



圣石激光

NEEQ : 835890

浙江圣石激光科技股份有限公司

Zhejiang Holy Laser Technology CO.,LTD



年度报告

2018

公司年度大事记

(一)、为进一步扩大公司经营规模,提升公司抵抗风险能力,2018年4月30日,公司与杭州金投荟盈创业投资合伙企业(有限合伙)签订了股份认购合同,并于2018年5月29日收到认购款项金额500万元人民币,总计募集资金500万元人民币。2018年6月19日,全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了《关于浙江圣石激光科技股份有限公司股票发行股份登记的函》(股转系统函【2018】2146号)。

(二)、2018年8月,公司获得名为基于移动端数据采集的3D激光内雕方法及系统(专利号为:ZL 2016 1 1271667.0)的发明专利一项、实用新型专利二项。



(三)、2018年11月,公司获得高新技术企业证书,证书编号:GR201833001233,有效期三年。(注:公司原曾用名一义乌市圣石激光科技有限公司)企业所得税税率按15%征收。



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	11
第五节	重要事项	19
第六节	股本变动及股东情况	22
第七节	融资及利润分配情况	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	32
第十一节	财务报告	38

释义

释义项目		释义
公司、圣石激光	指	浙江圣石激光科技股份有限公司
股东大会	指	浙江圣石激光科技股份有限公司股东大会
股东会	指	浙江圣石激光科技股份有限公司股东会
董事会	指	浙江圣石激光科技股份有限公司董事会
监事会	指	浙江圣石激光科技股份有限公司监事会
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
主办券商、中信建投证券	指	中信建投证券股份有限公司
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《浙江圣石激光科技股份有限公司章程》
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
跃升投资管理	指	义乌市跃升投资管理合伙企业（有限合伙）
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
商务部	指	中华人民共和国商务部

注：本年度报告中合计数与各单项加总不符由四舍五入所致。

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。

公司负责人卢巍、主管会计工作负责人陈礼阳及会计机构负责人（会计主管人员）陈礼阳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【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
技术替代的风险	电子消费品行业具有产品更新换代较为快的特点，激光加工设备属于电子尖端技术设备，在面临巨大发展空间的同时，也面临技术被不断替代的发展趋势，激光技术、新材料的更新迭代层出不穷。公司目前在激光三维立体内雕、激光打标、激光切割等领域具备明显优势，但在未来不排除会出现新的工艺技术来替代目前的技术。公司若不能把握好技术发展的趋势，可能会因技术替代而给业务带来一定的冲击。
实际控制人控制风险	公司的实际控制人为卢巍、刘建英夫妇。卢巍先生直接持有圣石激光 62.0562%的股份并通过控制跃升投资管理间接控制圣石激光 4.7619%的股份，能够对公司股东大会决议事项产生重大影响。报告期内，卢巍先生担任公司的董事长、总经理职务，刘建英女士担任公司的监事会主席职务，能够对董事会、监事会决议事项产生重大影响。如果公司实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权对公司的人事、经营决策等进行控制，有可能存在损害公司及其他股东利益的风险。
人才流失的风险	公司主要生产、销售激光加工设备，所处行业为技术与知识密集型行业，属于国家大力发展的重点高新技术领域，对研发人员专业素质和业务能力的要求较高。公司生产的激光加工设备和配套软、硬件性能处于国内领先、国际先进水平。经过多年发展，公司培养了一支研发能力强、富有创新能力和实践经验的人才队伍。虽然公司为员工提供了多元化的发

	展平台及个性化的发展路径，努力实现企业和员工的共同成长，但如果核心技术人员和优秀管理人才流失，仍将给公司的经营发展带来不利影响。
原材料价格波动风险	公司生产的激光加工设备是由激光器、光学部件、机械机构、数控、电气控制和软件几大部分集成而成。激光加工设备上游行业的核心部件国产能力低，特别是大型激光加工成套设备中的核心部件如激光器、先进的数控系统、外光路的激光头（焊接头、切割头等）和镜片等大部分选用进口产品配套。因此公司存在国外上游行业提价等引起的原材料价格波动风险，将可能导致公司产品成本发生变动，从而影响公司的盈利能力。
应收账款产生坏账的风险	最近三年期末，公司应收账款账面价值分别为 706.09 万元、2,170.80 万元和 3,661.09 万元, 占各期末总资产的 22.80%、32.99%和 38.20%。最近三年期末，公司账龄 1 到 2 年以内的应收账款余额占各期末应收账款余额的比例均保持在 90.00%以上，且公司已按会计政策计提了坏账准备。虽然公司应收账款坏账风险较小，但公司应收账款金额较高，若到期有较大金额的应收账款不能及时收回，则可能给公司经营带来一定的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江圣石激光科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Holy Laser Technology CO., LTD
证券简称	圣石激光
证券代码	835890
法定代表人	卢巍
办公地址	浙江省义乌经济开发区新科路 E21 号 B 区 1 幢

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	陈礼阳
职务	财务总监兼董事会秘书
电话	0579-85432119
传真	0579-85432190
电子邮箱	46263584@qq.com
公司网址	http://www.hollylaser.com/
联系地址及邮政编码	浙江省义乌市经济开发区新科路 E21 号 B 区 1 幢 322000
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	公司董事会秘书办公室

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	2006 年 9 月 28 日
挂牌时间	2016 年 2 月 16 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 类制造业-C39 计算机、通信和其他电子设备制造业-C399 其他电子设备制造-C3990 其他电子设备制造
主要产品与服务项目	公司主营业务为工业激光加工设备的研发、生产和销售，公司主要产品包括激光内雕机、大幅面激光内雕机、激光打标机、激光切割机、激光焊接机、玻璃除膜设备、蓝宝石激光切割设备、玻璃钻孔激光设备、玻璃激光切割设备、光伏玻璃钻孔蚀刻设备，手机玻璃切割，激光发射器等
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	21,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	卢巍
实际控制人及其一致行动人	卢巍、刘建英夫妇

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	91330700794355929N	否
注册地址	浙江省义乌经济开发区新科路 E21 号 B 区 1 幢	否
注册资本（元）	21,000,000	是

五、 中介机构

主办券商	中信建投
主办券商办公地址	北京市朝阳区门内大街 2 号凯恒中心 B 座 9 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	费方华、胡福健
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼

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	65,949,711.23	56,850,289.47	16.01%
毛利率%	43.29%	42.60%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,013,845.68	4,188,378.54	-28.04%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,246,818.50	3,695,536.04	-66.26%
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）	10.53%	20.02%	-
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）	4.36%	17.66%	-
基本每股收益	0.14	0.21	-33.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	95,851,307.61	67,289,715.73	42.45%
负债总计	62,340,956.45	43,404,633.68	43.63%
归属于挂牌公司股东的净资产	33,137,454.40	23,291,155.89	42.27%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.58	2.33	-32.19%
资产负债率%（母公司）	64.38%	62.25%	-
资产负债率%（合并）	65.04%	64.50%	-
流动比率	1.55	1.49	-
利息保障倍数	2.55	7.45	-

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	-17,396,170.87	-11,864,881.00	-
应收账款周转率	2.13	3.74	-
存货周转率	1.59	2.52	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	42.45%	117.26%	-
营业收入增长率%	16.01%	29.39%	-
净利润增长率%	-29.70%	18.23%	-

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	21,000,000	10,000,000	110.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

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	-6,125.00
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,175,143.91
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-740.82
非经常性损益合计	2,168,278.09
所得税影响数	292,065.50
少数股东权益影响额（税后）	109,185.41
非经常性损益净额	1,767,027.18

