



石金科技
NEEQ:833069

深圳市石金科技股份有限公司
Shenzhen Glodstone Technology Co.,Ltd



年度报告

2018

公司年度大事记

2018年3月23日，公司全资子公司佛山市石金科技有限公司正式设立。

2018年2月9日，公司通过 IATF16949:2016 质量管理体系认证审核，认证范围：真空助力器的转子和旋片的生产。

2018年4月26日，公司再次通过 ISO9001-2015 质量管理体系认证审核，认证范围：石墨产品（石墨零件、型腔模电极等）的成型加工。

根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，公司第一届董事会、监事会、高级管理人员任期于2018年2月1日届满。

2018年5月21日，公司召开了2017年年度股东大会，第二届董事会第一次会议、第二届监事会第一场会议，顺利完成第二届董事会、监事会以及高级管理人员的换届选举工作。新一届董事、监事任期为2018年5月21日起至2021年5月20日为止。

报告期内，公司五项发明专利（申请号：申请号：201510256549.1、201510729576.6、201610395946.1、201610411087.0、201710880951.6），四项实用新型专利（申请号：201721246704.2、201820308951.9、201820461115.4、201820619283.1）获得国家知识产权局授权。截止到2018年12月31日，母公司石金科技已获得发明专利14项，实用新型专利47项，软件著作权12项。公司在自主知识产权、产品创新、技术积累等方面一直迈着稳健的步伐。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	10
第五节	重要事项	24
第六节	股本变动及股东情况	29
第七节	融资及利润分配情况	31
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	32
第九节	行业信息	34
第十节	公司治理及内部控制	35
第十一节	财务报告	40

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、石金科技	指	深圳市石金科技股份有限公司
有限公司	指	石金精密科技（深圳）有限公司、深圳市石金科技有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《深圳市石金科技股份有限公司公司章程》
股转系统、全国股转系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、平安证券	指	平安证券
近石、近石贸易、广州近石	指	广州市近石贸易有限公司
凯鹏、东莞凯鹏	指	东莞市凯鹏复合材料有限公司
普扬、普扬科技	指	北京市普扬科技有限公司
佛山石金	指	佛山市石金科技有限公司
股东大会	指	深圳市石金科技股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市石金科技股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市石金科技股份有限公司监事会
三会	指	公司董事、监事、高级管理人员
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
会计事务所	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期、本年度	指	2018年1月1日-2018年12月31日
元、万元	指	人民币元、万元

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人李文红、主管会计工作负责人蔡日升 及会计机构负责人（会计主管人员）蔡日升保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告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。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事袁安素先生、朱佰喜先生因工作原因未能出席，授权委托董事张志勇先生代理出席会议并行使表决权。

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
市场竞争风险	公司作为国内多晶硅炉热场制造商之一，经过多年的发展已经积累了丰富的产品研发、设计、制造、推广等经验，在国内多晶硅铸锭炉热场领域市场保有量位列前茅，随着国内太阳能光伏产业的发展，其他行业也在逐渐进入太阳能光伏设备制造领域，从而使公司面临更为激烈的市场竞争，公司可能面临市场份额下降的风险。
应收账款较大风险	报告期内，公司应收账款账面价值为 41,865,785.16 元，占资产总额比例为 28.92%，公司正严格按照合同约定的付款条件，加快应收账款的催收和管理。但是应收账款的占比仍然比较高，系公司资产的主要组成部

	<p>分，若未来光伏行业发展没有持续出现根本性好转，公司下游客户资金紧张的局面未得到根本性改观，仍不排除因个别客户的支付能力和信用恶化导致应收账款发生坏账损失和坏账准备计提不足的风险，从而使公司经营受到不良影响。</p>
<p>过度依赖单一产品导致的业绩波动风险</p>	<p>报告期内，公司以光伏相关产品（热场和碳毡）为主，其他石墨制品为辅，但目前国内光伏行业存在产能过剩问题，如不加以解决会造成产品价格下跌、库存上升、利润下降、亏损增加等问题，使产业发展失去后续动力。此外，公司长期专注于光伏产品相关石墨制品的研发、生产及销售，尤其多晶硅铸锭炉热场升级改造市场份额领先，但目前市场主流多晶硅/单晶硅铸锭炉生产企业热场正在逐步实现内部配套和外部定制，公司面临的前装市场受到压缩，因此可能导致公司的业绩出现波动。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>否</p>

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳市石金科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shen Zhen Glodstone Technology Co.,Ltd
证券简称	石金科技
证券代码	833069
法定代表人	李文红
办公地址	深圳市宝安区松岗街道同富裕工业区安润路2号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	蔡日升
职务	董事会秘书兼财务总监
电话	0755-27565656
传真	0755-27565656
电子邮箱	yskj@goldstonelee.net
公司网址	http://www.goldstonelee.com
联系地址及邮政编码	深圳市宝安区松岗街道同富裕工业区安润路2号 518101
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005年2月2日
挂牌时间	2015年7月29日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C30 非金属矿物制品业-C309 石墨及其他非金属矿物制品制造-C3099 其他非金属矿物制品制造
主要产品与服务项目	从事石墨及碳素产品的研发、设计、生产、销售及技术咨询服
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	40,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	3
控股股东	李文红
实际控制人及其一致行动人	李文红

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440300769163327H	否
注册地址	深圳市宝安区松岗街道同富裕工业区安润路2号	否
注册资本(元)	40,500,000	否

五、 中介机构

主办券商	平安证券
主办券商办公地址	深圳市福田区益田路5033号平安金融中心61层-64层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	陈志刚、张磊
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	84,838,597.11	88,675,329.50	-4.33%
毛利率%	36.94%	23.35%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	694,683.38	-8,179,821.55	108.49%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-705,989.31	-11,756,203.78	93.99%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.71%	-8.06%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-0.72%	-11.59%	-
基本每股收益	0.02	-0.20	110.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	144,773,850.50	141,106,247.63	2.60%
负债总计	48,313,099.42	44,708,500.22	8.06%
归属于挂牌公司股东的净资产	98,058,716.10	97,364,032.72	0.71%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.42	2.40	0.71%
资产负债率%（母公司）	31.62%	32.81%	-
资产负债率%（合并）	33.37%	31.68%	-
流动比率	2.89	3.08	-
利息保障倍数	2.27	-33.57	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	467,635.65	10,374,909.86	-95.49%
应收账款周转率	1.95	1.72	-
存货周转率	1.55	2.1	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	2.60%	-5.74%	-
营业收入增长率%	-4.33%	-13.63%	-
净利润增长率%	100.69%	-190.88%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	40,500,000	40,500,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-387,964.00
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关	2,476,865.27
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	724,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,193,707.56
非经常性损益合计	1,619,193.71
所得税影响数	235,384.27
少数股东权益影响额（税后）	-16,863.25
非经常性损益净额	1,400,672.69

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后

应收票据	11,839,214.21	-		
应收账款	45,354,012.84	-		
应收票据及应收账款	-	57,193,227.05		
应付利息	-	-		
应付股利	13,818,897.83	-		
其他应付款	182,251.71	14,001,149.54		
管理费用	20,691,549.22	10,360,196.73		
研发费用	-	10,331,352.49		
财务费用	241,232.79	241,232.79		
利息费用	-	264,069.18		
利息收入	-	50,796.41		
收到其他与经营活动有关的现金	1,875,898.01	5,875,898.01		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,000,000.00	-		
应收票据	11,679,214.21	-		
应收账款	44,465,508.93			
应收票据及应收账款	-	56,144,723.14		
应付利息	-	-		
应付股利	13,818,897.83	-		
其他应付款	169,900.71	13,988,798.54		
管理费用	12,180,368.88	8,045,948.96		
研发费用	-	4,134,419.92		
财务费用	255,506.61	255,506.61		
利息费用	-	264,069.18		
利息收入	-	47,398.72		
收到其他与经营活动有关的现金	1,947,170.34	5,947,170.34		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,000,000.00	-		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

石金科技是一家专业从事石墨及碳素产品应用研发、设计、生产、销售及技术服务的高新技术企业，公司主要产品包括保温隔热用碳毡、C/C 复合材料、单/多晶硅铸锭炉热场及其零配件、PECVD 用石墨舟、电子半导体用石墨制品等碳素制品。产品被广泛应用于光伏行业、高温热处理行业、汽车行业、半导体行业、LED 行业以及手机玻璃行业。

公司基于对碳素材料性能及其应用技术的了解，特别是高温热场技术的掌握，为光伏行业、高温热处理行业提供成套设备和整套解决方案，从而获得经济利益。同时公司通过与著名石墨品牌厂商进行战略合作，获取成本优势，基于成熟的研发设计能力和精密生产加工技术，为光伏行业、半导体行业、LED 行业、汽车行业、手机玻璃行业等提供碳素材料和石墨制品。

自成立以来，公司业务一直立足于石墨及碳素制品制造行业，专注于石墨和碳素材料的应用领域。经过多年来在行业内的研发投入和技术积累，公司目前拥有着经验丰富的研发团队和 72 项专利技术，在国内石墨及碳素材料应用领域尤其是多晶硅铸锭炉热场领域保持着行业领先的技术优势；通过不断的探索 and 培训，公司组建了一支通晓专业技术、把握市场动向的专业营销团队，建立了可以辐射全国的营销网点，使公司对市场需求能做出快速的反应。凭借在石墨及碳素制品行业内的领先技术优势和专业的营销推广及服务能力，公司产品已被下游光伏行业、高温热处理行业、半导体行业、LED 行业、汽车行业等客户所广泛接受，业务规模也取得了迅速增长。目前，公司在国内多晶硅铸锭炉热场领域市场占有率位列前茅。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司严格按照年初制定的预算和经营计划，即使在经济下行及客户不断要求降价的情况下，全年主营业务收入也比去年增长了 21.49%。按照发展规划，公司对外积极应对市场变化，整合资源，不断完善系列产品布局，对内加大研发投入，提高公司核心竞争力，为公司的可持续发展提供坚实的基础。

1、经营情况：报告期内公司共计实现营业收入 84,838,597.11 元，同比下降 4.33%；主营业务收入为 84,830,298.54 元，同比增长 21.49%；实现归属于挂牌公司股东的净利润 694,683.38 元，同比增长 108.49%；主营业务毛利率为 36.93%，同比增长了 3.90 个百分点。截止报告期末，公司总资产为 144,773,850.5 元，较期增长了 2.6%，净资产为 96,460,751.08 元，较期初增长了 0.07%。虽然公司在 2018 年实现了扭亏为盈，但是受光伏“531 新政”影响，公司下半年经营情况出现较大的下降，公司全年经营情况依然低于报告期内制定的经营计划和目标；而佛山子公司的建设费用也在一定程度上影响了公司的利润。

2、公司经营计划：公司为了实现 2018 年扭亏为盈的目标做了以下努力：第一，公司不断加大生产技术改进，增加自动化机器，从而增加生产效率及降低生产成本；第二，公司砍断了投资大且未来不确定性很大的 CVD 研发项目，使公司更加专注现有产品的发展。由于 2017 对新产品的研发力度，使公司新产品的黑硅产品及单晶热场合计销售额为 10,477,129.60 元：占公司营业收入的 12.35%。为了是保温毡产品更加具有竞争力公司决定成立新的子公司，从而形成规模效应。以上坚定了公司的几个方向：第一，未来的竞争会越来越激烈，公司将不断投入更多的人力物力用于改善生产效率及其他成本节约上；第二，持续与产品相关的研发投入，使公司具有比同行更领先的竞争力。

(二) 行业情况

公司目前属于行业为炭素行业。

1、经过 2017 年石墨价格疯涨之后，2018 年石墨价格趋于平稳，国产石墨略有下降，由于石墨厂商产能的扩大，预计 2019 年价格以平稳为主，但仍然不能保证价格还会上涨。

2、公司的主要销售是面向光伏客户：2018 年 5 月 31 日国家发展改革委、财政部、国家能源局在 2018 年 5 月 31 日联合发布的《关于 2018 年光伏发电有关事项的通知》（下称“531 新政”），今后，光伏建设规模将得到控制，且电价及补贴再次被降低。受此影响，

多晶硅铸锭企业严格控制生产规模使得公司主要产品多晶硅铸锭炉热场的销售受到一定影响，由于多晶光伏厂商效益的下降，也增加了公司回款周期的增加及坏账的增加；但是由于高效电池越来越受欢迎，导致市场上电池片逐渐往单晶发展，使得单晶铸锭炉配件的市场增加很大，公司提前布局研发新产品单晶保温桶，单晶保温桶将成为公司未来几年的利润增长点。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	11,248,507.44	7.77%	8,148,355.07	5.77%	38.05%
应收票据与应收账款	62,156,126.81	42.93%	57,193,227.05	40.53%	8.68%
存货	30,605,544.70	21.14%	38,237,673.56	27.10%	-19.96%
投资性房地产	0	0.00%	0	0.00%	-
长期股权投资	-	0.00%	-	0.00%	-
固定资产	24,338,583.53	16.81%	20,670,862.28	14.65%	17.74%
在建工程	1,307,692.31	0.90%	626,708.89	0.44%	108.66%
短期借款	4,200,000.00	2.90%	-	0.00%	100.00%
长期借款	-	0.00%	-	0.00%	-
预付款项	707,083.60	0.49%	1,444,424.00	1.02%	-51.05%
其他流动资产	1,983,132.64	1.37%	485,962.35	0.34%	308.08%
长期待摊费用	1,444,335.86	1.00%	1,030,777.74	0.73%	40.12%
其他非流动资产	2,207,336.17	1.52%	3,482,500.00	-	-36.62%
应付票据及应付账款	8,454,398.64	5.84%	5,246,760.11	3.72%	61.14%
预收款项	3,491,088.42	2.41%	8,734,019.00	6.19%	-60.03%

资产负债项目重大变动原因：

1、本年期末货币资金为 11,248,507.44 元，较上年期末同比增加了 38.05%，原因是公司在期末有 2,754,270.86 元进口信用证保证金尚未支付出去。

2、本年期末应收票据为 20,290,341.65 元，较上年期末 11,839,214.21 元增加了

71.38%，主要是公司收款以汇票为主，而从2018年开始公司有部分电子汇票为一年期汇票，这也影响未到期的汇票比上年末多。

3、本年期末在建工程为1,307,692.31元，较上年期末增加了108.66%，主要是新设立的子公司相应的新增固定资产未完工所致。

4、本年期末短期借款为4,200,000.00元，上年期末为0元，主要是公司在2018年新增了两笔信用借款。

5、本年期末预付账款为707,083.60元，较上年期末同比下降了51.05%，主要原因了上期末有较多的材料预付款，材料在年初到货。

6、本年期末其他流动资产为1,983,132.64元，较上年期末增加了308.08%，主要是预缴企业所得税及新的子公司增值税留抵增加所致。

7、本年期末长期待摊费用为1,444,335.86元，较上年期末增加了40.12%，主要是新设立子公司装修费用所致。

8、本年期末其他非流动资产为2,207,336.17元，较上年期末下降了36.62%，主要是预付工程及设备款的减少。

9、本年期末应付账款金额8,454,398.64元，较上年期末增加了61.14%，主要是公司对部分主要原材料的议价能力增强，账期变长所致。

10、本年期末预收账款为3,491,088.42元，较上年期末减少了60.03%，主要原因是公司存货中的发出商品减少所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	84,838,597.11	-	88,675,329.50	-	-4.33%
营业成本	53,503,456.44	63.06%	67,971,649.50	76.65%	-21.29%
毛利率%	36.94%	-	23.35%	-	-
管理费用	12,498,787.27	14.73%	10,360,196.73	11.68%	20.64%
研发费用	8,325,605.38	9.81%	10,331,352.49	11.65%	-19.41%
销售费用	8,487,413.37	10.00%	9,583,109.32	10.81%	-11.43%
财务费用	401,364.43	0.47%	241,232.79	0.27%	66.38%
资产减值损失	1,199,057.24	1.41%	820,230.67	0.92%	0.00%
其他收益	2,476,865.27	2.92%	1,947,645.68	2.20%	27.17%

投资收益	0	0.00%	-	0.00%	0.00%
公允价值变动收益	0	0.00%	-	0.00%	0.00%
资产处置收益	-179,937.71	-0.21%	-460,549.98	-0.52%	-60.93%
汇兑收益	0	0.00%	-	0.00%	0.00%
营业利润	1,910,405.81	2.25%	-9,396,254.57	-10.60%	-120.33%
营业外收入	1,012,140.33	1.19%	138,000.00	0.16%	633.44%
营业外支出	2,413,874.18	2.85%	98,090.37	0.11%	2,360.87%
净利润	63,003.67	0.07%	-9,129,726.81	-10.30%	100.69%
归属于母公司股东的净利润	694,683.38	0.82%	8,179,821.55	-9.22%	108.49%

