高治理水平。公司立足实际，按照管理制度化、制度流程化、流程信息化的要求，建立健全了相对完善的内部控制体系并依据相关政策法规的变化，适时完善相关治理文件，持续深入的开展公司治理活动，进一步推动企业管理的规范化、标准化、常态化，促进公司的持续健康稳定发展，切实维护上市公司及中小股东的利益。

2、报告期内主营业务是否存在重大变化

是 否

3、占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的产品情况

适用 不适用

单位：元

| 产品名称 | 营业收入 | 营业利润 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业利润比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-------|----------------|---------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 金刚石砂轮 | 34,164,902.91 | 20,317,972.53 | 59.47% | -19.03% | -32.10% | -11.45% |
| 电镀金刚线 | 181,879,337.53 | 48,905,101.11 | 26.89% | -36.08% | -52.64% | -9.40% |

4、是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

是 否

5、报告期内营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生重大变化的说明

适用 不适用

6、面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

7、涉及财务报告的相关事项

(1) 与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|---|---|--|
| 财会[2019]6号《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》和财会[2019]16号《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》，对企业财务 | 公司于2019年10月25日召开第二届董事会第八次会议、第二届监事会第七次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》 | 执行变更后会计政策能够更客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，不会对公司财务报表产生重大影响，不存在损害 |

| | | |
|---|---|---|
| 报表格式进行了修订。 | | 公司及股东利益的情况。 |
| 财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换（2019修订）》（财会[2019]8号），修订后的准则自2019年6月10日起施行 | 公司于2020年3月20日召开第二届董事会第九次会议、第二届监事会第八次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》 | 该准则修订对本公司财务报表无影响。 |
| 财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组（2019修订）》（财会[2019]9号），修订后的准则自2019年6月17日起施行。 | 公司于2020年3月20日召开第二届董事会第九次会议、第二届监事会第八次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》 | 本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组，不进行追溯调整。 |
| 财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会[2017]9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会[2017]14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在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2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2019年1月1日起施行。 | 公司于2019年04月16日召开第二届董事会第四次会议、第二届监事会第四次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》 | 根据新金融工具准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整2019年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，未对2018 年度的比较财务报表进行调整 |

（2）报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

（3）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。