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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司从成立以来一直专注于激光加工设备领域，系拥有包含激光器制造、激光设备、激光设备应用软件及激光系统应用等完整技术体系的专业化技术型公司。公司的盈利主要来自于激光内雕机、大幅面激光内雕机、激光打标机、激光切割机、玻璃除膜设备、蓝宝石激光切割设备、玻璃钻孔激光设备、玻璃激光切割设备、光伏玻璃钻孔蚀刻设备，手机玻璃切割，激光发射器等激光加工设备和激光应用软件的销售及为客户提供专业激光加工技术领域服务所获得的收入。公司的客户群体主要为工业制造、文化创意等领域行业，包括工艺品、建筑设计、汽车制造、日用消费品、机械装备等企业客户。公司主要通过销售团队向终端客户进行直销的方式进行业务开展，同时，公司还通过阿里巴巴、亚马逊、中国制造网等网络平台进行一定量的海外销售。

（一）采购模式：为确保公司采购符合规定的要求，保证物资采购满足生产经营需要，明确公司对采购与付款业务的授权批准方式、权限、程序、责任和相关控制措施，公司特就公司所有对外物资采购（含车辆和办公用品等）采用“标准库存+订单调整”的采购模式。标准库存模式：按期量标准进货的物资由仓库保管员定期向采购部申报补仓需求申请，经仓库经理审批后提交采购部，经采购部经理复核后实施。订单调整模式：生产部门每月月末根据订单情况及客服中心下月销售预测表编制月度生产计划，经主管副总审批后发至采购部，采购部经理根据月度生产计划编制月度采购计划，经采购总监审批后实施。

（二）研发模式：公司系专注于以激光技术为基础的激光设备生产领域的专业化技术型企业，十分重视技术的研发创新。公司专门设有研发部并下设超净室、电子工程部、软件工程部、工艺部、机械设计部、光学工程部及检测部通过协同合作一道负责公司新产品、新技术的调研、论证、开发、设计工作。

（三）生产模式：公司自身主要负责激光加工设备产品及功能核心组件、配件如激光器的生产。在激光设备生产中所需的标准件、通用件产品由采购部直接向合格供应商进行采购，公司承担总检、监督、验收等关键环节，从而保证了产品质量，其中公司目前研发生产的激光器应用于公司激光内雕加工设备产品，公司的上述生产模式与本行业发展状况和公司现有发展模式是相适应的。

（四）销售模式：公司的客户群体主要覆盖工业制造、文化创意、科研教育等领域行业，包括工艺品、建筑设计、汽车制造、日用消费品、机械装备等企业客户和教学研究等高校用户。公司的主营业务直接面向客户进行，设备产品销售以直销模式为主，结合经销模式展开。公司的直销方式为通过销售团队向终端客户进行直销的方式进行业务开展，并通过洽商谈判获得。公司的经销方式为结合各地区激光设备销售代理商渠道，如教学设备代理经销商等渠道合作销售。同时，公司还通过阿里巴巴、亚马逊、中国制造网等网络销售平台进行一定量的海外销售。公司的销售团队的主要职能为对现有客户的持续维护并不断形成新产品的持续销售。

报告期内，公司主营业务内容未发生变动，公司的商业模式较上年度没有发生较大的变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司实现营业收入6,594.97万元，较2017年上升909.94万元，同比上升16.01%。归属于母公司股东的净利润301.38万元，较2017年下降117.45万元，同比下降28.04%。截至报告期末，公司总资产9,585.13万元，较去年同期增加2,856.16万元，同比上升42.45%。归属于母公司股东的净资产为3,313.75万元，较去年同期增加984.63万元，同比上升42.27%。公司业务平稳增长，运营状况良好；治理水平持续提升，内控制度更加完善；管理团队和核心员工稳定，公司具备良好的持续经营能力。

(二) 行业情况

激光加工设备属于专用设备制造业，是高新技术改造提升传统加工技术，具有节能、高效、环保等综合优势，属于国家重点发展领域，国家 2008 年颁发的《国家重点支持的高新技术领域》激光加工技术被列入其中，进行优先、重点发展，属于先进制造业。《国家“十二五”科学技术发展规划》提出，光电子与激光领域是我国在高新技术产业化重点发展的领域之一。激光正从广度和深度两方面日益拓展应用领域，逐步渗透到国民经济的多个领域。在装备制造领域，高功率激光设备在航空、航天、汽车、高铁、船舶等高端装备制造等领域的切割焊接、测量、打标等环节发挥着越来越重要的作用，总体而言，激光加工设备行业面临着较好的发展前景。

(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	11,936,931.70	12.45%	16,665,790.14	24.77%	-28.37%
应收票据与应收账款	39,639,284.81	41.35%	24,867,847.33	36.96%	59.40%
存货	30,416,655.02	31.73%	16,746,133.53	24.89%	81.63%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	2,525,900.17	2.64%	1,454,698.38	2.16%	73.64%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	22,000,000.00	22.95%	20,700,000.00	30.76%	6.28%

长期借款	5,000,000.00	5.22%	-	-	-
资产总计	95,851,307.61	-	67,289,715.73	-	42.45%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金减少 28.37%，主要原因系报告期内投资成立圣石激光科技（深圳）有限公司，投资金额 530 万元；报告期内经营活动产生的现金流量净额同比减少 553.13 万元；
- 2、应收票据及应收账款增加 59.40%，主要原因系报告期内实现的收入中，部分款项尚未收回所致；
- 3、存货增加 81.63%，主要原因系 2019 年生产订单备货增加所致；
- 4、固定资产增加 73.64%，主要原因系报告期内合并范围新增子公司-圣石激光科技（深圳）有限公司所致；
- 5、总资产增加 42.45%，主要原因系报告期内营业收入增加导致应收账款、存货增加所致。

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	65,949,711.23	-	56,850,289.47	-	16.01%
营业成本	37,402,346.20	56.71%	32,631,881.09	57.40%	14.62%
毛利率%	43.29%	-	42.60%	-	-
管理费用	8,061,733.17	12.22%	7,813,848.08	13.74%	3.17%
研发费用	7,272,316.00	11.03%	3,393,944.69	5.97%	114.27%
销售费用	10,336,270.82	15.67%	7,407,210.31	13.03%	39.54%
财务费用	1,893,709.32	2.87%	921,131.88	1.62%	105.59%
资产减值损失	1,359,039.99	2.06%	942,615.65	1.66%	44.18%
其他收益	1,813,335.62	2.75%	1,004,356.31	1.77%	80.55%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-6,125.00	-	-7,133.33	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	1,172,900.79	1.78%	4,366,174.48	7.68%	-73.14%
营业外收入	1,237,408.63	1.88%	66,479.59	0.12%	1,761.34%
营业外支出	2,902.79	-	603.20	-	-
净利润	2,522,816.28	3.83%	3,588,436.29	6.31%	-29.37%

项目重大变动原因:

- 1、研发费用同比增长 114.27%，主要原因系公司加大研发力度，增加了研发团队人数，增加了蓝宝石激光切割设备研发及玻璃除膜设备、玻璃激光切割设备工艺改进投入所致；
- 2、销售费用同比增长 39.54%，主要原因系公司销售规模增加职工薪酬、运费及业务推广费随之增加所致；
- 3、财务费用同比增长 105.59%，主要原因系公司为扩大规模向银行新增贷款 630.00 万元导致利息支出增

加所致；

4、资产减值损失同比增长44.18%，主要原因系公司业务增长导致应收账款增加，部分应收账款账龄增加，计提的坏账准备增加所致；

5、其他收益同比增长80.55%，主要原因系报告期内软件产品增值税退税及科技创新奖励资金所致；

6、营业利润同比下降73.14%，主要原因系研发费用增加、销售费用增加及财务费用增加所致；

7、营业外收入同比增长1,761.34%，主要原因系报告期内挂牌后新增税收地方留存财政奖励资金所致；

8、净利润同比下降29.37%，主要原因系研发费用增加、销售费用增加及财务费用增加所致。

(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	64,760,388.43	56,162,922.92	15.31%
其他业务收入	1,189,322.80	687,366.55	73.03%
主营业务成本	36,865,835.66	32,527,929.36	13.34%
其他业务成本	536,510.54	103,951.73	416.12%