项目重大变动原因:

公司 2018 年归属于母公司股东的净利润为 694,683.38 元,较上年增加了 108.49%。主要原因是以下几点:一、公司主营业务收入较上年增加了 21.49%;二、2017 年公司为收回应收款采取以货抵债的方式,损失了 235 万元;三、2017 年原材料成本的迅速增长,而 2018 年材料价格较为平稳,从而使的材料价格对公司影响较少;四、公司通过技术改进、新工艺的开发及设备的自动化改造,使得公司材料利用率增加及生产效率提高,使公司主营业务毛利率提高了 3.9 个百分点。

(2) 收入构成

单位:元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	84,830,298.54	69,822,957.66	21.49%
其他业务收入	8,298.57	18,852,371.84	-99.96%
主营业务成本	53,503,456.44	46,759,029.34	14.42%
其他业务成本	-	21,212,620.16	-

按产品分类分析:

单位:元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
热场	39,923,860.40	47.06%	31,921,100.14	36.00%
零件	15,309,082.02	18.04%	14,955,440.45	16.87%
石墨舟	14,697,526.88	17.32%	14,395,900.60	16.23%
黑硅	6,776,575.89	7.99%	1,348,998.98	1.52%
石墨材料	4,422,699.61	5.21%	5,489,922.62	6.19%
单晶热场	3,700,553.74	4.36%	1,711,594.87	1.93%

其他业务收入	8,298.57	0.01%	18,852,371.84	21.26%
合计	84,838,597.11	100.00%	88,675,329.50	100.00%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

报告期收入变动比较大的主要是新产品黑硅及单晶热场，报告期内黑硅及单晶热场销售收入合计为10,477,129.63元，较上年增加了242.32%，主要原因是公司2017年属于研发阶段，形成有效销售的量不多。其他业务收入下降较大的原因是2017年为了尽快收回英利集团的款项，采取了以货抵款的方式，相应货物出售金额计入其他业务收入。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	江苏协鑫硅材料科技发展有限公司	15,700,320.19	18.51%	否
2	浙江爱旭太阳能科技有限公司	5,954,715.48	7.02%	否
3	深圳市比亚迪供应链管理有限公司	2,967,526.45	3.50%	否
4	包头晶澳太阳能科技有限公司	2,845,884.19	3.35%	否
5	河南盛达光伏科技有限公司	2,726,495.73	3.21%	否
合计		30,194,942.04	35.59%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	美尔森石墨工业(重庆)有限公司	6,770,194.38	16.18%	否
2	上海群羿能源设备有限公司	5,347,932.38	12.78%	否
3	ZOLTEK ZRT	2,654,238.76	6.34%	否
4	上海东洋炭素有限公司	2,398,224.31	5.73%	否
5	宝丰县五星石墨有限公司	1,641,790.60	3.92%	否
合计		18,812,380.43	44.95%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	467,635.65	10,374,909.86	-95.49%
投资活动产生的现金流量净额	-2,877,910.74	-9,051,716.35	-68.21%
筹资活动产生的现金流量净额	3,260,574.27	-10,175,014.01	132.04%

现金流量分析:

1、本年期末公司经营活动产生的现金流量净额为 467,635.65 元,较上年期末下降了 95.49%,主要原因是公司在 2018 年收钱了较多的一年期汇票,使得应收票据较年初增加了 8,451,127.44 元,而这些票据尚未到期使得销售商品收到的现金减少。

2、本年期末投资活动产生的现金流量净额为-2,877,910.74 元,较上年期末下降了 68.21%,主要原因:第一,是公司以 305 万的价格出售 CVD 项目导致收回了部分投资;第二,公司控制了固定资产上的投资规模,固定资产投资比 2017 年下降了 3,880,505.61。本年期末筹资活动产生的现金流量净额为 3,260,574.27,较上年期末增加了 132.04%,主要原因是 2017 年公司还款 700 万后尚未借入新款,2018 年公司新增借款 450 万。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内,公司共有 3 家全资子公司及一家控股子公司,全资子公司分别为“东莞市凯鹏复合材料有限公司”、“广州近石贸易有限公司”、“佛山市石金科技有限公司”,控股子公司为“北京普扬科技有限公司”,除此之外,公司无其他子公司或参股公司。

报告期内,公司取得子公司的情况如下:

2018 年 3 月,公司对外投资 300 万元设立佛山市石金科技有限公司,其中出资人民币 300 万元,占注册资本的比例为 100.00%,2018 年 3 月 23 日,佛山石金完成了工商设立登记手续并取得了佛山市高明区市场监督管理局颁发的《营业执照》。

报告期内,控股子公司北京普扬科技有限公司流动资产为 4,663,145.25 元,非流动资产 4,687,911.98 元,资产合计 9,351,057.23 元,流动负债 7,747,607.31 元,非流动负债 0 元,负债合计 7,747,607.31 营业收入为 6,776,575.89 元,净利润-2,105,599.04 元,综合收益总额-2,105,599.04 元,经营活动现金流量-1,477,085.76 元。该控股子公司净利润对公司的净利润达到 33.42%以上的影响。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内,公司无委托理财及衍生品投资情况。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

1、会计政策的变更

2018年6月15日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），对一般企业财务报表格式进行了修订，本公司执行规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将应收账款与应收票据合并为“应收票据及应收账款”列示	合并资产负债表应收票据及应收账款期末列示金额 62,156,126.81 元，期初应收票据及应收账款列示金额 57,193,227.05 元。 母公司资产负债表应收票据及应收账款期末列示金额 58,101,895.03 元，期初应收票据及应收账款列示金额 56,144,723.14 元。
将应收利息、应收股利与其他应收款合并为“其他应收款”列示	无影响
将固定资产、固定资产清理合并为“固定资产”列示	无影响
将工程物资、在建工程合并为“在建工程”列示	无影响
将应付票据、应付账款合并为“应付票据及应付账款”列示	无影响
将应付利息、应付股利与其他应付款合并为“其他应付账款”列示	合并资产负债表其他应付账款期末列示金额 13,391,970.83 元，期初其应付账款列示金额 14,001,149.54 元。 母公司资产负债表其他应付账款期末列示金额 13,983,590.83 元，期初其他应付账款列示金额 13,988,798.54 元。
将长期应付款、专项应付款合并为“长期应付款”列示	无影响
合并利润表及利润表中新增研发费用报表科目，研发费用不再在管理费用科目核算	合并利润表：上期增加研发费用 10,331,352.49 元，减少管理费用 10,331,352.49 元；本期增加研发费用 8,325,605.38 元，减少管理费用 8,325,605.38 元； 母公司利润表：上期增加研发费用 4,134,419.92 元，减少管理费用 4,134,419.92 元；本期增加研发费用 4,077,553.73 元，减少

	管理费用 4,077,553.73 元。
新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目，在“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目	合并利润表：上期财务费用下利息费用列示金额 264,069.18 元，财务费用下利息收入列示金额 50,796.41 元；本期财务费用下利息费用列示金额 402,035.63 元，财务费用下利息收入列示金额 94,884.91 元； 母公司利润表：上期财务费用下利息费用列示金额 264,069.18 元，财务费用下利息收入列示金额 47,398.72 元；本期财务费用下利息费用列示金额 346,200.19 元，财务费用下利息收入列示金额 30,036.60 元。
合并所有者权益变动表及所有者权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目	无影响
合并现金流量表及现金流量表中企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报；比较数据相应调整。	合并现金流量表“收到其他与经营活动有关的现金”本期增加 2,462,800.00 元，上期增加 4,000,000.00 元；合并现金流量表“收到其他与筹资活动有关的现金”本期减少 2,462,800.00 元，上期减少 4,000,000.00 元。 母公司现金流量表“收到其他与经营活动有关的现金”本期增加 2,462,800.00 元，上期增加 4,000,000.00 元；母公司现金流量表“收到其他与筹资活动有关的现金”本期减少 2,462,800.00 元，上期减少 4,000,000.00 元。
<p>2、会计估计的变更</p> <p>本公司本财务报告期内无会计估计变更事项。</p> <p>3、前期会计差错更正</p> <p>本公司本财务报告期内无前期会计差错更正事项。</p>	

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营，照章纳税，安全生产，认真做好每一项对行业和社会有益的工作，积极承担企业社会责任，将社会责任意识融入到发展实践中，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

三、 持续经营评价

石金科技是依法设立且具有独立法人资格的高新技术企业，成立十余年以来，公司一直立足于碳素行业，专注于石墨及碳素制品的研发、设计、生产、销售和服务。

经过多年行业内的积累和发展，公司的产品早已被业内广泛接受，并在国内多晶硅铸锭炉热场领域占据行业领先地位。公司设计、生产的多晶硅铸锭炉热场以及石墨舟等已成为下游众多知名光伏企业的首选产品，公司设计、生产的石墨制品也被众多汽车行业、半导体行业、玻璃行业所认可。

公司主营业务明确，近两年营业收入稳定。2017 年度、2018 年度，公司主营业务收入分别为 6982.30 万元、8483.03 万元，占营业收入的比例为 78.74%和 99.99%，2017 年度、2018 年度归属于母公司股东的净利润分别为-817.98 万元和 69.47 万元。

与此同时，在财务方面，公司财务状况健康，资产负债率处于合理水平。经营管理方面，公司高层管理人员与核心技术人员都长期在公司任职，不存在高级管理人员和核心技术人员离职后无人代替和人力资源短缺的情形。而且，公司已经建立了以三会为核心的现代化企业管理制度，规范了公司法人治理结构，报告期内，公司合法规范运转，不存在重大违法违规情形。

综上，董事会认为，公司完全具备持续经营能力，截止本报告出具日，未产生对公司持续经营能力产生重大影响的事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、宏观经济波动风险

公司产品主要应用于太阳能光伏、高温热处理、半导体、精密模具、冶金、航天等众多领域。下游行业与国民经济息息相关，经济周期变化和国家产业政策变化会对公司产品销售产生较大影响，进而会对公司业绩造成影响。

应对措施：公司将持续关注宏观经济动态和国家相关产业政策，根据本行业及公司自身特点适时调整经营策略，改善公司内部管理，适应市场变化，增强公司抗风险能力。

2、市场竞争风险

公司作为国内多晶硅铸锭炉热场制造商之一，经过多年的发展已经积累了丰富的产品研发、设计、制造、推广等经验，在国内多晶硅铸锭炉热场领域市场保有量位列前茅。但随着国内太阳能光伏产业的发展，其他行业也在尝试进入太阳能光伏设备制造领域，从而使公司面临更为激烈的市场竞争，公司可能面临市场份额下降的风险。

应对措施：报告期内，公司进一步加大研发投入力度，增强公司研发团队建设，持续进行技术创新和新产品开发，以保持公司的技术优势和产品优势；同时，公司积极进行市场调研和市场开发，把握市场需求动态，及时对公司产品进行更新换代，以增强公司市场竞争能力。

3、应收账款较大风险

报告期末，公司应收账款账面价值为 41,865,785.16 元，占资产总额比例为 28.92%，公司严格按照合同约定的付款条件，加快应收账款的催收和管理。但是应收账款的占比仍然比较高，系资产的主要组成部分，若未来光伏行业发展没有持续出现根本性好转，公司下游客户资金紧张的局面未得到根本性改观，仍不排除因个别客户的支付能力和信用恶化导致应收账款发生坏账损失和坏账准备提取不足的风险，从而使公司经营受到不良影响。

应对措施：一、报告期内，公司进一步完善应收账款管理和催收制度，针对应收账款做了详尽的回款计划；二、组织专人跟踪应收账款回收情况；三、加强对主营业务的管控力度，开展合同评审，同时提升客户满意度，从而加快应收账款的回款速度。

4、过度依赖单一产品导致的业绩波动风险

报告期内，公司以光伏相关产品（保温隔热用碳毡、多晶硅铸锭炉热场、PECVD 用石墨舟）为主，其他石墨及碳素制品为辅，但目前国内光伏行业存在产能过剩问题，如果不加以解决会造成产品价格下跌、库存上升、利润下降、亏损增加等问题，使产业发展失去后续动力。此外，我国光伏终端产品绝大多数用于出口，近年来，由于国外政府加强对我国光伏产品“反倾销”和“反补贴”措施，未来我国光伏产品出口市场可能会进一步收紧。若光伏企业不能有效应对产能过剩和国际“双反”问题，可能导致光伏企业不能超良性方向发展，并出现市场波动。

公司长期专注于光伏行业相关石墨及碳素制品的研发及生产，尤其多晶硅铸锭炉热场升级改造市场份额领先，但目前市场主流多晶硅/单晶硅铸锭炉生产企业热场基本实现内部配套和外部定制，公司面临的前装市场受到压缩，因此可能导致公司的业绩出现波动。

应对措施：报告期内，公司加强了对上下游行业的调研工作和新产品的研发推广力度，积极调整公司产品结构和开展对外投资，努力进行新市场开拓，以进一步减少对单一产品的依赖程度。

(二) 报告期内新增的风险因素

无。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	300,000.00	266,457.91
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0

5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
公司控股股东、实际控制人李文红先生及其配偶李馥湘女士	无偿为公司向银行申请授信额度提供担保	5,000,000	已事前及时履行	2018年4月23日	2018-012
公司控股股东、实际控制人李文红先生及其配偶李馥湘女士	无偿为公司向融资租赁公司提供担保	6,000,000	已事前及时履行	2018年5月10日	2018-017
深圳市志橙半导体材料有限公司	销售商品	988,103.94	已事后补充履行	2018年8月20日	2018-028
深圳市志橙半导体材料有限公司	销售商品	1,000,000	已事前及时履行	2018年8月20日	2018-029

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

1、根据公司日常经营和发展需要，公司拟向兴业银行股份有限公司深圳支行申请人民币 500 万元的授信额度，授信期限为一年（具体额度以银行实际审批为准）。公司控股股东、实际控制人李文红先生及其配偶李馥湘女士向银行提供个人信用担保。

2、为了拓宽公司融资渠道，提高资金使用效率，深圳市石金科技股份有限公司（以下简称“公司”）拟用公司拥有的部分生产设备与台骏国际租赁有限公司签订《融资租赁合同》，开展融资租赁合作，融资金额人民币 300 万元，实际金额以最终签署合同为准。公司控股股东、实际控制人李文红先生及其配偶李馥湘女士向融资租赁公司提供个人信用担保。

3、为了拓宽公司融资渠道，提高资金使用效率，深圳市石金科技股份有限公司（以下简称“公司”）拟用公司拥有的部分生产设备与仲信国际租赁有限公司签订《融资租赁合同》，开展融资租赁合作，融资金额人民币 300 万元，实际金额以最终签署合同为准。公司控股股东、实际控制人李文红先生及其配偶李馥湘女士向融资租赁公司提供个人信用担保。

以上关联担保系公司关联方无偿为公司向银行借款、融资租赁公司提供担保，公司无需向关联方支付对价，属于关联方对公司发展的支持行为，不会对公司生产经营造成不利影响，也不存在损害公司及其他股东利益的情形。

4、2018年1-6月期间，公司向深圳市志橙半导体材料有限公司销售热场产品，销售总金额为未含税988,103.94元，本次关联交易是追认公司在2018年1-6月内与公司关联方发生的关联交易

5、公司预计2018年下半年与深圳市志橙半导体材料有限公司发生的关联交易金额合计不超过100万元。其中包括采购原材料、销售商品等公司日常性经营活动相关的各项关联交易。

上述关联交易是公司开展经营业务所需，是合理的、必要的，是关联方对公司业务发展的支持，不会对公司财务状况和经营成果产生不利影响，不存在损害公司和其他股东利益的情形，不影响公司的独立性，有利于公司持续稳定的经营。

(四) 承诺事项的履行情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员，控股股东、实际控制人，股东及其他信息披露义务人没有新增已披露的承诺，持续到本报告期的承诺事项及其履行情况如下：

一、股东对所持股份自愿锁定的承诺

1、承诺事项

公司控股股东李文红先生承诺：自股份公司成立之日起一年内不转让所持股份公司股份；股份公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后，在挂牌前直接或间接持有的股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年；在股份公司任职期间每年转让的股份不得超过所持有公司股份总数的百分之二十五，从股份公司离职后半年内，不转让所持股份公司的股份。

代博先生承诺：自股份公司成立之日起一年内不转让所持股份公司股份；股份公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后，在挂牌前直接或间接持有的股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年；在股份公司任职期间每年转让的股份不得超过所持有公司股份总数的百分之二十五，从股份公司离职后半年内，不转让所持股份公司的股份。

姚跃飞先生、王博洋先生承诺：自股份公司成立之日起一年内不转让所持股份公司股份；股份公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后，在挂牌前直接或间接持有的股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

朱佰喜先生承诺：自股份公司成立之日起一年内且在全国中小企业股份转让系统挂牌后半年内不转让所持股份公司股份；在股份公司任职期间每年转让的股份不得超过所持有公司股份总数的百分之二十五，从股份公司离职后半年内，不转让所持股份公司的股份。

高晗先生、张志勇先生、侯振华先生、刘新波先生、蔡日升先生承诺：股份公司在全国中小企业股份转让系统挂牌上市后半个月内不转让所持有公司股份；在股份公司任职期间每年转让的股份不得超过所持有公司股份总数的百分之二十五，从股份公司离职后半年内，不转让所持股份公司的股份。

2、 承诺事项履行情况

截止本报告披露日，公司股东均严格履行了上述承诺事项，未有任何违背。

二、避免同业竞争的承诺

1、承诺事项公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员已经出具了《关于避免和消除同业竞争的承诺函》。

李文红先生承诺截至承诺函出具日，除近石贸易与挂牌主体存在相同或类似的业务，其本人及其关系密切的家庭成员从未从事或参与其他和公司存在同业竞争的行为，为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，拟于石金科技在全国中小企业股份转让系统挂牌之前将近石贸易的股权转让予挂牌主体，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

除李文红先生以外的董事、监事、高级管理人员及核心技术人员亦承诺，上述各方及其关系密切的家庭成员未从事或参与和公司存在同业竞争的行为，为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥

有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

2、承诺事项履行情况 截止本报告披露日，上述承诺事项均正常履行，未有任何违背。

三、规范及减少关联交易的承诺

1、承诺事项

公司董事、监事、高级管理人员已经出具了《关于规范及减少关联交易的承诺函》，承诺：本人（本公司）将尽量避免与股份公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定；将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露；承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。

2、承诺事项履行情况

截止本报告披露日，公司董事、监事、高级管理人员均严格履行了上述承诺事项，未有任何违背。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	17,350,498	42.84%	3,264,000	20,614,498	50.89%
	其中：控股股东、实际控制人	4,279,500	10.57%	19,000	4,298,500	10.61%
	董事、监事、高管	6,628,500	16.36%	17,000	6,645,500	16.39%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	23,149,502	57.16%	-3,264,000	19,885,502	49.11%
	其中：控股股东、实际控制人	12,838,500	31.70%	0	12,838,500	31.70%
	董事、监事、高管	19,885,500	49.11%	0	19,885,500	49.11%
	核心员工					
总股本		40,500,000	-	0	40,500,000	-
普通股股东人数		45				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李文红	17,118,000	19,000	17,137,000	42.31%	12,838,500	4,298,500
2	代博	4,752,000	-10,000	4,752,000	11.73%	0	4,752,000
3	朱佰喜	2,790,000	0	2,780,000	6.86%	2,092,500	687,500
4	王博洋	2,640,000	0	2,640,000	6.52%	1	2,639,999
5	蒋红毅	2,104,800	0	2,104,800	5.20%	1,578,600	526,200
合计		29,404,800	9,000	29,413,800	72.62%	16,509,601	12,904,199
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 各股东之间无关联关系。							

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

报告期内，公司控股股东、实际控制人均为李文红先生。李文红，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1967 年出生，1988 年毕业于西安交通大学机械制造学院，学士学位。历任广东省南海市模具厂工程部技术员，香港新干线有限公司工程部工程师，广东康佳有限公司技术部高级工程师，广州广林贸易有限公司总经理，陕西品鼎硬质合金有限公司总经理，协雅精密工业制品（深圳）有限公司总经理，深圳市石金科技有限公司执行董事兼总经理。2015 年 2 月至 2017 年 4 月任深圳市石金科技股份有限公司第一届董事会董事长，2017 年 4 月 10 日至 2018 年 5 月任深圳市石金科技股份有限公司第一届董事会董事长兼总经理。2018 年 5 月至今任深圳市石金科技股份有限公司第二届董事会董事长兼总经理。

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

违约情况

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
李文红	董事长兼总经理	男	1967年1月	本科	2018年5月21日至 2021年5月20日	是
朱佰喜	董事	男	1973年8月	本科	2018年5月21日至 2021年5月20日	是
蒋红毅	董事	男	1967年3月	硕士	2018年5月21日至 2021年5月20日	否
袁安素	董事	男	1970年11月	本科	2018年5月21日至 2021年5月20日	否
张志勇	董事兼副总经理	男	1980年5月	本科	2018年5月21日至 2021年5月20日	是
徐鑫	监事会主席	男	1977年11月	中专	2018年5月21日至 2021年5月20日	是
高晗	监事	男	1986年5月	本科	2018年5月21日至 2021年5月20日	是
范彩虹	监事	女	1982年3月	高中	2018年5月21日至 2021年5月20日	是
侯振华	副总经理	男	1978年6月	本科	2018年5月21日至 2021年5月20日	是
吴汪兵	副总经理	男	1984年2月	大专	2018年8月20日至 2021年5月20日	是
蔡日升	董事会秘书 兼财务总监	男	1987年3月	硕士	2018年5月21日至 2021年5月20日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司控股股东、实际控制人、董事长李文红先生与董事兼副总经理张志勇先生、监事高晗先生互为表兄弟关系，除此之外，董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人相互间无其他关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普	数量变动	期末持普	期末普通	期末持有
----	----	------	------	------	------	------

		流通股数		流通股数	股持股比例%	股票期权数量
李文红	董事长兼总经理	17,118,000	19,000	17,137,000	42.31%	0
朱佰喜	董事	2,790,000	-10,000	2,780,000	6.86%	0
蒋红毅	董事	2,104,800	0	2,104,800	5.20%	0
袁安素	董事	0	0	0	0%	0
张志勇	董事兼副总经理	1,500,000	0	1,500,000	3.71%	0
徐鑫	监事会主席	600,000	0	600,000	1.48%	0
高晗	监事	1,501,200	1,000	1,502,200	3.71%	0
范彩虹	监事	0	0	0	0%	0
侯振华	副总经理	600,000	0	600,000	1.48%	0
吴汪兵	副总经理	0	0	0	0%	0
蔡日升	董事会秘书兼财务总监	300,000	7,000	307,000	0.76%	0
合计	-	26,514,000	17,000	26,531,000	65.510%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
吴汪兵	生产部经理	新任	副总经理	聘任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

吴汪兵，男，1984年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，2006年毕业于安徽农业学校，2010年至2013年任深圳市石金科技有限公司生产部经理，2014年至2017年5月任深圳市聚和成精密制品有限公司董事长，2017年6月至今任深圳市石金科技股份有限公司生产部经理。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

行政管理人員	23	19
生產人員	123	107
銷售人員	22	23
技術人員	37	30
財務人員	6	6
員工總計	211	185

按教育程度分類	期初人數	期末人數
博士	1	1
碩士	4	7
本科	39	29
專科	42	39
專科以下	125	109
員工總計	211	185

員工薪酬政策、培訓計劃以及需公司承擔費用的離退休職工人數等情況：

公司 2018 年在職員工人數相比期初減少了 26 人，降幅為 12.32%，這其中主要是生產人員減少幅度較大所致。報告期內，公司結合實際發展需要，對年度人員的培訓和引進作出了詳細規劃，實施了內部晉升培養與外聘相結合的人才儲備策略，進一步加強了對高學歷技術研發人員以及其他高端人才的引進。隨着公司未來經營發展需要，公司仍將繼續吸納各類人才，共同推進公司的健康持續發展。

公司的員工薪酬結合崗位性質、工作能力、業績表現等進行確定，同時也建立了明確的薪酬增長機制和獎金考核制度。公司實施全員勞動合同制，與所有員工均簽訂了勞動合同，並依法為員工辦理養老、醫療、工傷、失業生育的社會保險和住房公積金。

(二) 核心人員（公司及控股子公司）基本情況

適用 不適用

第九節 行業信息

是否自願披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规的要求，进一步完善了公司的法人治理结构，持续规范公司运作并依法履行信息披露义务。公司三会的召集、召开，符合《公司法》等有关法律法规和《公司章程》的规定，公司董事、监事以及高级管理人员均能够按照法律法规和公司相关治理制度的要求履行职责，公司重大生产经营决策、投融资决策等，均能够按照《公司章程》及相关治理制度的规定和程序进行。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司依法制定的《公司章程》及内部管理制度均明确规定对股东权利尤其是中小股东权利的相关保护措施，公司各股东均平等的享有相应股东权利。

首先，公司在制定的《公司章程》及《股东大会议事规则》中确立了股东大会的召集、召开及表决程序，明确了股东的参会资格及授权原则，对股东知情权、参与权、质询权、表决权等股东权利进行了确实保护，同时也明确了中小股东与大股东均享有平等的股东权利。其次，公司建立《关联交易管理制度》，对公司关联交易的审议程序及内容作了细致规定，进一步明确了关联股东、关联董事的回避制度，以确保公司能够独立于控股股东和其他关联股东之外规范运行，从而为其他非关联股东尤其是中小股东的权益提供切实保障。

报告期内，公司严格依照相关法律法规、《公司章程》以及内部管理制度的规定运行，公司重大事项均严格按照法律法规和公司内部管理制度的规定履行了相应审议程序和信

披露义务，切实保障了公司股东相应股东权利的行使。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事任免、对外投资融资、关联交易、重大经营决策等，均按照《公司法》、《证券法》、全国股转系统公司相关规定、《公司章程》以及公司内部管理制度等法律法规和制度的规定履行了相应的程序，公司在报告期内已作出的重大决策均符合法律法规和《公司章程》的规定。

4、公司章程的修改情况

2018年5月21日，石金科技2017年年度股东大会审议通过了《关于变更公司经营范围及修改章程的议案》，大会决定对经营范围及《公司章程》作如下修改：

1、经营范围变更情况

原经营范围：“生产经营精密型腔模、模具标准件、精密零件、精密机械工具及从事机械技术咨询服务；货物及技术进出口。（法律、行政法规、国务院决定在登记前须经批准的项目除外）。”

变更后经营范围：“生产、加工高纯石墨制品、碳特殊密封制品、碳刷制品，各种碳纤维复合材料及制品，碳碳复合材料，从事与上述产品同类的商品（特殊商品除外）以及五金交电、机器设备及部件、金属材料及制品。生产经营精密型腔模、模具标准件、精密零件、精密机械工具及从事机械技术咨询服务；货物及技术进出口。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）。”

2、公司章程变更情况

《公司章程》第二章第十三条经公司登记机关为准，公司经营范围是：“生产经营精密型腔模、模具标准件、精密零件、精密机械工具及从事机械技术咨询服务；货物及技术进出口。（法律、行政法规、国务院决定在登记前须经批准的项目除外）。”

现修改为“生产、加工高纯石墨制品、碳特殊密封制品、碳刷制品，各种碳纤维复合材料及制品，碳碳复合材料，从事与上述产品同类的商品（特殊商品除外）以及五金交电、机器设备及部件、金属材料及制品。生产经营精密型腔模、模具标准件、精密零件、精密机械工具及从事机械技术咨询服务；货物及技术进出口。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）。”

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	审议通过了公司 2017 年董事会工作报告，2017 年年度报告，2017 年度利润分配方案，关于变更公司经营范围及修改章程的议案，2018 年半年度报告，对外投资设立全资子公司事项，第一届董事会换届选举，聘任了公司副总经理等重大事项。
监事会	3	审议通过了 2017 年度监事会工作报告，2017 年年度报告，2017 年度利润分配方案，2018 年半年度报告，第一届监事会换届选举等重大事项。
股东大会	3	审议通过了公司第一届董事会换届选举及第一届监事会换届选举，2017 年度董事会工作报告及监事会工作报告，2017 年年度报告，2017 年度利润分配方案，2017 年度财务决算，2018 年度财务预算，变更公司经营范围就修改章程的议案等重大事项。

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司严格遵循相关法律法规和《公司章程》的规定，历次股东大会、董事会、监事会的召集、通知、提案审议、授权委托、召开程序、表决程序等事项均符合法律法规和《公司章程》的规定。

(三) 公司治理改进情况

公司已严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及《公司章程》的规定，建立了以股东大会、董事会、监事会为核心的现代化企业管理制度，构建了规范的公司治理结构，同时公司在依据相关法律法规的基础上结合自身实际情况制定了三会议事规则、对外投资管理制度、关联交易管理制度、对外担保管理制度、高级管理

人员工作细则、信息披露管理制度等内部控制管理制度。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会均能依照相关法律法规和《公司章程》及公司内部管理制度的规定进行科学、规范、有效运转，公司管理层均能依法依规的行使自身权利和履行自己的义务，公司重大经营决策、人事变动、投融资决策及财务决策均能按照法律法规、《公司章程》及有关内部管理制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员均依法依规运作，未出现违法违规现象，公司治理的实际情况符合相关法律法规的要求。

截止报告期末，公司暂未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司已结合相关法律法规和自身实际情况建立了《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》。报告期内，公司依照法律法规和相关内部管理制度的规定，通过股转系统指定信息披露平台充分的履行了信息披露义务，确保投资者能够及时的了解公司生产经营、财务状况、投融资活动等重要信息，切实地保障了投资者的相关权益。同时，公司还通过自身网站、电话、邮箱以及当面交流等方式与投资者进行交流和沟通，在符合法律法规的前提下，客观介绍公司情况、回答投资者的相关问题、虚心听取投资者的意见和建议。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度的监督活动中未发现公司存在重大风险事项和违法违规事项，监事会对本年度的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，报告期内，公司控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形，公司完全具备独立自

主经营能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效运行，能够满足当前公司发展需要。后续公司将根据相关法律法规以及实际发展需要，持续更新和完善相关重大内部管理制度，保障公司健康平稳运行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司已经建立了《年度报告重大差错责任追究制度》，进一步明确了在年度报告披露中重大差错责任的认定及公司内部的责任追究制度，公司管理层以及信息披露负责人将按照该制度的要求进一步规范年报披露。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天职业字[2019]12259 号
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域
审计报告日期	2019-4-20
注册会计师姓名	陈志刚、张磊
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文： 审计报告	天职业字[2019]12259 号
深圳市石金科技股份有限公司全体股东：	
一、 审计意见	
<p>我们审计了后附的深圳市石金科技股份有限公司（以下简称“石金科技”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。</p> <p>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，公允反映了石金科技 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p>	
二、 形成审计意见的基础	
<p>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，我们独立于石金科技，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。</p>	
三、 其他信息	
<p>石金科技管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2018 年度报</p>	

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。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估石金科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的

五、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，就可能对石金科技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石金科技不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就石金科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。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。

中国·北京

二〇一九年四月二十日

中国注册会计师：

陈志刚

中国注册会计师：

张磊

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	11,248,507.44	8,148,355.07
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			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、2	62,156,126.81	57,193,227.05
其中：应收票据	六、2	20,290,341.65	11,839,214.21
应收账款	六、2	41,865,785.16	45,354,012.84
预付款项	六、3	707,083.60	1,444,424.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	六、4	1,189,109.65	1,237,760.88
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	30,605,544.70	38,237,673.56
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	1,983,132.64	485,962.35
流动资产合计		107,889,504.84	106,747,402.91
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	六、7	24,338,583.53	20,670,862.28
在建工程	六、8	1,307,692.31	626,708.89
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、9	3,825,846.75	4,341,776.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、10	1,444,335.86	1,030,777.74
递延所得税资产	六、11	3,760,551.04	4,206,219.33
其他非流动资产	六、12	2,207,336.17	3,482,500.00
非流动资产合计		36,884,345.66	34,358,844.72
资产总计		144,773,850.50	141,106,247.63
流动负债：			
短期借款	六、13	4,200,000.00	-
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			
应付票据及应付账款	六、14	8,454,398.64	5,246,760.11
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项	六、15	3,491,088.42	8,734,019.00
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、16	2,999,116.02	2,420,720.26

应交税费	六、17	4,854,295.54	4,255,851.31
其他应付款	六、18	13,391,970.83	14,001,149.54
其中：应付利息	六、18	7,975.00	-
应付股利	六、18	13,006,324.83	13,818,897.83
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		37,390,869.45	34,658,500.22
非流动负债：			
长期借款		-	-
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			
预计负债			
递延收益	六、19	10,922,229.97	10,050,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,922,229.97	10,050,000.00
负债合计		48,313,099.42	44,708,500.22
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、20	40,500,000.00	40,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、21	34,126,454.57	34,126,454.57
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、22	3,361,017.33	2,961,606.84
一般风险准备			
未分配利润	六、23	20,071,244.20	19,775,971.31
归属于母公司所有者权益合计		98,058,716.10	97,364,032.72
少数股东权益		-1,597,965.02	-966,285.31
所有者权益合计		96,460,751.08	96,397,747.41
负债和所有者权益总计		144,773,850.50	141,106,247.63