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%
激光打标机	13,059,307.78	19.80%	8,655,405.33	15.21%
传统激光内雕机	12,969,929.06	19.67%	16,677,883.01	29.34%
激光切割机	8,474,356.89	12.85%	7,400,241.01	13.02%
玻璃除膜设备	5,276,724.82	8.00%	9,394,871.84	16.53%
玻璃激光切割设备	1,896,551.72	2.88%	3,000,000.00	5.28%
蓝宝石激光切割设备	3,155,172.41	4.78%	-	-
激光焊接机	5,730,611.71	8.69%	-	-
3D 打印机	651,309.20	0.99%	1,503,786.70	2.65%
非标自动化产线	4,583,154.31	6.95%		
其他设备及配件	8,963,270.53	13.59%	9,530,735.03	16.76%
其他业务	1,189,322.80	1.80%	687,366.55	1.21%
合计	65,949,711.23	100.00%	56,850,289.47	100.00%

按区域分类分析：

☐ 适用 ☒ 不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，公司各产品销售趋于稳定，保持良好。

(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	福建三锋智能科技有限公司	5,023,276.55	7.62%	否

2	河南许继仪表有限公司	2,482,758.62	3.76%	否
3	浙江永达不锈钢制品有限公司	2,241,379.31	3.40%	否
4	江苏国源激光智能装备制造有限公司	2,100,395.69	3.18%	否
5	北京正天恒业数控技术有限公司	1,990,948.28	3.02%	否
合计		13,838,758.45	20.98%	-

(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	深圳市杰普特光电股份有限公司	5,978,285.88	10.70%	否
2	阿帕奇（北京）光纤激光技术有限公司	3,125,512.82	5.60%	否
3	深圳市创鑫激光股份有限公司	2,558,200.00	4.58%	否
4	上海飞博激光科技有限公司	2,149,000.00	3.85%	否
5	德商罗芬激光技术（上海）有限公司	1,350,000.00	2.42%	否
合计		15,160,998.70	27.15%	-

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	-17,396,170.87	-11,864,881.00	-
投资活动产生的现金流量净额	-3,088,076.39	-921,291.25	-
筹资活动产生的现金流量净额	11,757,246.89	20,377,671.01	-42.30%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：

报告期经营活动产生的现金流量净额比2017年减少5,531,289.87元，主要原因系虽2018年度营业收入较2017年增加使得经营性现金流入大幅增加，但是，公司在正常收款周期内的应收账款增长较多，且期末结存存货、付现费用以及支付给职工的薪酬均有所增加，导致经营性现金流出增长幅度较经营性现金流入较大所致。

2、投资活动产生的现金流量净额

报告期投资活动产生的现金流量净额比2017年减少2,166,785.14元，主要原因是2018年随着公司生产规模的进一步扩大，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较2017年明显增加所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额

报告期筹资活动产生的现金流量净额比2017年减少8,620,424.12元，减少42.30%。主要原因系报告期内偿还银行贷款20,700,000.00元所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、义乌市英石三维科技有限公司

公司住所：义乌市稠江街道新科路 E21 号创业园 B 区 2 幢，法定代表人：卢巍

注册号：91330782MA28DXPP2U

成立日期：2016 年 6 月 17 日

注册资本：人民币 1,500.00 万元，其中本公司认缴人民币 1,050.00 万元，实缴 535.00 万元，持有义乌市英石三维科技有限公司 70.00% 股份；李亚华认缴人民币 450.00 万元，持有义乌市英石三维科技有限公司 30.00% 股份。

子公司经营范围：3D 打印机研发、生产、销售；3D 打印技术服务；电子产品（不含电子出版物）、机械设备、计算机软硬件（不含电子出版物）、机器人研发、销售；货物进出口、技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2、苏州川普光电有限公司公司

住所：苏州工业园区娄葑宏业路 111 号，法定代表人：康芳华

注册号：91320594MA1MX1W13F

成立日期：2016 年 10 月 12 日

注册资本：人民币 300.00 万元，其中本公司认缴人民币 153.00 万元，实缴人民币 153.00 万元，占注册资本的 51.00%；康华芳认缴人民币 45.90 万元，占注册资本的 15.30%；张中兰认缴人民币 45.90 万元，占注册资本的 15.30%；邵小锋认缴人民币 45.00 万元，占注册资本的 15.00%；王瑶认缴人民币 10.20 万元，占注册资本的 3.40%。公司经营范围：设计、研发、生产、销售：激光加工成套设备、激光器、机电一体化设备、光学仪器零配件，提供激光加工服务及生产经营相关技术维修服务，从事上述商品的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

3、上海旭石光电科技有限公司公司

住所：上海市徐汇区桂平路 418 号 611 室，法定代表人：李照

统一社会信用代码：91319194MA1FR9B47M

成立日期：2017 年 7 月 26 日 注册资本：人民币 100.00 万元，本公司认缴人民币 100.00 万元，占注册资本 100.00%。经营范围：从事光电科技专业领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，珠宝首饰、玻璃、计算机软硬件的销售，从事货物及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

报告期内已办理完注销。

4、苏州英汇激光有限公司公司

住所：苏州工业园区杏林街 78 号新兴产业工业坊 6-2-A，法定代表人：卢巍

统一社会信用代码：91320594MA1PXP02A

成立日期：2017 年 7 月 19 日

注册资本：人民币 3,000.00 万元，本公司认缴人民币 3,000.00 万元，占注册资本 100.00%，实缴人民币 1.00 万元。

经营范围：研发、生产、加工、销售；激光设备、光电设备、光电检测仪器，提供上述产品的售后服务，并从事上述商品的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

5、圣石激光科技（深圳）有限公司

住所：深圳市龙岗区坪地街道高桥社区盛佳道 2 号 4 栋 6 楼，法定代表人：周明元

统一社会信用代码：91440300MA5F0QGM2B

成立日期：2018 年 3 月 1 日

注册资本：人民币 1,000.00 万元人民币，其中本公司认缴人民币 510.00 万元，占注册资本 51.00%，实缴人民币 510.00 万元；周明元认缴人民币 390.00 万元，占注册资本 39.00%，实缴人民币 20.00 万元；李煜认缴人民币 100.00 万元，占注册资本 10.00%，实缴人民币 7.00 万元。

经营范围：一般经营项目是：激光设备、自动化设备、激光发生器及相关部件元件的设计、技术开发、销售；计算机软件的研发与销售；激光设备租赁及上门维修、上门安装；企业管理咨询；国内贸易；货物及技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。, 许可经营项目是：激光设备、自动化设备、激光发生器及相关部件元件的生产。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内无

(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

(七) 合并报表范围的变化情况

☒适用 ☐不适用

2018年3月1日，本公司投资设立圣石激光科技（深圳）有限公司，注册资金1,000.00万元，本期将纳入合并范围。

(八) 企业社会责任

公司作为一家非上市公众公司，在追求经济效益和股东利益最大化的同时，注重积极承担社会责任，维护职工的合法权益，诚信对待供应商、客户等利益相关者。公司通过诚信踏实地开展业务，积极承担社会责任，按时缴纳税收，为当地居民创造了不少就业岗位，努力为社会创造财富，带动和促进当地经济的发展。

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的自主经营的能力；会计核算，财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心技术人员队伍稳定；内部治理规范、资源要素稳定、行业前景良好。因此，公司拥有良好的持续经营能力。报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

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

(一) 技术替代的风险

电子消费品行业具有产品更新换代较为快的特点，激光加工设备属于电子尖端技术设备，在面临巨大发展空间的同时，也面临技术被不断替代的发展趋势，激光技术、新材料的更新迭代层出不穷。公司目前在激光三维立体内雕、激光打标、激光切割等领域具备明显优势，但在未来不排除会出现新的工艺技术来替代目前的技术。公司若不能把握好技术发展的趋势，可能会因技术替代而给业务带来一定的冲击。