法定代表人：李文红

主管会计工作负责人：蔡日升

会计机构负责人：蔡日升

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		8,577,457.75	6,781,234.82
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十三、1	58,101,895.03	56,144,723.14
其中：应收票据	十三、1	19,490,341.65	11,679,214.21
应收账款	十三、1	38,611,553.38	44,465,508.93
预付款项		295,838.30	1,189,949.66
其他应收款	十三、2	12,636,118.31	4,130,384.04
其中：应收利息	十三、2	52,320.62	-
应收股利			
存货		27,721,630.53	38,565,907.14
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		569,349.87	298,953.62
流动资产合计		107,902,289.79	107,111,152.42
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	十三、3	13,484,465.19	8,384,465.19
投资性房地产			
固定资产		13,435,019.87	14,995,275.76
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,823,444.00	4,336,752.69
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		106,586.71	472,057.87
递延所得税资产		3,757,308.42	3,670,239.06
其他非流动资产		67,000.00	190,000.00
非流动资产合计		34,673,824.19	32,048,790.57

资产总计		142,576,113.98	139,159,942.99
流动负债：			
短期借款		4,200,000.00	-
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			
应付票据及应付账款		6,774,282.60	4,644,919.00
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项		3,491,088.42	11,053,620.49
应付职工薪酬		2,356,327.00	1,771,269.66
应交税费		3,354,330.05	4,151,175.10
其他应付款		13,983,590.83	13,988,798.54
其中：应付利息		7,975.00	-
应付股利		13,006,324.83	13,818,897.83
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		34,159,618.90	35,609,782.79
非流动负债：			
长期借款			
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			
预计负债			
递延收益		10,922,229.97	10,050,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,922,229.97	10,050,000.00
负债合计		45,081,848.87	45,659,782.79
所有者权益：			
股本		40,500,000.00	40,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		33,110,919.76	33,110,919.76
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,361,017.33	2,961,606.84
一般风险准备			

未分配利润		20,522,328.02	16,927,633.60
所有者权益合计		97,494,265.11	93,500,160.20
负债和所有者权益合计		142,576,113.98	139,159,942.99

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		84,838,597.11	88,675,329.50
其中：营业收入	六、24	84,838,597.11	88,675,329.50
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		85,225,118.86	99,558,679.77
其中：营业成本	六、24	53,503,456.44	67,971,649.50
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	六、25	809,434.73	250,908.27
销售费用	六、26	8,487,413.37	9,583,109.32
管理费用	六、27	12,498,787.27	10,360,196.73
研发费用	六、28	8,325,605.38	10,331,352.49
财务费用	六、29	401,364.43	241,232.79
其中：利息费用	六、29	402,035.63	264,069.18
利息收入	六、29	94,884.91	50,796.41
资产减值损失	六、30	1,199,057.24	820,230.67
加：其他收益	六、31	2,476,865.27	1,947,645.68
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、32	-179,937.71	-460,549.98
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,910,405.81	-9,396,254.57
加：营业外收入	六、33	1,012,140.33	138,000.00
减：营业外支出	六、34	2,413,874.18	98,090.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填		508,671.96	-9,356,344.94

列)			
减：所得税费用	六、35	445,668.29	-226,618.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		63,003.67	-9,129,726.81
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		63,003.67	-9,129,726.81
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. 少数股东损益		-631,679.71	-949,905.26
2. 归属于母公司所有者的净利润		694,683.38	-8,179,821.55
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的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			
（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. 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			
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		63,003.67	-9,129,726.81
归属于母公司所有者的综合收益总额		694,683.38	-8,179,821.55
归属于少数股东的综合收益总额		-631,679.71	-949,905.26
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.02	-0.20
（二）稀释每股收益（元/股）		0.02	-0.20

法定代表人：李文红

主管会计工作负责人：蔡日升

会计机构负责人：蔡日升

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、营业收入	十三、4	77,852,384.61	87,748,614.92
减：营业成本	十三、4	54,380,362.59	72,834,699.09
税金及附加		674,835.16	217,097.25
销售费用		7,625,973.54	8,742,109.11
管理费用		7,095,956.42	8,045,948.96
研发费用		4,077,553.73	4,134,419.92
财务费用		402,221.96	255,506.61
其中：利息费用		346,200.19	264,069.18
利息收入		30,036.60	47,398.72
资产减值损失		1,015,625.27	355,056.88
加：其他收益		2,369,565.27	1,945,895.42
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-466,233.75
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,949,421.21	-5,356,561.23
加：营业外收入		1,011,358.47	138,000.00
减：营业外支出		2,053,744.13	97,253.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,907,035.55	-5,315,815.14
减：所得税费用		-87,069.36	79,484.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,994,104.91	-5,395,300.01
（一）持续经营净利润		3,994,104.91	-5,395,300.01
（二）终止经营净利润			
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			
（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. 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			
6. 其他			
六、综合收益总额		3,994,104.91	-5,395,300.01
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			

(二) 稀释每股收益 (元/股)			
------------------	--	--	--

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		56,932,423.04	60,337,674.14
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			
收到其他与经营活动有关的现金	六、36	3,960,502.69	5,875,898.01
经营活动现金流入小计		60,892,925.73	66,213,572.15
购买商品、接受劳务支付的现金		21,225,327.86	16,204,329.76
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		19,915,908.55	20,278,146.88
支付的各项税费		6,554,091.39	2,436,982.49
支付其他与经营活动有关的现金	六、36	12,729,962.28	16,919,203.16
经营活动现金流出小计		60,425,290.08	55,838,662.29
经营活动产生的现金流量净额	六、37	467,635.65	10,374,909.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,660,300.00	367,000.00
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		2,660,300.00	367,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,538,210.74	9,418,716.35
投资支付的现金			
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		5,538,210.74	9,418,716.35
投资活动产生的现金流量净额		-2,877,910.74	-9,051,716.35
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			30,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			30,000.00
取得借款收到的现金		4,500,000.00	
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		4,500,000.00	30,000.00
偿还债务支付的现金		300,000.00	7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		899,425.73	3,205,014.01
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	六、36	40,000.00	
筹资活动现金流出小计		1,239,425.73	10,205,014.01
筹资活动产生的现金流量净额		3,260,574.27	-10,175,014.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-29,405.48	-
五、现金及现金等价物净增加额	六、37	820,893.70	-8,851,820.50
加：期初现金及现金等价物余额	六、37	7,673,342.88	16,525,163.38
六、期末现金及现金等价物余额	六、37	8,494,236.58	7,673,342.88

法定代表人：李文红
升

主管会计工作负责人：蔡日升

会计机构负责人：蔡日

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		50,788,022.89	59,113,720.24
收到的税费返还			

收到其他与经营活动有关的现金		11,304,314.19	5,947,170.34
经营活动现金流入小计		62,092,337.08	65,060,890.58
购买商品、接受劳务支付的现金		14,165,565.67	22,255,692.22
支付给职工以及为职工支付的现金		12,710,209.58	14,876,276.06
支付的各项税费		6,088,986.62	1,635,957.95
支付其他与经营活动有关的现金		27,299,153.70	16,349,659.31
经营活动现金流出小计		60,263,915.57	55,117,585.54
经营活动产生的现金流量净额	十三、5	1,828,421.51	9,943,305.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		210,300.00	367,000.00
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		210,300.00	367,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,127,926.04	4,292,873.32
投资支付的现金		5,100,000.00	4,700,000.00
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		6,227,926.04	8,992,873.32
投资活动产生的现金流量净额		-6,017,626.04	-8,625,873.32
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		4,500,000.00	
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		4,500,000.00	-
偿还债务支付的现金		300,000.00	7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		899,425.73	3,205,014.01
支付其他与筹资活动有关的现金		40,000.00	
筹资活动现金流出小计		1,239,425.73	10,205,014.01
筹资活动产生的现金流量净额		3,260,574.27	-10,205,014.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-29,405.48	-
五、现金及现金等价物净增加额	十三、5	-958,035.74	-8,887,582.29
加：期初现金及现金等价物余额	十三、5	6,781,222.63	15,668,804.92
六、期末现金及现金等价物余额	十三、5	5,823,186.89	6,781,222.63

(七) 合并股东权益变动表

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	
	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	40,500,000.00				34,126,454.57				2,961,606.84		19,775,971.31	-966,285.31	96,397,747.41
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	40,500,000.00			34,126,454.57			2,961,606.84	19,775,971.31	-966,285.31	96,397,747.41	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							399,410.49	295,272.89	-631,679.71	63,003.67	
(一)综合收益总额								694,683.38	-631,679.71	63,003.67	
(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)								399,410.49		-399,410.49		

利润分配													
1. 提取盈余公积								399,410.49		-399,410.49			
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. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益												
5. 其 他												

(五) 专项 储备													
1. 本 期提 取													
2. 本 期使 用													
(六) 其他													
四、本 年期 末余 额	40,500,000.0 0				34,126,454.5 7				3,361,017.3 3		20,071,244.2 0	-1,597,965.0 2	96,460,751.0 8

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	
	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	33,750,000.0				40,876,454.5				2,961,606.8		27,955,792.8	-46,380.05	105,497,474.2

年期 末余 额	0			7			4		6		2
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	33,750,000.0 0			40,876,454.57			2,961,606.8 4		27,955,792.8 6	-46,380.05	105,497,474.2 2
三、本 期增 减变 动金	6,750,000.00			-6,750,000.00					-8,179,821.5 5	-919,905.2 6	-9,099,726.81

额(减少以“—”号填列)												
(一) 综合收益总额									-8,179,821.55	-949,905.26	-9,129,726.81	
(二) 所有者投入和减少资本									-	30,000.00	30,000.00	
1. 股东投入的普通股										30,000.00	30,000.00	
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. 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. 其他												
(四) 所有者 权益内 部结转	6,750,000.00			-6,750,000.00								
1. 资 本公积 转增资 本(或 股本)	6,750,000.00			-6,750,000.00								
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												
（五） 专项储 备												
1. 本期 提取												
2. 本期 使用												
（六） 其他												
四、本	40,500,000.0			34,126,454.57			2,961,606.8		19,775,971.3	-966,285.3	96,397,747.41	

年期 末余 额	0							4		1	1	
---------------	---	--	--	--	--	--	--	---	--	---	---	--

法定代表人：李文红 主管会计工作负责人：蔡日升 会计机构负责人：蔡日升

(八) 母公司股东权益变动表

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	一般风 险准备	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	40,500,000.00				33,110,919.76				2,961,606.84		16,927,633.60	93,500,160.20
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	40,500,000.00				33,110,919.76				2,961,606.84		16,927,633.60	93,500,160.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								399,410.49			3,594,694.42	3,994,104.91
（一）综合收益总额											3,994,104.91	3,994,104.91
（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								399,410.49		-399,410.49		
1. 提取盈余公积								399,410.49		-399,410.49		
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	40,500,000.00				33,110,919.76			3,361,017.33		20,522,328.02		97,494,265.11

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	一般风险准备	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	33,750,000.00				39,860,919.76				2,961,606.84		22,322,933.61	98,895,460.21
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	33,750,000.00				39,860,919.76				2,961,606.84		22,322,933.61	98,895,460.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,750,000.00				-6,750,000.00						-5,395,300.01	-5,395,300.01
（一）综合收益总额											-5,395,300.01	-5,395,300.01
（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												
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. 其他												
（四）所有者权益内部结转	6,750,000.00				-6,750,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	6,750,000.00				-6,750,000.00							
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												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	40,500,000.00				33,110,919.76				2,961,606.84		16,927,633.60	93,500,160.20

深圳市石金科技股份有限公司

2018 年度财务报表附注

(除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

公司名称：深圳市石金科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）

注册地址：深圳市宝安区松岗街道同富裕工业区安润路 2 号

法人代表：李文红

股本：4050 万元

营业执照注册号：91440300769163327H

成立日期：2005 年 2 月 2 日

2、历史沿革

深圳市石金科技股份有限公司前身为石金精密科技（深圳）有限公司（于 2005 年 2 月 2 日设立时名称为石金精密科技（深圳）有限公司，2012 年 4 月 23 日变更为深圳市石金科技有限公司），2015 年 2 月 5 日变更为深圳市石金科技股份有限公司。

本公司系由金石国际实业有限公司于 2005 年 2 月 2 日出资组建的有限责任公司，注册资本为人民币 2,650,000.00 元，实收资本为人民币 0.00 元，投资总额为 3,150,000.00 元。

2005 年 4 月 8 日，本公司收到第一期缴纳注册资本港币 399,700.00 元，折合人民币 424,081.70 元，业经深圳天华会计师事务所有限公司于 2005 年 04 月 18 日出具“深天华验外字[2005]第 022 号”验资报告验证，并于 2005 年 4 月 27 日办理工商变更登记。

2005 年 8 月 30 日，本公司收到第二期缴纳注册资本，其中港币出资 227,772.00 元，折合人民币 235,918.30 元，设备出资 2,190,000.00 元，本期出资合计 2,425,918.30 元，其中：注册资本为人民币 2,225,918.30 元，剩余出资 200,000.00 元计入其他应付款。本次出资，业经深圳万邦会计师事务所 2005 年 9 月 28 日出具“深万验字（2005）第 0672 号”验资报告验证，并于 2005 年 9 月 30 日办理工商变更登记。公司的注册资本 2,650,000.00 元，已按期由股东

金石国际实业有限公司以货币的形式缴纳 660,000.00 元，以设备等实物的形式缴纳 1,990,000.00 元。

2006 年 1 月 23 日，根据公司董事会决议并经深圳市宝安区经济贸易局“深外资宝复（2006）0109 号”《关于外资企业“石金精密科技（深圳）有限公司”增资的批复》文件，本公司注册资本由 2,650,000.00 元变更为 3,950,000.00 元，投资额由 3,150,000.00 元变更为 4,450,000.00 元，并于 2006 年 2 月 9 日办理工商变更登记。

2006 年 11 月 6 日，根据公司董事会决议并经深圳市宝安区经济贸易局“深外资宝复（2006）1653 号”《关于外资企业“石金精密科技（深圳）有限公司”增资的批复》文件，本公司注册资本由 3,950,000.00 元变更为 7,000,000.00 元，投资额由 4,450,000.00 元变更为 7,500,000.00 元。2006 年 12 月 20 日，本公司收到第一期增资港币 612,700.00 元，折合人民币 616,192.00 元。本次出资后，实收资本为人民币 3,266,192.00 元，业经深圳百联会计师事务所出具“深百联验字（2007）第 001 号”验资报告验证，并于 2007 年 1 月 10 日办理工商变更登记。

2007 年 2 月 5 日，本公司收到第二期增资，其中港币 624,700.00 元，机器设备出资美元 86,000.00 元，上述两项出资折算人民币 1,288,634.00 元。本次出资后，实收资本为人民币 4,554,826.00 元，业经深圳百联会计师事务所出具“深百联验字（2007）第 013 号”验资报告验证，并于 2007 年 3 月 12 日办理工商变更登记。

2008 年 10 月 21 日，本公司收到第三期增资，其中货币出资 589,439.30 元，机器设备出资 1,909,349.49 元，共计增加实收资本 2,445,174.00 元，剩余出资 53,614.79 元转入其他应付款。本次出资后，注册资本及实收资本为人民币 7,000,000.00 元，业经深圳龙泽宏天会计师事务所于 2008 年 10 月 24 日出具“龙泽验字（2008）第 111 号”验资报告验证，并于 2008 年 11 月 3 日办理工商变更登记。

2012 年 2 月 6 日，根据股东会决议，金石国际实业有限公司将持有的公司 100.00% 的股权以人民币 7,000,000.00 元的价格转让给自然人李文红，该协议经广东省深圳市宝安区公证处公证。深圳市宝安区经济促进局于 2012 年 02 月 27 日出具“深外资宝复（2012）132 号”《关于外资企业石金精密科技（深圳）有限公司股权转让、性质变更的批复》，同意以上股权转让行为。2012 年 3 月 14 日，公司完成企业类型由外资企业转为内资企业的变更登记。

2012 年 3 月 16 日，根据股东会决议，公司增资人民币 3,000,000.00 元，本次变更后注册资本及实收资本为人民币 10,000,000.00 元。本次增资业经深圳民生会计师事务所出具“深民会验字（2012）041 号验资报告验证，并于当日办

理工商变更登记。本次股东实际缴纳出资 7,500,000.00 元，溢缴资本 4,500,000.00 元转入资本公积。

2013 年 2 月 1 日，根据股东会决议，股东李文红将其持有的公司 10% 的股权以人民币 1.00 元转让给朱佰喜，该协议经广东省深圳市宝安区公证处公证，并于 2013 年 3 月 20 日办理工商变更登记。

2015 年 1 月 20 日，根据股东会决议，李文红将其持有的 15.84% 股权转让给代博，该协议经广东省深圳市宝安区公证处公证，并于 2015 年 2 月 2 日办理工商变更登记。

2015 年 1 月 20 日，根据股东会决议，李文红将其持有的 8.80% 股权转让给王博洋，该协议经广东省深圳市宝安区公证处公证，并于 2015 年 2 月 2 日办理工商变更。

2015 年 1 月 20 日，根据股东会决议，李文红将其持有的 2.00% 股权以人民币 600,000.00 元转让给姚跃飞，该协议经广东省深圳市宝安区公证处公证，并于 2015 年 2 月 2 日办理工商变更。

2015 年 2 月 2 日，根据股东会决议，深圳市石金科技有限公司整体变更为深圳市石金科技股份有限公司，并将深圳市石金科技有限公司 2014 年 9 月 30 日的净资产折合为深圳市石金科技股份有限公司的股本，深圳市石金科技股份有限公司申请登记的注册资本 10,000,000.00 元，深圳市石金科技股份有限公司股东为深圳市石金科技有限公司的全体股东，并于 2015 年 2 月 4 日办理工商变更。

2015 年 3 月 9 日，根据深圳市石金科技股份有限公司 2015 年第一次临时股东大会决议，由张志勇、高晗、侯振华、刘新波、徐鑫、杨水萍、蔡日升及李恒文新增注册资本 1,900,000.00 元，变更后的注册资本为 11,900,000.00 元，总股本为 11,900,000.00 股。本次增资业经天职国际会计师事务所出具“天职业字[2015]8714 号”验资报告验证。本次股东实际缴纳出资 4,750,000.00 元，溢缴资本 2,850,000.00 元转入资本公积。

2015 年 11 月 23 日，根据深圳市石金科技股份有限公司 2015 年第三次临时股东大会决议，审议通过《关于公司股票发行方案的议案》，公司向符合全国中小企业股份转让系统有限责任公司规定的做市商以及其他合格投资者发行不超过 170 万股股票，每股拟发行价格为 12.96 元，拟募集资金不超过 2,203.2 万元，缴款起始日：2015 年 12 月 9 日（含当日），缴款截止日：2015 年 12 月 22 日（含当日）。截至 2015 年 12 月 22 日止，贵公司已收招商证券股份有限公司、开源证券股份有限公司、赵健勇、孙红良、王哲金、郑金标、陈保军、沈采中、曾以刚、联讯证券股份有限公司、平安证券有限责任公司、王岚、九州证券有限公司缴纳的投资款 20,736,000.00，全部以货币资金出资，其中新增注册资本（股本）1,600,000.00 元，新增资本公积 19,136,000.00 元，变更后的注册资本为 13,500,000.00 元，总股本为 13,500,000.00 元。本次增资业经天职国际会计师事务所出具“天职业字[2016]239 号”验资报告验证。

2016年4月29日，召开公司2015年年度股东大会，会议审议通过了《关于公司资本公积金转增股本的议案》，以公司现有总股本13,500,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增15股，本公司总股本为由13,500,000股增至33,750,000股。

2017年4月24日，召开公司2016年年度股东大会，会议审议通过了《公司2016年度利润分配方案及资本公积金转增股本的预案》，以公司现有总股本33,750,000股为基数，以资本公积-股本溢价向全体股东每10股转增1.228824股，其他资本公积每10股转增0.771176股，本公司总股本由33,750,000股增至40,500,000股。

2018年5月21日，召开公司2017年年度股东大会，会议审议通过了《关于变更公司经营范围及修改章程的议案》，由“生产经营精密型腔模、模具标准件、精密零件、精密机械工具及从事机械技术咨询服务；货物及技术进出口。（法律、行政法规、国务院决定在登记前须经批准的项目除外）”变更为“销售五金交电、机器设备及部件、金属材料及其制品；货物及技术进出口。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）[^]生产、加工高纯石墨制品、碳特殊密封制品、碳刷制品、碳纤维复合材料及制品、碳碳复合材料；生产经营精密型腔模、模具标准件、精密零件、精密机械工具及从事机械技术咨询服务。”

2、公司业务性质和主要经营活动

公司所处行业：炭素行业。

经营范围：销售五金交电、机器设备及部件、金属材料及其制品；货物及技术进出口。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）[^]生产、加工高纯石墨制品、碳特殊密封制品、碳刷制品、碳纤维复合材料及制品、碳碳复合材料；生产经营精密型腔模、模具标准件、精密零件、精密机械工具及从事机械技术咨询服务。

4、合并财务报表范围

本公司2018年度纳入合并范围子公司共4户，详见附注七、1。

5、本财务报告经公司第二届董事会第四次会议于2019年4月20日批准报出

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

公司自报告期末起 12 个月内不存在对持续能力产生重大怀疑的因素及其他影响事项。

三、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求,真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外,本财务报表参照了《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)以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》(会计部函[2018]453 号)的列报和披露要求。。

2、会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

4、计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

5、企业合并

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并,企业合并中取得的资产和负债,按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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;如果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,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,经复核后合并成本仍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,其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵消。子公司所采用的会计政策与母公司保持一致。

7、合营安排

（1）合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1)各参与方均受到该安排的约束；2)两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（2）合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1)确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2)确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3)确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4)按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5)确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

（2）外币财务报表折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

（2）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发

生的交易费用，但下列情况除外：1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；3) 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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：1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；2) 未放弃对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产的账面价值；2) 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。金融资产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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，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，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(6) 本期将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产，持有意图或能力发生改变的依据。

11、应收款项

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

单项金额重大是指：单项应收款项期末余额在 100 万元以上的款项。

对于期末单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为信用风险特征，划分为若干组合，按这些应收款项组合期末余额的一定比例（可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备。

除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的，以应收款项账龄为信用风险特征的组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

账龄分析法组合

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，以下同）	5.00	5.00
1-2年	25.00	10.00
2-3年	50.00	25.00
3-4年	70.00	50.00
4年以上	100.00	100.00
其中：已确定无法收回的	予以核销	予以核销

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

（1）存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，主要包括：原材料、自制半成品、发出商品、委托加工物资、库存商品。

（2）发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

（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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

（4）存货的盘存制度

存货的盘存制度为实地盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

②包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

14、终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

企业应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

15、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

②非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

③除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

(2) 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，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长

期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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,按照本集团的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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所有者权益。

(3) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;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。

(4) 长期股权投资的处置

①部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

②部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

(5) 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,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

16、投资性房地产

(1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

17、固定资产

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20.00	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50
运输工具	年限平均法	4.00	5.00	23.75
电子及其他设备	年限平均法	3.00	5.00	31.67

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上(含75%)]；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

18、在建工程

(1) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(2) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

19、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

①当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

②若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

③当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

20、无形资产

(1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目

摊销年限（年）

软件	5
专利权	10

(3) 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(4) 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。内部研究开发项目开发阶段的支出，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。

21、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(1) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(3) 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

24、股份支付

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

②不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

①以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价

值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

②以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

③修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

25、收入

（1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：①将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认

提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

公司主要从事石墨热场、石墨舟、石墨材料及其他石墨制品的生产及销售，公司收入确认条件如下：

① 石墨热场收入确认条件

公司承接业务后，与客户签订销售合同，按时、按量、保质地生产产品，按时地将产品发送给客户，收入确认条件为：

非整套的石墨热场配件，经客户签字确认送货单后确认收入；整套的石墨热场，其中销售合同规定权利义务转移时点为按出厂时间的在发货后即确认收入；其他整套的石墨热场由企业协助客户安装调试，经客户验收合格后确认收入。

② 石墨舟、石墨材料及其他石墨制品收入确认条件

公司承接业务后，与客户签订销售合同，按时、按量、保质地生产产品，按时地将产品发送给客户，客户签字确认送货单后确认收入。

26、政府补助

（1）政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（2）政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（3）政府补助采用总额法：

①与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（4）对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

（5）本公司将与本公司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；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(6) 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

1) 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，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，则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，转回减记的金额。

(4) 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：①企业合并；②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

28、经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

		石金科技	东莞凯鹏	近石贸易	北京普扬
增值税	销售收入	16%、17%	16%、17%	16%、17%	16%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%	5%	7%	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%	3%	3%	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%	2%	2%	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%	15%	20%减半征收	25%

注：根据《财政部国家税务总局关于调整增值税税率的通知》“财税[2018]32号”，从2018年5月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。本公司及子公司增值税率从2018年5月1日起调整为16%。

2、重要税收优惠政策及其依据

(1) 2016年11月21日，取得证书编号为GR201644202768的高新技术证书，有效期3年。本公司本期执行15%的企业所得税优惠税率。

(2) 本公司的子公司东莞市凯鹏复合材料有限公司(以下简称“凯鹏公司”)2017年12月11日，取得证书编号为GR201744005605的高新技术证书，有效期3年，凯鹏公司本期执行15%的企业所得税优惠税率。

(3) 本公司的子公司广州市近石贸易有限公司(以下简称“近石公司”)系小型微利企业，适用20%减半征收企业所得税率。

(4) 本公司的子公司北京普扬科技有限公司(以下简称“普扬公司”)适用25%的所得税税率。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1、会计政策的变更

(1) 2018年6月15日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)，对一般企业财务报表格式进行了修订，本公司执行规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将应收账款与应收票据合并为“应收票据及应收账款”列示	合并资产负债表应收票据及应收账款期末列示金额62,156,126.81元，期初应收票据及应收账款列示金额57,193,227.05元。 母公司资产负债表应收票据及应收账款期末列示金额58,101,895.03元，期初应收票据及应收账款列示金额56,144,723.14元。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将应收利息、应收股利与其他应收款合并为“其他应收款”列示	无影响
将固定资产、固定资产清理合并为“固定资产”列示	无影响
将工程物资、在建工程合并为“在建工程”列示	无影响
将应付票据、应付账款合并为“应付票据及应付账款”列示	无影响
将应付利息、应付股利与其他应付款合并为“其他应付账款”列示	合并资产负债表其他应付账款期末列示金额 13,391,970.83 元，期初其他应付账款列示金额 14,001,149.54 元。 母公司资产负债表其他应付账款期末列示金额 13,983,590.83 元，期初其他应付账款列示金额 13,988,798.54 元。
将长期应付款、专项应付款合并为“长期应付款”列示	无影响
合并利润表及利润表中新增研发费用报表科目，研发费用不再在管理费用科目核算	合并利润表：上期增加研发费用 10,331,352.49 元，减少管理费用 10,331,352.49 元；本期增加研发费用 8,325,605.38 元，减少管理费用 8,325,605.38 元； 母公司利润表：上期增加研发费用 4,134,419.92 元，减少管理费用 4,134,419.92 元；本期增加研发费用 4,077,553.73 元，减少管理费用 4,077,553.73 元。
新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目，在“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目	合并利润表：上期财务费用下利息费用列示金额 264,069.18 元，财务费用下利息收入列示金额 50,796.41 元；本期财务费用下利息费用列示金额 402,035.63 元，财务费用下利息收入列示金额 94,884.91 元； 母公司利润表：上期财务费用下利息费用列示金额 264,069.18 元，财务费用下利息收入列示金额 47,398.72 元；本期财务费用下利息费用列示金额 346,200.19 元，财务费用下利息收入列示金额 30,036.60 元。
合并所有者权益变动表及所有者权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目	无影响
合并现金流量表及现金流量表中企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报；比较数据相应调整。	合并现金流量表“收到其他与经营活动有关的现金”本期增加 2,462,800.00 元，上期增加 4,000,000.00 元；合并现金流量表“收到其他与筹资活动有关的现金”本期减少 2,462,800.00 元，上期减少 4,000,000.00 元。 母公司现金流量表“收到其他与经营活动有关的现金”本期增加 2,462,800.00 元，上期增加 4,000,000.00 元；母公司现金流量表“收到其他与筹资活动有关的现金”本期减少 2,462,800.00 元，上期减少 4,000,000.00 元。

2、会计估计的变更

本公司本财务报告期内无会计估计变更事项。

3、前期会计差错更正

本公司本财务报告期内无前期会计差错更正事项。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指 2017 年 12 月 31 日，期末指 2018 年 12 月 31 日，上期指 2017 年度，本期指 2018 年度。

1、货币资金

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	32,207.90	45,029.00
银行存款	8,462,028.68	7,628,313.88
其他货币资金	2,754,270.86	475,012.19
<u>合计</u>	<u>11,248,507.44</u>	<u>8,148,355.07</u>

(2) 所有权受限货币资金情况详见附注六、38。

(3) 期末不存在存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

2、应收票据及应收账款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	20,290,341.65	11,839,214.21
应收账款	41,865,785.16	45,354,012.84
<u>合计</u>	<u>62,156,126.81</u>	<u>57,193,227.05</u>

(2) 应收票据

1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	17,637,314.47	8,719,782.85
商业承兑汇票	2,905,502.29	3,119,431.36
减：商业承兑汇票坏账准备	252,475.11	-
<u>合计</u>	<u>20,290,341.65</u>	<u>11,839,214.21</u>

2) 期末无已质押的应收票据。

3) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	11,776,294.06	-	已背书未到期
商业承兑汇票	1,500,000.00	-	已背书未到期
合计	13,276,294.06	=	=

4) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

(3) 应收账款

1) 按类别列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	10,632,371.63	16.53	10,632,371.63	100.00	-
按信用风险特征组(账龄分析法)计提坏账准备的应收账款	51,245,901.41	79.66	9,380,116.25	18.30	41,865,785.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,450,027.93	3.81	2,450,027.93	100.00	-
合计	64,328,300.97	100.00	22,462,515.81	34.92	41,865,785.16

续上表:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,924,000.00	5.85	1,569,600.00	40.00	2,354,400.00
按信用风险特征组(账龄分析法)计提坏账准备的应收账款	60,722,011.48	90.50	17,722,398.64	29.19	42,999,612.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,450,027.93	3.65	2,450,027.93	100.00	-
合计	67,096,039.41	100.00	21,742,026.57	32.40	45,354,012.84

注: 本公司单项金额重大的应收账款指单笔金额为 100 万元以上的应收款项。

2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
江西旭阳雷迪科技股份有限公司	7,481,164.43	7,481,164.43	100.00	客户经营困难, 款项难以收回
海润光伏科技股份有限公司	2,114,000.00	2,114,000.00	100.00	客户经营困难, 款项难以收回
山东大海新能源发展有限公司	1,037,207.20	1,037,207.20	100.00	客户经营困难, 款项难以收回
合计	10,632,371.63	10,632,371.63	100.00	

3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	37,111,797.50	1,855,589.88	5.00
1-2 年 (含 2 年)	7,459,106.51	1,864,776.63	25.00
2-3 年 (含 3 年)	1,454,222.44	727,111.22	50.00
3-4 年 (含 4 年)	960,454.80	672,318.36	70.00
4-5 年 (含 5 年)	494,915.37	494,915.37	100.00
5 年以上	3,765,404.79	3,765,404.79	100.00
合计	51,245,901.41	9,380,116.25	18.30

4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
新余吉阳设备有限公司	748,880.00	748,880.00	100.00	客户经营困难，款项难以收回
宁夏银星多晶硅有限责任公司	682,610.50	682,610.50	100.00	客户经营困难，款项难以收回
常州瑞耐光电设备有限公司	124,000.00	124,000.00	100.00	客户经营困难，款项难以收回
浙江弘晨光伏能源有限公司	118,615.13	118,615.13	100.00	客户经营困难，款项难以收回
江西佳辉光电科技有限公司	102,000.00	102,000.00	100.00	客户经营困难，款项难以收回
其他	673,922.30	673,922.30	100.00	客户经营困难，款项难以收回
合计	2,450,027.93	2,450,027.93	100.00	

5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	1,444,489.24
本期收回或转回的应收账款坏账准备	724,000.00

本期坏账准备转回或收回金额重要的情况

单位名称	转回原因	确定原坏账准备的依据	转回前累计已计提坏账准备金额	转回金额
江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	单项计提收回	难以收回	724,000.00	724,000.00
合计			724,000.00	724,000.00