对策：公司将加强生产管理，确保产品质量。针对现有产品种类，通过技术部门进行软件升级优化产品性能，针对市场需求开发新产品，扩大市场竞争力。

（二）实际控制人控制的风险

公司的实际控制人为卢巍、刘建英夫妇。卢巍先生直接持有圣石激光 62.06%的股份并通过控制跃升投资管理间接控制圣石激光 4.76%的股份，能够对公司股东大会决议事项产生重大影响。报告期内，卢巍先生担任公司的董事长、总经理职务，刘建英女士担任公司的监事会主席职务，能够对董事会、监事会决议事项产生重大影响。如果公司实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权对公司的人事、经营决策等进行控制，有可能存在损害公司及其他股东利益的风险

对策：公司通过严格执行各项内控管理机制，从审核流程、信息披露、内控分级管理等多方面加强治理的措施，增强对公司控股股东和实际控制人的约束，保护公司和股东的利益。

（三）人才流失的风险

公司主要生产、销售激光加工设备，所处行业为技术与知识密集型行业，属于国家大力发展的重点高新技术领域，对研发人员专业素质和业务能力的要求较高。公司生产的激光加工设备和配套软、硬件性能处于国内领先、国际先进水平。经过多年发展，公司培养了一支研发能力强、富有创新能力和实践经验的人才队伍。虽然公司为员工提供了多元化的发展平台及个性化的发展路径，努力实现企业和员工的共同成长，但如果核心技术人员和优秀管理人才流失，仍将给公司的经营发展带来不利影响。

对策：公司始终把“以人为本”的理念贯穿在企业经营发展的各个环节中，除了以薪酬和补助作为员工作业奖励外，公司将采取包括研发人员晋升激励、荣誉激励、培训激励、工作环境激励等多元非物质性激励手段增进员工的凝聚力，力争把人才流失、尤其是防止骨干人员流失的风险降到最低。

（四）原材料价格波动的风险

公司生产的激光加工设备是由激光器、光学部件、机械机构、数控、电气控制和软件几大部分集成而成。激光加工设备上游行业的核心部件国产能力低，特别是大型激光加工成套设备中的核心部件如激光器、先进的数控系统、外光路的激光头（焊接头、切割头等）和镜片等大部分选用进口产品配套。因此公司存在国外上游行业提价等引起的原材料价格波动风险，将可能导致公司产品成本发生变动，从而影响公司的盈利能力。

对策：公司一方面将着重通过及时了解行情信息，对激光器、先进的数控系统等主要材料采取预订、锁单等措施，保障采购材料的价格基本稳定，减少行情波动给公司带来的风险；另一方面将继续提高现有材料的利用效率，严格控制生产成本。

（五）应收账款产生坏账的风险

最近三年期末，公司应收账款账面价值分别为706.09万元、2,170.80万元和3,661.09万元，占各期末总资产的22.80%、32.99%和38.20%。最近三年期末，公司账龄1到2年以内的应收账款余额占各期末应收账款余额的比例均保持在90.00%以上，且公司已按会计政策计提了坏账准备。虽然公司应收账款坏账风险较小，但公司应收账款金额较高，若到期有较大金额的应收账款不能及时收回，则可能给公司经营带来一定的风险

对策：公司继续完善管理制度，建立风险管控体系，通过信用评估、合作协议，做好全过程的控制；对已发生应收账款做好专人负责协调跟进的工作。

（二） 报告期内新增的风险因素

报告期内无

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	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 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	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 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
卢巍、胡志刚、义乌市跃升投资管理合伙企业（有限合伙）	卢巍以其持有公司 7,000,000.00 股、胡志刚以其持有公司 1,000,000.00 股、义乌市跃升投资管理合伙企业（有限合伙）以其持有 1,000,000.00 股质押给义乌市农信融资担保有限公司，并由义乌市农信融资担保公司提供政策性	15,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 3 月 20 日	2018-004

	融资担保，分别向浙商银行义乌分行、浙江稠州商业银行篁园支行贷款 1,000.00 万元、500.00 万元				
卢巍、刘建英夫妇	公司实际控制人卢巍、刘建英夫妇为公司向银行贷款无偿提供担保（包括但不限于财产抵押、股权质押等担保方式）	10,786,361.00	已事前及时履行	2018 年 3 月 20 日	2018-004
卢巍、刘建英夫妇	公司实际控制人卢巍、刘建英夫妇为公司向银行贷款无偿提供担保（包括但不限于财产抵押、股权质押等担保方式）	5,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 5 月 3 日	2018-012
刘建英	公司向刘建英借款 160.00 万元，截止报告期末公司已还清借款	1,600,000.00	已事后补充履行	2019 年 4 月 24 日	2019-019
总计	-	32,386,361.00	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联交易有利于改善公司财务状况和日常业务的开展，不存在损害挂牌公司和其他股东利益的情形。

（三） 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

公司已经 2018 年第一届董事会第十九次会议审议通过了《关于拟投资设立圣石激光科技（深圳）有限公司》的议案。该议案详情详见公司于 2018 年 7 月 2 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《对外投资公告》（公告编号：2018-023）。2018 年 3 月 1 日正式成立圣石激光科技（深圳）有限公司，注册资本人民币 1,000.00 万元人民币，其中本公司认缴人民币 510.00 万元，占注册资本 51.00%，截止报告期末实缴人民币 510.00 万元；周明元认缴人民币 390.00 万元，占注册资本 39.00%，截止报告期末实缴人民币 20.00 万元；李煜认缴人民币 100.00 万元，占注册资本 10.00%，截止报告期末实缴人民币 7.00 万元。自 2018 年起财务报表的合并范围增加了圣石激光科技（深圳）有限公司。

（四） 承诺事项的履行情况

（一）机构独立承诺

公司承诺，圣石激光的组织机构独立于控股股东、实际控制人控制的其他企业，公司具有健全的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，不存在控股股东及其职能部门干预、控制的情形。

（二）避免同业竞争的承诺

为避免今后再产生同业竞争，公司的控股股东、实际控制人，控股股东及实际控制人直接或间接控制的企业，董事、监事及高级管理人员，其他直接或间接持有公司 5%以上股份的股东等关联方已出具避免同业竞争的承诺，明确将继续不从事与圣石激光有同业竞争的经营活动，也不通过投资、持股、参股、联营、合作、技术转让或其他任何方式参与股份公司相竞争的业务；不向业务与圣石激光相同、类似或任何方面构成竞争的公司、企业或其他组织提供专有技术、销售渠道、客户信息等商业秘密。

（三）公司与董事、监事、高级管理人员的相关协议、承诺及履行情况

公司与董事、监事、高级管理人员签订了《劳动合同》。除此之外，为避免今后与圣石激光产生同业竞争，圣石激光的控股股东、实际控制人，控股股东及实际控制人直接或间接控制的企业，董事、监事及

高级管理人员，其他直接或间接持有圣石激光 5%以上股份的股东等关联方已出具避免同业竞争的承诺，明确将继续不从事与圣石激光有同业竞争的经营活动；也不通过投资、持股、参股、联营、合作、技术转让或其他任何方式参与与股份公司相竞争的业务；不向业务与圣石激光相同、类似或任何方面构成竞争的公司、企业或其他组织提供专有技术、销售渠道、客户信息等商业秘密。以上承诺所有承诺人均严格履行，无违背承诺事件出现。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	保证金	7,291,836.47	7.61%	用于开立银行承兑汇票
应收票据	质押	1,965,000.00	2.05%	用于开立银行承兑汇票
应收账款	质押	12,189,183.57	12.72%	用于银行贷款
总计	-	21,446,020.04	22.38%	-