6) 本期无核销的应收账款情况。

7) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占总额比例 (%)	坏账准备	性质
江苏协鑫硅材料科技发展有限公司	非关联方	7,932,027.68	5 年以内	12.33	553,946.08	货款

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占总额比例 (%)	坏账准备	性质
江西旭阳雷迪科技股份有限公司	非关联方	7,481,164.43	5年以上	8.53	5,484,263.43	货款
			4年以内	3.10	1,996,901.00	货款
徐州鑫宇光伏科技有限公司	非关联方	4,227,451.80	2年以内	6.57	716,362.59	货款
保定光为绿色能源科技有限公司	非关联方	3,746,880.00	1年以内	5.82	187,344.00	货款
浙江爱旭太阳能科技有限公司	非关联方	3,262,507.00	1年以内	5.07	163,125.35	货款
合计		26,650,030.91		41.42	9,101,942.45	

8) 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

9) 期末应收账款中无应收本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位和其他关联方的款项。

3、预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1年以内(含1年)	617,168.22	87.29	1,435,008.62	99.35
1-2年(含2年)	80,500.00	11.38	9,415.38	0.65
2-3年(含3年)	9,415.38	1.33	-	-
合计	707,083.60	100.00	1,444,424.00	100.00

(2) 期末预付款项金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	性质	占预付款项总额比例 (%)
深圳市安丰企业管理咨询有限公司	非关联方	194,174.76	1年以内	服务费	27.46
南京化学试剂股份有限公司	非关联方	93,760.00	1年以内	预付材料款	13.26
深圳市丝菩得机器人设备有限公司	非关联方	82,500.00	1年以内	材料款	11.67
佛山市众益企业咨询有限公司	非关联方	74,000.00	1年以内	咨询费	10.47
西安中济纬天知识产权服务有限公司	非关联方	70,500.00	1-2年	预付服务费	9.97
合计		514,934.76			72.83

(3) 期末预付账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位和其他关联方的款项。

4、其他应收款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	1,189,109.65	1,237,760.88
合计	1,189,109.65	1,237,760.88

(2) 其他应收款

1) 按类别列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组 (账龄分析法) 计提坏账准备的其他应收款	1,566,868.97	75.81	377,759.32	24.11	1,189,109.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	500,000.00	24.19	500,000.00	100.00	-
合计	2,066,868.97	100.00	877,759.32	42.47	1,189,109.65

续上表:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组 (账龄分析法) 计提坏账准备的其他应收款	1,726,222.35	77.54	488,461.47	28.30	1,237,760.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	500,000.00	22.46	500,000.00	100.00	-
合计	2,226,222.35	100.00	988,461.47	44.40	1,237,760.88

注: 本公司单项金额重大的其他应收款指单笔金额为 100 万元以上的其他应收款。

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	925,339.55	46,266.98	5.00
1-2 年 (含 2 年)	49,763.42	4,976.34	10.00
2-3 年 (含 3 年)	321,800.00	80,450.00	25.00
3-4 年 (含 4 年)	47,800.00	23,900.00	50.00
4-5 年 (含 5 年)	12,000.00	12,000.00	100.00
5 年以上	210,166.00	210,166.00	100.00

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
合计	<u>1,566,868.97</u>	<u>377,759.32</u>	<u>24.11</u>

3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00	注
合计	<u>500,000.00</u>	<u>500,000.00</u>	<u>100.00</u>	

注：详见附注十、承诺及或有事项。

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	-110,702.15
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	-

5) 期末其他应收款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位和其他关联方欠款。

6) 本期无实际核销的其他应收款情况。

7) 本期无终止确认的其他应收款情况。

8) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	1,084,416.00	1,278,716.00
押金	763,161.50	547,148.50
项目备用金	126,888.13	263,264.39
代扣代缴社保、公积金	61,538.20	66,915.28
其他	30,865.14	70,178.18
合计	<u>2,066,868.97</u>	<u>2,226,222.35</u>

9) 期末其他应收款金额前五名情况

项目名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额比例 (%)	性质
深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司	非关联方	500,000.00	5年以上	24.19	借款保证金
深圳市幸福股份合作公司	非关联方	350,784.00	1年以内	16.97	房租押金
美尔森石墨工业(重庆)有限公司	非关联方	300,000.00	2-3年	14.51	发货保证金
佛山市万力源信息咨询有限公司	非关联方	300,000.00	1年以内	14.51	房租押金
甘肃郝氏碳纤维有限公司	非关联方	198,716.00	5年以上	9.61	发货保证金

项目名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收	
				款总额比例	性质
				(%)	
<u>合计</u>		<u>1,649,500.00</u>		<u>79.79</u>	

5、存货

(1) 存货分类

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	23,921,947.69	1,430,816.02	22,491,131.67	24,977,843.69	1,216,301.40	23,761,542.29
在产品	2,027,454.57	-	2,027,454.57	542,643.77	-	542,643.77
库存商品	2,655,764.04	291,973.11	2,363,790.93	3,638,766.33	1,022,595.01	2,616,171.32
发出商品	3,502,785.59	-	3,502,785.59	11,236,022.31	-	11,236,022.31
委托加工物资	220,381.94	-	220,381.94	81,293.87	-	81,293.87
<u>合计</u>	<u>32,328,333.83</u>	<u>1,722,789.13</u>	<u>30,605,544.70</u>	<u>40,476,569.97</u>	<u>2,238,896.41</u>	<u>38,237,673.56</u>

(2) 存货跌价准备

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	转销	其他	
原材料	1,216,301.40	328,548.28	-	-	114,033.66	-	1,430,816.02
库存商品	1,022,595.01	8,246.76	-	-	738,868.66	-	291,973.11
<u>合计</u>	<u>2,238,896.41</u>	<u>336,795.04</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>852,902.32</u>	<u>-</u>	<u>1,722,789.13</u>

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	期末材料成本大于可变现净值	生产领用
库存商品	期末材料成本大于可变现净值	对外销售

6、其他流动资产

项目	本期金额	上期金额
预交企业所得税	612,436.16	450,730.42
增值税进项留抵	1,370,696.48	35,231.93
<u>合计</u>	<u>1,983,132.64</u>	<u>485,962.35</u>

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	29,583,396.21	1,439,972.30	1,054,410.89	32,077,779.40
<u>2. 本期增加金额</u>	<u>11,701,176.46</u>	<u>266,354.08</u>	<u>251,269.52</u>	<u>12,218,800.06</u>
(1) 购置	7,402,857.84	266,354.08	251,269.52	7,920,481.44
(2) 在建工程转入	4,298,318.62	-	-	4,298,318.62
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
<u>3. 本期减少金额</u>	<u>7,392,895.59</u>	<u>212,321.53</u>	<u>19,188.04</u>	<u>7,624,405.16</u>
(1) 处置或报废	3,189,134.99	212,321.53	19,188.04	3,420,644.56
(2) 转入在建工程	4,203,760.60	-	-	4,203,760.60
4. 期末余额	33,891,677.08	1,494,004.85	1,286,492.37	36,672,174.30
二、累计折旧				
1. 期初余额	9,390,599.04	1,330,163.96	686,154.12	11,406,917.12
<u>2. 本期增加金额</u>	<u>2,887,823.52</u>	<u>36,469.86</u>	<u>162,808.08</u>	<u>3,087,101.46</u>
(1) 计提	2,887,823.52	36,469.86	162,808.08	3,087,101.46
<u>3. 本期减少金额</u>	<u>1,944,756.50</u>	<u>197,442.60</u>	<u>18,228.71</u>	<u>2,160,427.81</u>
(1) 处置或报废	809,157.36	197,442.60	18,228.71	1,024,828.67
(2) 转入在建工程	1,135,599.14	-	-	1,135,599.14
4. 期末余额	10,333,666.06	1,169,191.22	830,733.49	12,333,590.77
三、减值准备				
1. 期初余额	-	-	-	-
<u>2. 本期增加金额</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
(1) 计提	-	-	-	-
<u>3. 本期减少金额</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
<u>1. 期末账面价值</u>	<u>23,558,011.02</u>	<u>324,813.63</u>	<u>455,758.88</u>	<u>24,338,583.53</u>
<u>2. 期初账面价值</u>	<u>20,192,797.17</u>	<u>109,808.34</u>	<u>368,256.77</u>	<u>20,670,862.28</u>

注：本期由在建工程转入的金额为 4,298,318.62 元。

(2) 期末不存在闲置的固定资产。

(3) 期末固定资产不存在抵押情况。

(4) 期末未发现固定资产存在减值迹象，未计提减值准备。

(5) 期末不存在未办妥产权证书的固定资产情况。

8、在建工程

(1) 在建工程余额

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
5#高温炉项目	-	-	-	318,238.06	-	318,238.06
6#高温炉项目	-	-	-	308,470.83	-	308,470.83
在安装设备	1,307,692.31	-	1,307,692.31	-	-	-
合计	<u>1,307,692.31</u>	<u>-</u>	<u>1,307,692.31</u>	<u>626,708.89</u>	<u>-</u>	<u>626,708.89</u>

(2) 重大在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产额	其他减少额	工程投入占预算的比例(%)
5#高温炉项目	1,500,000.00	318,238.06	-	318,238.06	-	21.22
6#高温炉项目	1,500,000.00	308,470.83	-	308,470.83	-	20.56
在安装设备	1,307,692.31	-	1,307,692.31	-	-	100.00
固定资产升级改造	-	-	3,671,609.73	3,671,609.73	-	-
合计		<u>626,708.89</u>	<u>4,979,302.04</u>	<u>4,298,318.62</u>	<u>-</u>	

接上表：

项目名称	工程达到预计可使用状态时间	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
5#高温炉项目	已转固	-	-	-	自筹资金	-
6#高温炉项目	已转固	-	-	-	自筹资金	-
在安装设备	-	-	-	-	自筹资金	1,307,692.31
固定资产升级改造	已转固	-	-	-	自筹资金	-
合计	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>		<u>1,307,692.31</u>

(3) 期末在建工程不存在抵押情况。

(4) 期末未发现在建工程存在减值迹象，未计提减值准备。

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	专利权	软件	合计
一、账面原值			

项目	专利权	软件	合计
<u>1. 期初余额</u>	<u>5,000,000.00</u>	<u>296,438.22</u>	<u>5,296,438.22</u>
<u>2. 本期增加金额</u>	-	-	-
(1) 购置	-	-	-
(2) 内部研发	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-
<u>3. 本期减少金额</u>	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
<u>4. 期末余额</u>	<u>5,000,000.00</u>	<u>296,438.22</u>	<u>5,296,438.22</u>
二、累计摊销			
<u>1. 期初余额</u>	<u>683,048.44</u>	<u>271,613.30</u>	<u>954,661.74</u>
<u>2. 本期增加金额</u>	<u>500,000.04</u>	<u>15,929.69</u>	<u>515,929.73</u>
(1) 计提	500,000.04	15,929.69	515,929.73
<u>3. 本期减少金额</u>	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
<u>4. 期末余额</u>	<u>1,183,048.48</u>	<u>287,542.99</u>	<u>1,470,591.47</u>
三、减值准备			
<u>1. 期初余额</u>	-	-	-
<u>2. 本期增加金额</u>	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
<u>3. 本期减少金额</u>	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
<u>4. 期末余额</u>	-	-	-
四、账面价值			
<u>1. 期末账面价值</u>	<u>3,816,951.52</u>	<u>8,895.23</u>	<u>3,825,846.75</u>
<u>2. 期初账面价值</u>	<u>4,316,951.56</u>	<u>24,824.92</u>	<u>4,341,776.48</u>

(2) 期末未发现无形资产存在减值迹象，未计提减值准备。

10、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
石金公司本部工厂装修费	472,057.87	108,965.52	474,436.68	-	106,586.71
凯鹏公司工厂装修费	195,603.54	305,825.16	459,833.22	41,595.48	-
普扬公司装修费	363,116.33	-	363,116.33	-	-
佛山厂房装修	-	1,383,654.09	45,904.94	-	1,337,749.15

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
合计	<u>1,030,777.74</u>	<u>1,798,444.77</u>	<u>1,343,291.17</u>	<u>41,595.48</u>	<u>1,444,335.86</u>

11、递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备	3,500,127.06	23,592,750.24	3,401,335.05	22,675,567.01
存货减值	257,181.36	1,722,789.13	335,834.46	2,238,896.41
未实现内部损益	3,242.62	21,617.47	469,049.82	3,126,998.78
合计	<u>3,760,551.04</u>	<u>25,337,156.84</u>	<u>4,206,219.33</u>	<u>28,041,462.20</u>

注：根据《企业会计准则第18号-所得税》第十七条规定：“资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，应当根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。”本公司计算递延所得税资产所使用的税率：母公司为15%；东莞市凯鹏复合材料有限公司为15%；广州市近石贸易有限公司为20%减半征收；北京普扬科技有限公司为25%；佛山市石金科技有限公司为25%。东莞市凯鹏复合材料有限公司、广州市近石贸易有限公司、北京普扬科技有限公司和佛山市石金科技有限公司为亏损状态，本期不计提递延所得税资产。

12、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	2,207,336.17	3,482,500.00
合计	<u>2,207,336.17</u>	<u>3,482,500.00</u>

13、短期借款

(1) 借款类别

短期借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	4,200,000.00	-
合计	<u>4,200,000.00</u>	<u>-</u>

(2) 期末无已到期未偿还的短期借款。

14、应付票据及应付账款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付票据	-	-

项目	期末余额	期初余额
应付账款	8,454,398.64	5,246,760.11
<u>合计</u>	<u>8,454,398.64</u>	<u>5,246,760.11</u>

(2) 应付账款

1) 按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	7,637,971.68	5,022,551.12
1-2年(含2年)	624,624.99	71,016.00
2-3年(含3年)	70,336.00	150,727.39
3-4年(含4年)	119,000.37	-
5年以上	2,465.60	2,465.60
<u>合计</u>	<u>8,454,398.64</u>	<u>5,246,760.11</u>

2) 期末应付账款中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位和其他关联方的款项详见“九、6”。

15、预收账款

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	886,739.00	8,726,724.00
1-2年(含2年)	2,597,054.42	4,850.00
2-3年(含3年)	4,850.00	2,445.00
3年以上	2,445.00	-
<u>合计</u>	<u>3,491,088.42</u>	<u>8,734,019.00</u>

(2) 报告期末预收账款中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

16、应付职工薪酬

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
短期薪酬	2,411,925.06	18,853,269.35	18,280,224.12	2,984,970.29
离职后福利中-设定提存计划负债	8,795.20	902,482.51	897,131.98	14,145.73
辞退福利	-	682,715.48	682,715.48	-
<u>合计</u>	<u>2,420,720.26</u>	<u>20,438,467.34</u>	<u>19,860,071.58</u>	<u>2,999,116.02</u>

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,405,342.66	16,918,440.67	16,347,463.33	2,976,320.00
二、职工福利费	-	1,252,240.33	1,252,240.33	-
三、社会保险费	6,582.40	320,346.38	318,278.49	8,650.29
其中：1. 医疗保险费	5,984.00	261,386.11	259,506.21	7,863.90
2. 工伤保险费	119.70	25,588.92	25,551.34	157.28
3. 生育保险费	478.70	33,371.35	33,220.94	629.11
四、住房公积金	-	316,570.91	316,570.91	-
五、工会经费	-	-	-	-
六、职工教育经费	-	-	-	-
七、非货币性福利	-	-	-	-
八、因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
九、其他	-	45,671.06	45,671.06	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	<u>2,411,925.06</u>	<u>18,853,269.35</u>	<u>18,280,224.12</u>	<u>2,984,970.29</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
基本养老保险费	859,614.64	13,574.17
失业保险费	42,867.87	571.56
合计	<u>902,482.51</u>	<u>14,145.73</u>

(4) 期末无拖欠性质的职工薪酬。

17、应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
企业所得税	-	-
增值税	4,733,742.26	4,162,484.80
印花税	3,181.20	8,731.61
城市维护建设税	47,428.55	1,529.96
教育附加	44,111.94	1,445.90
代扣代缴个人所得税	25,831.59	81,659.04
合计	<u>4,854,295.54</u>	<u>4,255,851.31</u>

18、其他应付款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	7,975.00	-
应付股利	13,006,324.83	13,818,897.83
其他应付款	377,671.00	182,251.71
<u>合计</u>	<u>13,391,970.83</u>	<u>14,001,149.54</u>

(2) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	7,975.00	-
<u>合计</u>	<u>7,975.00</u>	<u>-</u>