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	4,029,741	40.30%	5,029,741	9,059,482	43.14%
	其中：控股股东、实际控制人	1,628,975	16.29%	1,628,975	3,257,950	15.51%
	董事、监事、高管	1,878,975	18.79%	1,878,975	3,757,950	17.90%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	5,970,259	59.70%	5,970,259	11,940,518	56.86%
	其中：控股股东、实际控制人	4,886,925	48.87%	4,886,925	9,773,850	46.54%
	董事、监事、高管	5,636,925	56.37%	5,636,925	11,273,850	53.69%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		10,000,000	-	11,000,000	21,000,000	-
普通股股东人数		13				

(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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	卢巍	6,515,900	6,515,900	13,031,800	62.06%	9,773,850	3,257,950
2	胡志刚	1,000,000	1,000,000	2,000,000	9.52%	1,500,000	500,000
3	张序枝	600,000	600,000	1,200,000	5.71%	-	1,200,000
4	朱奕群	500,000	500,000	1,000,000	4.76%	-	1,000,000
5	义乌市跃升投资管理合伙企业（有限合伙）	500,000	500,000	1,000,000	4.76%	666,668	333,332
合计		9,115,900	9,115,900	18,231,800	86.81%	11,940,518	6,291,282

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

卢巍为公司实际控制人，直接持有公司 13,031,800 股，另通过跃升投资管理间接持有 55,000 份额。除此之外，前十大股东之间无其他关联关系。

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

(一) 控股股东情况

卢巍先生，1980 年 4 月出生，39 岁，中国籍，无境外永久居留权。毕业于武汉广播电视大学，大专学历。2006 年创办圣石激光，现任董事长兼总经理。持有公司股份 13,031,800 股，持有跃升投资管理 55,000.00 元的出资份额。

报告期内，公司控股股东没有发生变化。

(二) 实际控制人情况

卢巍先生，具体参见三、（一）控股股东情况

刘建英女士，1981 年出生，38 岁，中国籍，无境外永久居留权。初中学历。2006 年创办圣石激光，现任监事会主席。

报告期内，公司控股股东、实际控制人没有发生变化。

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

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2018年5月22日	2018年7月25日	10	500,000股	5,000,000.00元	-	-	-	-	1	否

募集资金使用情况：

根据公司股票发行的《股票发行方案》及《股票发行情况报告书》，公司该次股票发行所募集资金用于补充母公司日常运营管理流动资金。截止 2018 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金情况：

项目	金额（元）
一、募集资金总金额	5,000,000.00
利息收入	2,162.90
二、使用募集资金总金额	4,992,268.97
其中支付材料货款	4,370,041.50
缴纳税费	621,587.47
银行手续费	640.00
三、尚未使用的募集资金余额（截止2018年12月31日）	9,893.93

报告期内，公司不存在变更募集资金用途的情况。公司募集资金认缴相关信息均及时、真实、准确、完整的在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露。2018 年度，公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，公司募集资金的使用与股东大会通过的《股票发行方案》及披露信息相符，不存在变更募集资金使用用途的情况。

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

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款（票据融资）	浙商银行义乌分行	20,000.00	-	2018.07.03-2019.01.03	否
银行贷款（票据融资）	浙商银行义乌分行	50,000.00	-	2018.07.05-2019.01.05	否
银行贷款（票据融资）	浙商银行义乌分行	101,590.00	-	2018.07.06-2019.01.07	否
银行贷款（票据融资）	浙商银行义乌分行	107,500.00	-	2018.07.09-2019.01.09	否
银行贷款（票据融资）	浙商银行义乌分行	149,304.00	-	2018.07.11-2019.01.11	否
银行贷款（票据融资）	浙商银行义乌分行	81,200.00	-	2018.07.13-2019.01.13	否
银行贷款（票据融资）	浙商银行义乌分行	61,080.00	-	2018.07.18-2019.01.18	否
银行贷款（票据融资）	浙商银行义乌分行	21,500.00	-	2018.07.20-2019.01.21	否
银行贷款（票据融资）	浙商银行义乌分行	55,556.00	-	2018.07.23-2019.01.23	否
银行贷款（票据融资）	浙商银行义乌分行	73,500.00	-	2018.07.31-2019.01.31	否
银行贷款（票据融资）	浙商银行义乌分行	78,822.00	-	2018.08.03-2019.02.03	否
银行贷款（票据融资）	浙商银行义乌分行	78,700.00	-	2018.08.10-2019.02.10	否
银行贷款（票据融资）	浙商银行义乌分行	40,000.00	-	2018.08.13-2019.02.13	否
银行贷款（票据融资）	浙商银行义乌分行	75,600.00	-	2018.08.20-2019.02.20	否
银行贷款（票据融资）	浙商银行义乌分行	164,160.00	-	2018.08.28-2019.02.28	否
银行贷款（票据融资）	浙商银行义乌分行	151,000.00	-	2018.08.29-2019.03.01	否
银行贷款（票据融资）	浙商银行义乌分行	32,960.00	-	2018.09.04-2019.02.04	否
银行贷款（票据融资）	浙商银行义乌分行	468,000.00	-	2018.09.05-2019.03.05	否
银行贷款（票据融资）	浙商银行义乌分行	67,550.00	-	2018.09.10-2019.03.11	否
银行贷款（票据融资）	浙商银行义乌分行	41,520.00	-	2018.09.12-2019.03.12	否
银行贷款（票据融资）	浙商银行义乌分行	240,000.00	-	2018.09.14-2019.03.14	否
银行贷款（票据融资）	浙商银行义乌分行	150,000.00	-	2018.09.18-2019.03.19	否
银行贷款（票据融资）	浙商银行义乌分行	59,000.00	-	2018.09.18-2019.03.18	否
银行贷款（票据融资）	浙商银行义乌分行	78,900.00	-	2018.09.21-2019.03.22	否
银行贷款（票据融资）	浙商银行义乌分行	175,000.00	-	2018.09.26-2019.03.27	否
银行贷款（票据融资）	浙商银行义乌分行	41,200.00	-	2018.09.28-2019.03.28	否
银行贷款（票据融资）	浙商银行义乌分行	73,700.00	-	2018.09.29-2019.03.30	否
银行贷款（票据融资）	浙商银行义乌分行	70,300.00	-	2018.10.08-2019.04.09	否
银行贷款（票据融资）	浙商银行义乌分行	60,000.00	-	2018.10.12-2019.04.15	否
银行贷款（票据融资）	浙商银行义乌分行	48,963.00	-	2018.10.15-2019.04.15	否
银行贷款（票据融资）	浙商银行义乌分行	138,490.00	-	2018.10.25-2019.04.26	否
银行贷款（票据融资）	浙商银行义乌分行	328,500.00	-	2018.10.26-2019.04.26	否
银行贷款（票据融资）	浙商银行义乌分行	28,800.00	-	2018.10.31-2019.04.30	否
银行贷款（票据融资）	浙商银行义乌分行	308,047.79	-	2018.11.02-2019.05.03	否
银行贷款（票据融资）	浙商银行义乌分行	179,400.00	-	2018.11.05-2019.05.06	否
银行贷款（票据融资）	浙商银行义乌分行	80,000.00	-	2018.11.08-2019.05.08	否
银行贷款（票据融资）	浙商银行义乌分行	201,700.00	-	2018.11.15-2019.05.16	否
银行贷款（票据融资）	浙商银行义乌分行	43,500.00	-	2018.11.29-2019.05.30	否

银行贷款（票据融资）	浙商银行义乌分行	47,380.00	-	2018.11.30-2019.05.30	否
银行贷款（票据融资）	浙商银行义乌分行	93,760.00	-	2018.12.04-2019.06.05	否
银行贷款（票据融资）	浙商银行义乌分行	104,000.00	-	2018.12.07-2019.06.10	否
银行贷款（票据融资）	浙商银行义乌分行	20,300.00	-	2018.12.11-2019.06.12	否
银行贷款（票据融资）	浙商银行义乌分行	103,280.00	-	2018.12.21-2019.06.21	否
银行贷款（票据融资）	浙商银行义乌分行	58,000.00	-	2018.12.24-2019.06.24	否
银行贷款（票据融资）	浙商银行义乌分行	38,800.00	-	2018.12.26-2019.06.26	否
银行贷款（票据融资）	浙商银行义乌分行	134,000.00	-	2018.12.27-2019.06.27	否
银行贷款（票据融资）	浙商银行义乌分行	306,000.00	-	2018.12.28-2019.06.28	否
银行贷款（票据融资）	浙商银行义乌分行	30,000.00	-	2018.12.29-2019.06.29	否
银行贷款（票据融资）	中国银行万达支行	991,400.00	-	2018.07.02-2019.01.02	否
银行贷款（票据融资）	上海浦东发展银行股份有限公司义乌开发区支行	616,000.00	-	2018.07.06-2019.01.05	否
银行贷款（票据融资）	上海浦东发展银行股份有限公司义乌开发区支行	922,942.00	-	2018.07.25- 2019.01.24	否
银行贷款（票据融资）	上海浦东发展银行股份有限公司义乌开发区支行	3,000,000.00	-	2018.08.30- 2019.02.28	否
银行贷款（票据融资）	上海浦东发展银行股份有限公司义乌开发区支行	1,026,380.00	-	2018.09.21- 2019.03.19	否
银行贷款（票据融资）	上海浦东发展银行股份有限公司义乌开发区支行	1,016,000.00	-	2018.10.18- 2019.04.16	否
银行贷款（票据融资）	深圳福田银座村镇银行股份有限公司龙岗支行	98,900.00	-	2018.11.29-2019.05.29	否
银行贷款（票据融资）	深圳福田银座村镇银行股份有限公司龙岗支行	15,360.00	-	2018.12.28-2019.03.28	否
银行贷款	浙商银行义乌分行	5,000,000.00	5.4375	2018.03.23-2019.03.23	否
银行贷款	浙商银行义乌分行	5,000,000.00	6.525	2018.05.22-2019.05.22	否
银行贷款	杭州银行股份有限公司海创园支行	5,000,000.00	10	2018.04.28-2020.04.30	否
银行贷款	金华银行望道支行	2,000,000.00	5.22	2018.06.12-2018.06.11	否
银行贷款	中国银行股份有限公司义乌万达支行	5,000,000.00	5.829	2018.06.14-2019.06.12	否
银行贷款	浙江稠州商业银行股份有限公司篁园支行	5,000,000.00	8.73	2018.09.28-2019.09.20	否
民间拆借	苏州英谷激光有限公司	512,654.00	-	2016.11.01-2019.03.20	否

合计	-	40,360,198.79	-	-	-
----	---	---------------	---	---	---

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

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 9 月 27 日	-	3 股	7 股
合计	-	3 股	7 股

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
卢巍	董事长兼总经理	男	1980年4月	大专	2015.9.21-2018.9.20	是
胡志刚	副总经理兼董事	男	1981年7月	中专	2015.9.21-2018.9.20	是
楼国法	董事	男	1982年3月	本科	2015.9.21-2018.9.20	是
曹卫	董事	男	1986年8月	大专	2015.9.21-2018.9.20	是
张凯	董事	男	1982年7月	本科	2015.9.21-2018.9.20	是
陈礼阳	财务总监兼董事会秘书	男	1982年12月	本科	2015.9.21-2018.9.20	是
刘建英	监事会主席	女	1981年11月	初中	2015.9.21-2018.9.20	是
江锋	监事	男	1985年12月	中专	2015.9.21-2018.9.20	是
于军	监事	男	1971年3月	中专	2015.9.21-2018.9.20	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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:

公司实际控制人为卢巍、刘建英夫妇，其中卢巍直接持有公司 62.06%的股份，并通过跃升投资管理间接持有公司 0.52%的股份，共计持有公司 62.58%的股份。刘建英与卢巍为夫妻关系。除此之外，公司董事、监事及高级管理人员间不存在近亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
卢巍	董事长兼总经理	6,515,900	6,515,900	13,031,800	62.06%	0
胡志刚	董事兼副总经	1,000,000	1,000,000	2,000,000	9.52%	0

	理					
曹卫	董事	0	0	0	0%	0
张凯	董事	0	0	0	0%	0
楼国法	董事	0	0	0	0%	0
陈礼阳	财务总监兼董 事会秘书	0	0	0	0%	0
刘建英	监事会主席	0	0	0	0%	0
江锋	监事	0	0	0	0%	0
于军	监事	0	0	0	0%	0
合计	-	7,515,900	7,515,900	15,031,800	71.58%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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

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

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
行政管理人员	21	34
生产人员	40	48
销售人员	24	52
技术人员	30	52
财务人员	6	9
员工总计	121	195

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	4
硕士	1	5
本科	43	68
专科	40	83
专科以下	35	35
员工总计	121	195

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1. 人才引进：

公司历来重视人才引进,有针对性招聘优秀应届毕业生和专业性人才,并提供与自身价值相适应的待遇、职位和多元化的晋升通道。

2. 员工培训：

公司一直十分重视员工的培训和发展工作,制定了系列的培训计划与人才培养项目,全面加强员工培训,包括新员工入职培训,新员工公司文化理念培训,不断提高公司员工素质和能力,提升员工和部门工作效率,为公司发展目标的实现提供坚实的技术和基础的保障。

3. 员工薪酬政策：

公司雇员之薪酬包括薪金、津贴等。公司实施全员劳动合同制,依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件,公司与员工签订《劳动合同书》,公司按照相关法律、法规及地方相关社会保险政策,为员工办理养老、医疗、工伤、事业、生育的社会保险和住房公积金。

4. 需要公司承担的离退休职工人数：

公司执行国家和地方的社会保险制度,没有公司需要承担费用的离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐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	√是 □否
董事会是否设置专门委员会	□是 √否
董事会是否设置独立董事	□是 √否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √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	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □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，公司三会依据公司法、公司章程、三会议事规则等规范运作，会议召集、召开、审议程序符合相关规定，决议结果合法有效，会议文件完整保存并整理归档。对公司经营决策、投资决策进行规范。相关制度的制定，完善了公司法人治理结构，建立了行之有效的内控管理体系。

报告期内，为规范公司募集资金管理，提高募集资金的使用效率，保护投资者的合法权益，根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规、规范性文件以及《浙江圣石激光科技股份有限公司章程》的规定，结合公司实际情况，特制定了《募集资金管理制度》。

截至报告期末，公司三会、高管及员工依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务

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

公司现有的治理机制能够确保全体股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等法律法规、公司章程规定的股东权利，特别是中小股东的权益亦可得以实现。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内公司重大决策均按照公司章程及有关内控制度规定的程序和规则进行。公司内部治理机构和成员均依法运作，能切实履行应尽的职责和义务，未出现违法违规现象。

4、 公司章程的修改情况

根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《公司章程》等相关规定，公司修订《公司章程》的部分条款，修订对照如下：

原规定

第五条“公司注册资本为人民币1000万元（大写：壹仟万元整）。 ”

第十六条“公司股份总数为1000万股，公司的股份全部为普通股，每股面值人民币1元。”

修订后

第五条“公司注册资本为人民币2100万元（大写：贰仟壹佰万元整）。 ”

第十六条“公司股份总数为2100万股，公司的股份全部为普通股，每股面值人民币1元。”

（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	1、第一届董事会第十五次会议于 2018 年 3 月 19 日召开，会议审议通过：《关于 2018 年度向银行申请授信额度和银行存款续贷方案的议案》、《关于提请召开公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》； 2、第一届董事会第十六次会议于 2018 年 4 月 23 日召开，会议审议通过：《关于 2017 年度总经理工作报告的议案》、《关于 2017 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2017 年年度报告及其摘要的议案》、《关于 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2017 年度利润分配方案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于召开 2017 年度股东大会的议案》； 3、第一届董事会第十七次会议于 2018 年 4 月 28 日召开，会议审议通过：《关于公司以应收账款质押向杭州市中小企业担保有限公司借款的议案》； 4、第一届董事会第十八次会议于 2018 年 5 月 7 日召开，会议审议通过：《关于浙江圣石激光科技股份有限公司股票发行方案的议案》、《关于与发行对象签订附生效条件的〈股份认购合同〉的议案》、《关于设立募集资金专项账户并签署三方监管协议的议案》、《关于浙江圣石激光科技股份有限公司修订〈公司章程〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于制定〈募集资