(3) 应付股利

股东名称	期末余额	期初余额	超过一年未支付原因
李文红	13,006,324.83	13,818,897.83	资金优先用于投资新项目
<u>合计</u>	<u>13,006,324.83</u>	<u>13,818,897.83</u>	

(4) 其他应付款

1) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	-	62,807.70
其他	377,671.00	119,444.01
<u>合计</u>	<u>377,671.00</u>	<u>182,251.71</u>

2) 报告期末其他应付款中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位和其他关联方的款项。

19、递延收益

(1) 按项目列示

项目	期末余额	期初余额
大容量高效多晶铸锭热场产业化项目	2,750,000.00	3,250,000.00
碳纤维复合材料-碳毡产业化	1,400,000.00	1,800,000.00
基于 LED 外延片生长应用的 MOCVD 石墨基座研发	317,763.30	1,000,000.00
高致密碳化硅涂层关键技术研发	4,000,000.00	4,000,000.00
石金新型碳素材料科技团队	1,462,800.00	-
石墨制品生产线节能减排示范项目	991,666.67	-
<u>合计</u>	<u>10,922,229.97</u>	<u>10,050,000.00</u>

(2) 政府补助情况

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	期末余额	与资产相关/与收益相关
大容量高效多晶铸锭热场产业化项目	3,250,000.00	-	-	500,000.00	2,750,000.00	与资产相关
碳纤维复合材料-碳毡产业化	1,800,000.00	-	-	400,000.00	1,400,000.00	与资产相关
基于LED外延片生长应用的MOCVD石墨基座研发	1,000,000.00	-	-	682,236.70	317,763.30	与资产相关
高致密碳化硅涂层关键技术研发	4,000,000.00	-	-	-	4,000,000.00	与资产相关
石金新型碳素材料科技团队	-	1,462,800.00	-	-	1,462,800.00	与收益相关
石墨制品生产线节能减排示范项目	-	1,000,000.00	-	8,333.33	-	与资产相关
合计	10,050,000.00	2,462,800.00	-	1,590,570.03	10,922,229.97	

注1: 2012年10月30日, 根据深圳市发展改革委员会“深发改[2012]1241号”《关于下达深圳市战略新兴产业发展专项资金2012年第四批扶持计划的通知》, 深圳市发展改革委员会为公司大容量高效多晶铸锭热场产业化项目提供专项资金500.00万元, 主要用于项目建设所需的设备、软件及相关技术购置。

2014年7月, 该项目建设投资已完成, 补助资金已全部用于设备清单所述仪器设备的购置, 并于当月按照设备清单所述仪器设备的折旧年限10年平均分摊确认营业外收入, 2018年根据《企业会计准则第16号——政府补助》摊销计入其他收益。

注2: 2012年4月5日, 根据深圳市发展改革委员会“深发改[2012]362号”《关于石金精密科技(深圳)有限公司碳纤维复合材料-碳毡产业化项目资金申请报告批复》, 公司碳纤维复合材料-碳毡产业化项目列入深圳市新材料产业发展专项资金2011年第二批扶持计划, 安排补助资金400.00万元, 主要用于项目实施过程中的研发、生产设备及软件购置。

2012年7月, 该项目建设投资已完成, 补助资金已全部用于设备清单所述仪器设备的购置, 并于当月按照设备清单所述仪器设备的折旧年限10年平均分摊确认营业外收入, 2018年根据《企业会计准则第16号——政府补助》摊销计入其他收益。

注3: 根据深圳市科技创新委员会于2018年5月8日发布关于深圳市2018年第一批科技计划项目验收结果的通知, 对2017年12月25日至2018年2月28日受理的“基于LED外延片生长应用的MOCVD石墨基座研发”项目验收未通过, 需按验收结果通知附件退回剩余资金, 我们获取企业的专项审计报告, 此项目收到100万补助资

金，实际已使用80万元，其中用于购买机器设备的专项补助款193,583.5元，按资产使用期间内平均摊销，该固定资产2015年1月购买，至2018年12月应摊销47个月，金额75,820.2元；购买的材料费支出606,416.5元，在验收当期确认其他收益。

注4:2017年2月24日根据《深圳市科技研发资金管理办法》、《深圳市科技计划项目管理办法》有关规定，市科技创新委员会为本公司基于高致密碳化硅涂层关键技术研发提供政府补助资金400.00万元，主要用于项目实施过程中的设备、材料购置。

截至2018年12月31日止，该项目尚处于建设期。

注5:2018年06月20日根据《宝安区贯彻落实〈关于促进人才优先发展的若干措施〉的实施方案》（深宝发[2016]6号）和《宝安区贯彻落实〈关于促进人才优先发展的若干措施〉的实施方案的操作规程》（深宝人才发[2016]1号）的要求，深圳市宝安区科技创新局为本公司基于石金新型碳素材料科技团队提供政府补助资金146.28万元，主要用于项目实施过程中的材料购置及人员费用支出等。

截至2018年12月31日止，该项目尚处于建设期。

注6:2018年12月21日根据《宝安区循环经济与节能减排专项资金管理暂行办法》（深宝规〔2014〕8号）和《宝安区循环经济与节能减排示范项目认定规程》（宝发改〔2014〕139号）的要求，深圳市宝安区发展和改革局为本公司石墨制品生产线节能减排示范项目提供政府补助资金100万元，用于补贴该项目所投入的节能减排相关设备。

20、股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
一、有限售条件股份	24,574,502.40	-	-	-4,689,000.40	-4,689,000.40	19,885,502.00
1. 国家持股	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	-	-	-	-	-	-
3. 其他内资持股	24,574,502.40	-	-	-4,689,000.40	-4,689,000.40	19,885,502.00
其中：境内法人持股	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	24,574,502.40	-	-	-4,689,000.40	-4,689,000.40	19,885,502.00

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
4. 境外持股	-	-	-				-
其中：境外法人持股	-	-	-				-
境外自然人持股	-	-	-				-
二、无限售条件流通股份	15,925,497.60	-	-	4,689,000.40	4,689,000.40	20,614,498.00	
1. 人民币普通股	15,925,497.60	-	-	4,689,000.40	4,689,000.40	20,614,498.00	
2. 境内上市外资股	-	-	-				-
3. 境外上市外资股	-	-	-				-
4. 其他	-	-	-				-
股份合计	<u>40,500,000.00</u>	=	=	=	=	<u>40,500,000.00</u>	

21、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,015,534.81	-	-	1,015,534.81
其他资本公积	33,110,919.76	-	-	33,110,919.76
合计	<u>34,126,454.57</u>	=	=	<u>34,126,454.57</u>

注：公司资本公积变动情况详见附注一、公司的基本情况。

22、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,961,606.84	399,410.49	-	3,361,017.33
合计	<u>2,961,606.84</u>	<u>399,410.49</u>	=	<u>3,361,017.33</u>

23、未分配利润

项目	期末余额	期初余额
上期期末未分配利润	19,775,971.31	27,955,792.86
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	-	-

项目	期末余额	期初余额
调整后期初未分配利润	19,775,971.31	27,955,792.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	694,683.38	-8,179,821.55
减：提取法定盈余公积	399,410.49	-
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	-
其他	-	-
期末未分配利润	20,071,244.20	19,775,971.31

24、营业收入及成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	84,830,298.54	69,822,957.66
其他业务收入	8,298.57	18,852,371.84
<u>小计</u>	<u>84,838,597.11</u>	<u>88,675,329.50</u>
主营业务成本	53,503,456.44	46,759,029.34
其他业务成本	-	21,212,620.16
<u>小计</u>	<u>53,503,456.44</u>	<u>67,971,649.50</u>

25、税金及附加

项目	计缴标准	本期金额	上期金额
城市维护建设税	7%、5%	433,748.67	108,472.77
教育费附加	5%	196,534.16	80,661.69
印花税		43,962.09	55,533.81
车船税		4,890.00	6,240.00
地方费附加		130,299.81	-
<u>合计</u>		<u>809,434.73</u>	<u>250,908.27</u>

26、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬福利	3,631,996.53	4,477,088.98
差旅费	3,299,668.61	3,249,496.42
展览费和广告费	272,025.06	345,497.39
运费	784,875.67	856,801.02
房租及水电	83,171.61	157,867.22
其他	415,675.89	496,358.29

项目	本期金额	上期金额
<u>合计</u>	<u>8,487,413.37</u>	<u>9,583,109.32</u>

27、管理费用

项目名称	本期金额	上期金额
职工薪酬福利	5,256,028.58	3,930,252.10
固定资产折旧	444,753.93	272,712.91
无形资产摊销	515,929.73	519,972.89
办公费	872,324.82	516,184.78
业务招待费	84,015.70	44,785.67
差旅费	666,223.03	784,834.98
厂租及水电费	1,210,753.99	605,567.17
中介服务费	1,938,220.03	2,378,108.35
汽车费	238,815.87	214,383.83
培训费	19,960.41	161,371.36
会务费	48,449.30	24,850.00
劳务费	173,540.00	179,600.00
其他	1,029,771.88	727,572.69
<u>合计</u>	<u>12,498,787.27</u>	<u>10,360,196.73</u>

28、研发费用

项目名称	本期金额	上期金额
职工薪酬福利	3,509,117.40	4,400,803.56
直接投入	1,587,538.13	3,105,511.04
中介服务费	1,039,539.24	1,114,942.06
固定资产折旧	936,643.09	364,526.23
长期待摊费用摊销	440,820.69	167,226.83
厂租及水电费	392,632.88	512,448.16
差旅费	352,452.64	564,041.00
办公费	34,099.76	27,869.91
其他	16,487.06	14,142.36
运输费	16,274.49	59,841.34
<u>合计</u>	<u>8,325,605.38</u>	<u>10,331,352.49</u>

29、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	402,035.63	264,069.18
减：利息收入	94,884.91	50,796.41
手续费	61,218.31	35,006.02
汇兑损益	29,405.48	-
现金折扣	3,589.92	-7,046.00
<u>合计</u>	<u>401,364.43</u>	<u>241,232.79</u>

30、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	862,262.20	176,547.17
存货跌价准备	336,795.04	643,683.50
<u>合计</u>	<u>1,199,057.24</u>	<u>820,230.67</u>

31、其他收益

项目	本期金额	上期金额
难加工脆性碳素零部件的高速精密加工关键技术及应用	-	600,000.00
大容量高效多晶铸锭热场产业化项目	500,000.00	500,000.00
碳纤维复合材料-碳毡产业化	400,000.00	400,000.00
深圳市科技创新委员会关于企业研究开发资助	504,000.00	307,000.00
深圳市社会保险基金管理局生育津贴	6,653.22	30,691.93
失业保险支持企业稳定岗位补贴项目	25,121.43	26,887.38
汉诺威工业展会补贴	47,000.00	47,000.00
深圳市宝安区地方税务局个税返还	21,185.02	24,066.37
宝安产业发展博览会补贴	-	12,000.00
深圳市社会保险基金管理局深圳社会保险工伤费	8,580.97	-
深圳市宝安区科技创新局（高新技术企业认定补助）	30,000.00	-
石墨制品生产线节能减排示范项目	8,333.33	-
深圳市工商业用电降低成本资助款	136,454.60	-
基于LED外延片生长应用的MOCVD石墨基座	682,236.70	-
企业研究开发省级财政补助	107,300.00	-
<u>合计</u>	<u>2,476,865.27</u>	<u>1,947,645.68</u>

32、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

固定资产处置收益	-179,937.71	-460,549.98
<u>合计</u>	<u>-179,937.71</u>	<u>-460,549.98</u>

33、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
专利技术转让收入	987,494.55	-
非流动资产毁损报废利得	13,883.92	-
其他	10,761.86	138,000.00
<u>合计</u>	<u>1,012,140.33</u>	<u>138,000.00</u>

34、营业外支出

项目	本期金额	上期金额
固定资产损毁报废损失	221,910.21	67,253.91
罚款支出	116.47	30,600.00
其他	2,191,847.50	236.46
<u>合计</u>	<u>2,413,874.18</u>	<u>98,090.37</u>

35、所得税费用

(1) 明细情况

项目	本期金额	上期金额
<u>所得税费用</u>	<u>445,668.29</u>	<u>-226,618.13</u>
其中：当期所得税	-	13,120.09
递延所得税	445,668.29	-239,738.22

(2) 所得税费用与会计利润关系的说明

项目	本期金额	上期金额
利润总额	508,671.96	-9,356,344.94
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	76,300.79	-1,403,451.75
某些子公司适用不同税率的影响	-387,672.45	-314,598.43
对以前期间当期所得税的调整	-	-
归属于合营企业和联营企业的损益	-	-
无须纳税的收入	-	-
不可抵扣的费用	31,019.97	174,496.88
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-	-
加计扣除的技术开发费用	-440,865.49	-488,511.30

项目	本期金额	上期金额
利用以前年度可抵扣亏损	-1,079,225.57	-
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	-	9,533.97
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	2,246,111.04	1,795,912.50
<u>所得税费用合计</u>	<u>445,668.29</u>	<u>-226,618.13</u>

36、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年金额
补贴收入	3,349,095.24	5,185,645.68
押金	-	585,400.00
利息收入	94,884.91	50,796.41
保证金	475,012.19	-
其他	41,510.35	54,055.92
<u>合计</u>	<u>3,960,502.69</u>	<u>5,875,898.01</u>

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年金额
付现费用	9,639,622.19	15,238,743.92
保证金	2,754,270.86	1,002,101.50
手续费支出	20,900.83	35,006.02
备用金	56,444.74	612,751.72
其他	258,723.66	30,600.00
<u>合计</u>	<u>12,729,962.28</u>	<u>16,919,203.16</u>

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行贷款担保费	40,000.00	-
<u>合计</u>	<u>40,000.00</u>	<u>-</u>

37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	63,003.67	-9,129,726.81

项目	本期金额	上期金额
加：资产减值准备	1,199,057.24	820,230.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,087,101.46	2,515,730.93
无形资产摊销	515,929.73	532,461.52
长期待摊费用摊销	1,343,291.17	698,085.33
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）	179,937.71	527,803.89
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	249,621.77	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	164,233.21	264,069.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	445,668.29	-239,738.22
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,295,333.82	-12,497,290.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,235,431.46	16,027,153.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,840,110.96	10,856,130.80
其他	-	-
<u>经营活动产生的现金流量净额</u>	<u>467,635.65</u>	<u>10,374,909.86</u>
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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	-	-
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	8,494,236.58	7,673,342.88
减：现金的期初余额	7,673,342.88	16,525,163.38
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	820,893.70	-8,851,820.50

(2) 现金和现金等价物的有关信息

项目	本期金额	上期金额
<u>一、现金</u>	<u>8,494,236.58</u>	<u>7,673,342.88</u>
其中：1. 库存现金	32,207.90	45,029.00
2. 可随时用于支付的银行存款	8,462,028.68	7,628,313.88
二、现金等价物	-	-
其中：1. 三个月内到期的债券投资	-	-

项目	本期金额	上期金额
三、期末现金及现金等价物余额	8,494,236.58	7,673,342.88
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

38、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,754,270.86	保证金账户受限资金

七、在其他主体中的权益

1、在子公司权益

(1) 本集团的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
东莞市凯鹏复合材料有限公司	东莞市	东莞市	研发、销售	100.00	-	100.00	投资设立
广州市近石贸易有限公司	广州市	广州市	贸易	100.00	-	100.00	购买
北京普扬科技有限公司	北京市	北京市	研发	70.00	-	70.00	投资设立
佛山市石金科技有限公司	佛山市	佛山市	研发、销售	100.00	-	100.00	投资设立

(2) 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	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
北京普扬科技有限公司	30%	30%	-631,679.71	-	-1,597,965.02

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额-普扬	期初余额或上期发生额-普扬
流动资产	4,663,145.25	1,230,834.08
非流动资产	4,687,911.98	3,448,087.82
资产合计	9,351,057.23	4,678,921.90
流动负债	7,747,607.31	3,069,872.94
非流动负债	-	-
负债合计	7,747,607.31	3,069,872.94

项目	期末余额或本期发生额-普扬	期初余额或上期发生额-普扬
营业收入	6,776,575.89	1,348,998.98
净利润（净亏损）	-2,105,599.04	-3,166,350.87
综合收益总额	-2,105,599.04	-3,166,350.87
经营活动现金流量	-1,477,085.76	-1,709,262.28

八、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、其他应收款、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明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。

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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低至最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。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。本公司定期审阅这些风险管理政策及有关的内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变本公司的金融工具导致的主要风险。公司的金融工具导致的主要风险是信用风险及流动性风险。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的不履行义务，造成另一方发生的财务损失的风险。

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和应收账款等。本公司银行存款主要存放于信用评级较高的银行，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，引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