		金管理制度的议案》、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务审计机构的议案》、《关于召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》； 5、第一届董事会第十九次会议于 2018 年 7 月 2 日召开，会议审议通过：《关于拟投资设立圣石激光科技（深圳）有限公司》； 6、第一届董事会第二十次会议于 2018 年 8 月 27 日召开，会议审议通过：《浙江圣石激光科技股份有限公司 2018 年半年度报告》、《关于 2018 年 1-6 月募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于公司 2018 年半年度利润分配及资本公积转增股本预案》、《关于召开 2018 年第三次临时股东大会》。
监事会	2	1、第一届监事会第六次会议于 2018 年 4 月 23 日召开，会议审议通过：《关于 2017 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2017 年年度报告及其摘要的议案》、《关于 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2017 年度利润分配方案》、《关于会计政策变更的议案》； 2、第一届监事会第七次会议于 2018 年 8 月 27 日召开，会议审议通过：《浙江圣石激光科技股份有限公司 2018 年半年度报告》、《关于公司 2018 年半年度利润分配及资本公积转增股本预案》。
股东大会	4	1、2018 年第一次临时股东大会会议于 2018 年 4 月 5 日召开，会议审议通过：《关于 2018 年度向银行申请授信额度和银行存款续贷方案的

		议案》； 2、2017 年年度股东大会会议于 2018 年 5 月 14 日召开，会议审议通过：《关于 2017 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2017 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2017 年年度报告正文及其摘要的议案》、《关于 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于 2018 年度财务预算方案的议案》、《关于公司 2017 年度利润分配方案》； 3、2018 年第二次临时股东大会会议于 2018 年 5 月 22 日召开，会议审议通过：《关于浙江圣石激光科技股份有限公司股票发行方案的议案》、《关于与发行对象签订附生效条件的〈股份认购合同〉的议案》、《关于设立募集资金专项账户并签署三方监管协的议案》、《关于浙江圣石激光科技股份有限公司修订〈公司章程〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于制定〈募集资金管理制度的议案〉》、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务审计机构的议案》； 4、2018 年第三次临时股东大会会议于 2018 年 9 月 11 日召开，会议审议通过：《关于公司 2018 年半年度利润分配及资本公积转增股本预案》。
--	--	---

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

公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、召开程序、授权委托、表决程序和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。

（三） 公司治理改进情况

公司已经建立了相对完善的《公司章程》、三会议事规则和内部控制体系，并且针对内部控制体系中的不足，做了积极的改进措施。公司以后会根据公众公司的要求，进一步健全公司治理机构和机制，不断完善公司股东大会、董事会、监事会的运作机制，提高公司内部的管理水平。截止报告期末，上述

机构人员依法运作，未出现违法违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司的治理机构符合相关法规的要求。

为规范公司募集资金管理，提高募集资金的使用效率，保护投资者的合法权益，根据《公司法》、《证券法》、《非上市公司监督管理办法》等法律、法规、规范性文件以及《浙江圣石激光科技股份有限公司章程》的规定，结合公司实际情况，特制定了《募集资金管理制度》。

公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，为公司的可持续发展奠定基础。

(四) 投资者关系管理情况

截至本报告披露之日，公司根据自身的发展和经营情况，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系的管理工作，依据《公司章程》、《投资者关系管理办法》中对投资者关系的规定，积极主动的维护投资者的利益，主动披露投资者关心的相关信息。并及时有效的在信息披露平台（www.neeq.com.cn）进行日常信息披露工作，充分保证投资者的知情权益。

(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

监事会对定期报告进行了审核认为：董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和公司章程，定期报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面与公司关联方完全独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营能力，具备独立完整的供应、生产和销售体系。

(一) 业务独立

公司主营工业激光加工设备的研发、生产和销售。根据公司承诺及相关人员介绍，圣石激光独立从事经营范围中的业务，具有完整独立的采购和销售业务体系，拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等关键经营要素，顺利组织和实施生产经营活动。公司在采购与销售方面均不依赖于股东及其他关联方，业务上不受股东及其他关联方的控制，未因与股东之间的关联关系而丧失经营自主权。

(二) 资产独立

自有限公司设立以来，公司的历次出资、股权转让、增加注册资本均合法合规，并通过了工商行政管理部门的变更登记确认。整体变更后，公司依法办理相关资产和产权的变更登记，公司具备与经营有关的配套系统和设施，合法拥有或合法租赁与经营有关的土地、房屋的所有权或者使用权；合法拥有设备的所有权，公司完整拥有商标等各项资产的所有权。公司目前不存在资产被控股股东占用的情形，也不存在为控股股东及其控制的企业提供担保的情形。公司主要资产不存在为第三方抵押、质押或被司

法机关采取查封等财产保全、执行措施 或其他权利受限制的情况，也不存在权属争议的重大纠纷。

（三）人员独立

公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度，设立了独立的人力资源管理部门，独立进行劳动、人事和工资管理。公司的董事、股东监事由圣石激光股东大会选举产生，职工监事由圣石激光职工代表大会选举产生，高级管理人员由圣石激光董事会聘任。公司董事、监事和高级管理人员均通过合法程序产生，不存在实际控制人干预公司董事会和股东大会作出的人事任免决定的情形。本公司总经理、财务负责人等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事之外其他职务及领取薪酬的情形。本公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。

（四）财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行了适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理制度与会计核算体系并依法独立纳税。公司同时建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，已制定规范的财务会计制度；圣石激光拥有独立的银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

（五）机构独立

公司已经建立起独立完整的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理机构，并拥有独立的职能部门，与控股股东、实际控制人控制的其他企业间没有机构混同的情形。此外，公司各机构均制定了较为完备的内部规章制度。公司设立了独立于控股股东的组织机构，拥有机构设置自主权。报告期内，公司与控股股东均拥有独立的住所，不存在合署办公、混合经营的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合自身的实际情况制定了现行的内部控制管理制度，该制度符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。在公司运营过程中，内部控制制度都能够得到贯彻执行，对公司的经营风险起到有效的控制作用。

1、关于会计核算体系报告期内，公司严格按照企业会计准则，结合自身情况，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，结合公司的实际情况及行业特点，不断完善公司财务管理体系。关于风险控制体系：报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。目前已单独制定了《年报差错责任追究制度》。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

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	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 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	天健审〔2019〕4508 号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼
审计报告日期	2019-04-24
注册会计师姓名	费方华、胡福健
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

天健审〔2019〕4508 号

浙江圣石激光科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了浙江圣石激光科技股份有限公司（以下简称圣石激光公司）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、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了圣石激光公司 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。

二、 形成审计意见的基础

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

三、其他信息

圣石激光公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

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，管理层负责评估圣石激光公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

圣石激光公司治理层（以下简称治理层）负责监督圣石激光公司的财务报告过程。

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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能对圣石激光公司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圣石激光公司不能持续经营。