截止2018年12月31日，已逾期但部分减值的应收账款与大量的和本集团有良好交易记录的独立客户有关。根据以往经验，由于信用质量未发生重大变化且仍被认为可收回，本公司认为对其依照账龄计提减值准备。

截止2018年12月31日，已逾期但发生全额减值的应收账款与少量的和本公司以前年度不良交易记录的独立客户有关，本公司通过发送催收函、诉讼、法院强制执行等方式追回欠款，本公司认为对其全额计提减值准备。

2、流动风险

流动性风险，是指本公司以交付现金或其他金融资产的方式在履行结算义务时发生的资金短缺的风险。

公司制定了资金管理相关内部控制制度，定期编制资金滚动预算，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，以满足公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

九、关联方关系及其交易

1、关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为李文红。

3. 本集团的子公司情况

本集团子公司的情况详见附注七、1。

4、本集团的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	统一社会信用代码
深圳市力博刀具技术有限公司	股东李文红担任监事职务	914403006658948469
深圳市迈高机械工具有限公司	股东李文红参股公司	91440300691172329H
无锡开日能源科技股份有限公司	股东李文红参股公司	913202005558658680
深圳市志橙半导体材料有限公司	董事朱佰喜担任法定代表人、执行董事、总经理	91440300MA5EXH3390

注 1：2016 年 4 月 21 日，股东李文红将其控制公司深圳市力博刀具技术有限公司 60% 的股份转让给王娜，转让后李文红不再持有深圳市力博刀具技术有限公司股份，2017 年 12 月 8 日，李文红不再担任深圳市力博刀具技术有限公司监事职务。

注 2：本公司董事会于 2019 年 4 月 8 日收到董事朱佰喜先生递交的辞职报告，自公司股东大会选举出新任董事之日起辞职生效。上述辞职人员持有公司股份 2,780,000 股，占公司股本的 6.86%。朱佰喜先生辞职后不再担任公司其它职务。

5、关联方交易及往来

(1) 采购商品/接受劳务情况表

公司名称	关联交 易内容	定价方式	2018 年		2017 年	
			金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交易 金额的比例 (%)
深圳市力博刀具技术有限 公司	刀具	市场定价	266,457.91	100.00	345,566.18	88.67

公司名称	关联交 易内容	定价方式	2018年		2017年	
			金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交易 金额的比例 (%)
深圳市迈高机械工具有限公司	刀具	市场定价	-	-	44,135.90	11.33
合计			<u>266,457.91</u>	<u>100.00</u>	<u>389,702.08</u>	<u>-</u>

(2) 出售商品/提供劳务情况。

公司名称	关联交 易内容	定价方式	2018年		2017年	
			金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交易 金额的比例 (%)
深圳市志橙半导体材料有限公司	石墨制品	市场定价	1,408,102.45	100.00	-	-
合计			<u>1,408,102.45</u>	<u>100.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收账款	深圳市志橙半导体材料有限公司	1,154,453.06	-
合计		<u>1,154,453.06</u>	<u>-</u>

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	深圳市迈高机械工具有限公司	-	50,451.91
应付账款	深圳市力博刀具技术有限公司	20,886.32	100,518.25
合计		<u>20,886.32</u>	<u>150,970.16</u>

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

报告期末，本公司不存在应披露的重大承诺事项。

2、或有事项

2011年，本公司与深圳市深泰明科技有限公司、深圳市凯世光电科技有限公司、深圳市自由美标识有限公司、深圳市浩博光电有限公司、深圳市德仓科技有限公司组成联合体与深圳市中小企业信用融资担保集团（后更名为“深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司”）签订了深担（2011）年反担字（0680-2）

号《质押反担保合同》，以其缴纳的联保金为限为参与联保增信计划的全部企业贷款向深圳市中小企业信用融资担保集团承担反担保责任，联保金在联保增信计划存续期间不予返还。各公司授信额度如下：

企业名称	授信额度（人民币）	授信期限	缴纳联保金
深圳市深泰明科技有限公司	壹佰万元	1 年	壹拾万元
深圳市凯世光电科技有限公司	壹佰万元	1 年	壹拾万元
深圳市自由美标识有限公司	壹佰贰拾万元	1 年	壹拾贰万元
深圳市浩博光电有限公司	伍佰万元	1 年	伍拾万元
深圳市德仓科技有限公司	伍佰万元	1 年	伍拾万元
石金精密科技（深圳）有限公司	伍佰万元	1 年	伍拾万元
合计	壹仟捌佰贰拾万元		壹佰捌拾贰万元

2012 年 10 月贷款到期，深圳市浩博光电有限公司（以下简称“浩博公司”）无力偿还相应贷款。其 90%的股权已被冻结，冻结期自 2013 年 7 月 2 日至 2015 年 7 月 1 日止。

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司已对上述联保金全额计提坏账准备。

十一、资产负债表日后事项

截止本报告出具日，本公司不存在应披露的重大资产负债表日后非调整事项。

十二、其他重要事项

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在其他重要事项说明。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	19,490,341.65	11,679,214.21
应收账款	38,611,553.38	44,465,508.93
合计	58,101,895.03	56,144,723.14

(2) 应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	16,837,314.47	8,559,782.85
商业承兑汇票	2,905,502.29	3,119,431.36
减：商业承兑汇票坏账准备	252,475.11	-

项目	期末余额	期初余额
合计	<u>19,490,341.65</u>	<u>11,679,214.21</u>

(3) 应收账款

1) 按类别列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	11,734,184.71	19.29	10,632,371.63	90.61	1,101,813.08
按信用风险特征组(账龄分析法)计提坏账准备的应收账款	46,596,450.39	76.59	9,146,443.69	19.63	37,450,006.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,509,761.53	4.12	2,450,027.93	97.62	59,733.60
合计	<u>60,840,396.63</u>	<u>100.00</u>	<u>22,228,843.25</u>	<u>36.54</u>	<u>38,611,553.38</u>

续上表:

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,924,000.00	5.93	1,569,600.00	40.00	2,354,400.00
按信用风险特征组(账龄分析法)计提坏账准备的应收账款	59,695,043.26	90.23	17,671,050.23	29.60	42,023,993.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,537,143.83	3.84	2,450,027.93	96.57	87,115.90
合计	<u>66,156,187.09</u>	<u>100.00</u>	<u>21,690,678.16</u>	<u>32.79</u>	<u>44,465,508.93</u>

注: 本公司单项金额重大的应收账款指单笔金额为 100 万元以上的应收款项。

2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例(%)	计提理由
江西旭阳雷迪科技股份有限公司	7,481,164.43	7,481,164.43	100.00	客户经营困难, 款项难以收回
海润光伏科技股份有限公司	2,114,000.00	2,114,000.00	100.00	客户经营困难, 款项难以收回
山东大海新能源发展有限公司	1,037,207.20	1,037,207.20	100.00	客户经营困难, 款项难以收回
佛山市石金科技有限公司	1,101,813.08	-	-	合并内关联方不计提坏账准备
合计	<u>11,734,184.71</u>	<u>10,632,371.63</u>	<u>90.61</u>	

3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	32,468,346.48	1,623,417.32	5.00
1-2 年(含 2 年)	7,453,106.51	1,863,276.63	25.00

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
2-3年(含3年)	1,454,222.44	727,111.22	50.00
3-4年(含4年)	960,454.80	672,318.36	70.00
4-5年(含5年)	494,915.37	494,915.37	100.00
5年以上	3,765,404.79	3,765,404.79	100.00
合计	46,596,450.39	9,146,443.69	19.63

4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
新余吉阳设备有限公司	748,880.00	748,880.00	100.00	客户经营困难, 款项难以收回
宁夏银星多晶硅有限责任公司	682,610.50	682,610.50	100.00	客户经营困难, 款项难以收回
常州瑞耐光电设备有限公司	124,000.00	124,000.00	100.00	客户经营困难, 款项难以收回
浙江弘晨光伏能源有限公司	118,615.13	118,615.13	100.00	客户经营困难, 款项难以收回
江西佳辉光电科技有限公司	102,000.00	102,000.00	100.00	客户经营困难, 款项难以收回
广州市近石贸易有限公司	59,733.60	-	-	合并内关联方不计提坏账准备
其他	673,922.30	673,922.30	100.00	客户经营困难, 款项难以收回
合计	2,509,761.53	2,450,027.93	97.62	

5) 本期无核销的应收账款。

6) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

7) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	1,262,165.09
本期收回或转回的应收账款坏账准备	724,000.00

本期坏账准备转回或收回金额重要的情况

单位名称	转回原因	确定原坏账准备的依据	转回前累计已计提坏账准备金额	转回金额
江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	单项计提收回	难以收回	724,000.00	724,000.00
合计			724,000.00	724,000.00

8) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占总额比例 (%)	坏账准备	性质
江苏协鑫硅材料科技发展有限公司	非关联方	7,932,027.68	5年以内	13.04	553,946.08	货款
江西旭阳雷迪科技股份有限公司	非关联方	7,481,164.43	5年以上	9.01	5,484,263.43	货款
			4年以内	3.28	1,996,901.00	货款

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占总额比例 (%)	坏账准备	性质
徐州鑫宇光伏科技有限公司	非关联方	4,227,451.80	2年以内	6.95	716,362.59	货款
浙江爱旭太阳能科技有限公司	非关联方	3,262,507.00	1年以内	5.36	163,125.35	货款
海润光伏科技股份有限公司	非关联方	2,114,000.00	1年以内	3.47	2,114,000.00	货款
<u>合计</u>		<u>25,017,150.91</u>		<u>41.11</u>	<u>11,028,598.45</u>	

2、其他应收款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	52,320.62	-
应收股利	-	-
其他应收款	12,583,797.69	4,130,384.04
<u>合计</u>	<u>12,636,118.31</u>	<u>4,130,384.04</u>

(2) 应收利息

项目	期末余额	期初余额
应收合并内关联方借款利息	52,320.62	-
<u>合计</u>	<u>52,320.62</u>	<u>-</u>

(3) 其他应收款

1) 按类别列示

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	11,823,100.55	87.99	-	-	11,823,100.55
按信用风险特征组合(账龄分析法)计提坏账准备的其他应收款	1,113,559.17	8.29	352,862.03	31.69	760,697.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	500,000.00	3.72	500,000.00	100.00	-
<u>合计</u>	<u>13,436,659.72</u>	<u>100.00</u>	<u>852,862.03</u>	<u>6.35</u>	<u>12,583,797.69</u>

续上表:

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,858,379.57	56.19	-	-	2,858,379.57

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合(账龄分析法)计提坏账准备的其他应收款	1,327,452.71	26.10	456,425.24	34.38	871,027.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	900,977.00	17.71	500,000.00	55.50	400,977.00
合计	5,086,809.28	100.00	956,425.24	18.80	4,130,384.04

注：本公司单项金额重大的其他应收款指单笔金额为 100 万元以上的其他应收款。

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
北京普扬科技有限公司	6,103,525.99	-	-	合并内关联方无需计提坏账准备
佛山市石金科技有限公司	5,719,574.56	-	-	合并内关联方无需计提坏账准备
合计	11,823,100.55	-	-	

3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	508,565.67	25,428.28	5.00
1-2 年 (含 2 年)	13,677.50	1,367.75	10.00
2-3 年 (含 3 年)	321,800.00	80,450.00	25.00
3-4 年 (含 4 年)	47,800.00	23,900.00	50.00
4-5 年 (含 5 年)	12,000.00	12,000.00	100.00
5 年以上	209,716.00	209,716.00	100.00
合计	1,113,559.17	352,862.03	31.69

4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00	注
合计	500,000.00	500,000.00		

注：详见附注十、承诺及或有事项。

5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	-103,563.21

项目	本期发生额
----	-------

本期收回或转回的其他应收款坏账准备 -

6) 期末其他应收款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位和其他关联方欠款。

7) 本期无实际核销的其他应收款情况。

8) 本期无终止确认的其他应收款情况。

9) 其他应收款按款项性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	1,084,416.00	1,278,716.00
押金	418,861.50	250,159.50
项目备用金	39,760.00	177,131.00
代扣代缴社保、公积金	39,952.20	51,268.03
往来款	11,823,100.55	3,259,356.57
其他	30,569.47	70,178.18
合计	13,436,659.72	5,086,809.28

10) 期末其他应收款金额前五名情况

项目名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额比例 (%)	性质
北京普扬科技有限公司	合并内关联方	6,103,525.99	1 年以内	45.42	往来款
佛山市石金科技有限公司	合并内关联方	5,719,574.56	1 年以内	42.57	往来款
深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司	非关联方	500,000.00	5 年以上	3.72	借款保证金
深圳市幸福股份合作公司	非关联方	350,784.00	1 年以内	2.61	房租押金
美尔森石墨工业(重庆)有限公司	非关联方	300,000.00	2-3 年	2.23	发货保证金
合计		12,973,884.55		96.55	

3、长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
东莞市凯鹏复合材料有限公司	3,000,000.00	-	-
广州市近石贸易有限公司	484,465.19	-	-
北京普扬科技有限公司	4,900,000.00	2,100,000.00	-
佛山市石金科技有限公司	-	3,000,000.00	-

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
合计	8,384,465.19	5,100,000.00	-

接上表：

被投资单位名称	本期增减变动			
	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	现金红利
东莞市凯鹏复合材料有限公司	-	-	-	-
广州市近石贸易有限公司	-	-	-	-
北京普扬科技有限公司	-	-	-	-
佛山市石金科技有限公司	-	-	-	-
合计	=	=	=	=

接上表：

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	资产减值准备
	本期计提减值准备	其他		
东莞市凯鹏复合材料有限公司	-	-	3,000,000.00	-
广州市近石贸易有限公司	-	-	484,465.19	-
北京普扬科技有限公司	-	-	7,000,000.00	-
佛山市石金科技有限公司	-	-	3,000,000.00	-
合计	=	=	13,484,465.19	=

(2) 报告期末未发现长期股权投资存在减值迹象，未计提减值准备。

4、营业收入及成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	77,794,726.97	68,896,243.08
其他业务收入	57,657.64	18,852,371.84
小计	77,852,384.61	87,748,614.92
主营业务成本	54,380,362.59	51,622,078.93
其他业务成本	-	21,212,620.16
小计	54,380,362.59	72,834,699.09

5、现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年金额
----	------	------

一、将净利润调节为经营活动现金流量：

项目	本期金额	上年金额
净利润	3,994,104.91	-5,395,300.01
加：资产减值准备	1,015,625.27	355,056.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,155,156.79	2,064,071.58
无形资产摊销	513,308.69	529,840.48
长期待摊费用摊销	474,436.68	467,626.34
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）	133,078.51	533,487.66
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-
财务费用（收益以“-”号填列）	164,233.21	264,069.14
投资损失（收益以“-”号填列）		-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-87,069.36	79,484.87
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-
存货的减少（增加以“-”号填列）	10,515,728.33	-11,508,370.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,078,997.56	15,353,059.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,971,183.96	7,200,279.60
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	1,828,421.51	9,943,305.04
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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	-	-
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	5,823,186.89	6,781,222.63
减：现金的期初余额	6,781,222.63	15,668,804.92
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	-958,035.74	-8,887,582.29

十四、补充资料

1、净资产收益率和每股收益

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	稀释每股收益
	本期	本期	本期
归属于公司普通股股东的净利润	0.71	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.72	-0.02	-0.02

注：净资产收益率的计算

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

2、非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《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（2008）》的要求，披露报告期非经常损益情况。

非经常性损益明细	本期金额	上期金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-387,964.00	-460,549.98	
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-	
(3) 计入当期损益的政府补助，但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	2,476,865.27	1,947,645.68	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-	
(6) 非货币性资产交换损益	-	-	
(7) 委托他人投资或管理资产的损益	-	-	
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-	
(9) 债务重组损益	-	-	
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-	
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-	
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	
(14) 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	-	-	

非经常性损益明细	本期金额	上期金额	说明
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			
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	724,000.00	2,680,183.35	
(16) 对外委托贷款取得的损益	-	-	
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-	
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-	
(19) 受托经营取得的托管费收入	-	-	
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,193,707.56	39,909.63	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	
<u>非经常性损益合计</u>	<u>1,619,193.71</u>	<u>4,207,188.68</u>	
减：所得税影响金额	235,384.27	630,994.65	
<u>扣除所得税影响后的非经常性损益</u>	<u>1,383,809.44</u>	<u>3,576,194.03</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	1,400,672.69	3,576,382.23	
归属于少数股东的非经常性损益	-16,863.25	-188.20	

深圳市石金科技股份有限公司

二〇一九年四月二十日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室。