（五）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。

（六）就圣石激光公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：费方华

中国·杭州 中国注册会计师：胡福健

二〇一九年四月二十四日

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	五（一）1	11,936,931.70	16,665,790.14
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五（一）2	39,639,284.81	24,867,847.33
其中：应收票据		3,028,345.12	3,159,805.13
应收账款		36,610,939.69	21,708,042.20
预付款项	五（一）3	3,656,935.30	2,798,895.54
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（一）4	2,896,988.63	3,338,295.01
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（一）5	30,416,655.02	16,746,133.53
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（一）6	386,814.64	174,437.61
流动资产合计		88,933,610.10	64,591,399.16
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（一）7	2,525,900.17	1,454,698.38
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（一）8	2,976,112.93	484,945.89
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	五（一）9	1,091,132.38	586,900.87
递延所得税资产	五（一）10	324,552.03	171,771.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,917,697.51	2,698,316.57
资产总计		95,851,307.61	67,289,715.73
流动负债：			
短期借款	五（一）11	22,000,000.00	20,700,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五（一）12	29,620,170.82	16,640,577.27
其中：应付票据		12,847,544.79	7,399,703.60
应付账款		16,772,626.03	9,240,873.67
预收款项	五（一）13	1,093,248.64	1,593,328.31
合同负债			
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（一）14	1,701,757.10	718,537.19
应交税费	五（一）15	1,441,486.22	2,768,137.73
其他应付款	五（一）16	1,484,293.67	984,053.18
其中：应付利息			
应付股利			
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		57,340,956.45	43,404,633.68
非流动负债：			
长期借款	五（一）17	5,000,000.00	-
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			
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		5,000,000.00	
负债合计		62,340,956.45	43,404,633.68
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（一）18	21,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）19	3,058,081.00	4,075,628.17
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（一）20	1,514,747.18	1,133,692.85
一般风险准备			
未分配利润	五（一）21	7,564,626.22	8,081,834.87
归属于母公司所有者权益合计		33,137,454.40	23,291,155.89
少数股东权益		372,896.76	593,926.16
所有者权益合计		33,510,351.16	23,885,082.05
负债和所有者权益总计		95,851,307.61	67,289,715.73

法定代表人：卢巍

主管会计工作负责人：陈礼阳

会计机构负责人：陈礼阳

（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		11,075,647.77	6,775,781.64
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十三（一）1	33,734,525.64	23,207,020.01
其中：应收票据		3,028,345.12	3,159,805.13
应收账款		30,706,180.52	20,047,214.88
预付款项		2,941,364.70	2,641,767.70
其他应收款	十三（一）2	4,728,833.74	3,138,589.07
其中：应收利息			
应收股利			
存货		21,966,266.04	13,048,394.24
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		143,991.66	78,455.67

流动资产合计		74,590,629.55	48,890,008.33
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三（一）3	20,420,000.00	15,170,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,399,474.18	1,049,395.05
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,971,657.92	477,346.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		484,103.36	586,900.87
递延所得税资产		324,552.03	171,771.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		25,599,787.49	17,455,413.63
资产总计		100,190,417.04	66,345,421.96
流动负债：			
短期借款		22,000,000.00	20,700,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		23,853,149.49	15,497,990.85
其中：应付票据		12,733,284.79	7,399,703.60
应付账款		11,119,864.70	8,098,287.25
预收款项		846,458.64	1,588,780.59
合同负债			
应付职工薪酬		1,046,502.72	623,926.43
应交税费		1,341,888.49	2,751,624.39
其他应付款		10,412,996.58	136,674.72
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		59,500,995.92	41,298,996.98
非流动负债：			
长期借款		5,000,000.00	
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,000,000.00	
负债合计		64,500,995.92	41,298,996.98
所有者权益：			
股本		21,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,691,949.41	3,709,496.58
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,514,747.18	1,133,692.85
一般风险准备			
未分配利润		10,482,724.53	10,203,235.55
所有者权益合计		35,689,421.12	25,046,424.98
负债和所有者权益合计		100,190,417.04	66,345,421.96

(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		65,949,711.23	56,850,289.47
其中：营业收入	五（二）1	65,949,711.23	56,850,289.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		66,584,021.06	53,481,337.97
其中：营业成本	五（二）1	37,402,346.20	32,631,881.09
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	五（二）2	258,605.56	370,706.27
销售费用	五（二）3	10,336,270.82	7,407,210.31
管理费用	五（二）4	8,061,733.17	7,813,848.08
研发费用	五（二）5	7,272,316.00	3,393,944.69
财务费用	五（二）6	1,893,709.32	921,131.88
其中：利息费用		1,557,693.74	687,630.11
利息收入		79,464.98	30,962.03
资产减值损失	五（二）7	1,359,039.99	942,615.65
信用减值损失			
加：其他收益	五（二）8	1,813,335.62	1,004,356.31
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			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（二）9	-6,125.00	-7,133.33
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,172,900.79	4,366,174.48
加：营业外收入	五（二）10	1,237,408.63	66,479.59
减：营业外支出	五（二）11	2,902.79	603.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,407,406.63	4,432,050.87
减：所得税费用	五（二）12	-115,409.65	843,614.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,522,816.28	3,588,436.29
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）		2,522,816.28	3,588,436.29
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		-491,029.40	-599,942.25
2.归属于母公司所有者的净利润		3,013,845.68	4,188,378.54
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			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
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		2,522,816.28	3,588,436.29
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,013,845.68	4,188,378.54
归属于少数股东的综合收益总额		-491,029.40	-599,942.25
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.14	0.21
（二）稀释每股收益（元/股）		0.14	0.21

法定代表人：卢巍

主管会计工作负责人：陈礼阳

会计机构负责人：陈礼阳

（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（二） 1	54,857,755.79	53,907,844.75
减：营业成本	十三（二） 1	31,824,890.37	31,630,942.83
税金及附加		242,040.77	362,102.92
销售费用		7,796,010.91	6,673,145.23
管理费用		5,963,659.02	5,224,818.69
研发费用		5,146,503.35	2,750,471.54
财务费用		1,816,336.34	928,012.78
其中：利息费用		1,492,477.07	687,630.11
利息收入		71,346.67	17,787.11
资产减值损失		1,105,955.68	855,380.67
信用减值损失			
加：其他收益		1,503,548.11	965,939.23
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			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-6,125.00	-7,133.33
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		2,459,782.46	6,441,775.99
加：营业外收入		1,237,408.62	66,464.56
减：营业外支出		2,057.42	337.70
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		3,695,133.66	6,507,902.85

减：所得税费用		-115,409.65	843,614.58
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		3,810,543.31	5,664,288.27
（一）持续经营净利润		3,810,543.31	5,664,288.27
（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			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		3,810,543.31	5,664,288.27
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		55,310,578.65	46,708,565.97
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		1,463,318.13	514,072.92
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	6,104,142.25	4,092,456.63
经营活动现金流入小计		62,878,039.03	51,315,095.52
购买商品、接受劳务支付的现金		43,498,749.44	37,692,257.32
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		13,847,789.90	8,640,664.47
支付的各项税费		3,634,472.92	2,074,212.23
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	19,293,197.64	14,772,842.50
经营活动现金流出小计		80,274,209.90	63,179,976.52
经营活动产生的现金流量净额		-17,396,170.87	-11,864,881.00
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		1,500.00	3,800.00
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		1,500.00	3,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,089,576.39	925,091.25
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		3,089,576.39	925,091.25
投资活动产生的现金流量净额		-3,088,076.39	-921,291.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,270,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		270,000.00	
取得借款收到的现金		27,000,000.00	21,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三）3	5,402,350.00	512,654.00
筹资活动现金流入小计		37,672,350.00	21,712,654.00
偿还债务支付的现金		20,700,000.00	500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,191,500.27	653,282.99
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	五（三）4	4,023,602.84	181,700.00
筹资活动现金流出小计		25,915,103.11	1,334,982.99
筹资活动产生的现金流量净额		11,757,246.89	20,377,671.01

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-79,097.06	-14,336.82
五、现金及现金等价物净增加额		-8,806,097.43	7,577,161.94
加：期初现金及现金等价物余额		13,451,192.66	5,874,030.72
六、期末现金及现金等价物余额		4,645,095.23	13,451,192.66

法定代表人：卢巍

主管会计工作负责人：陈礼阳

会计机构负责人：陈礼阳

(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		48,907,286.27	45,174,866.69
收到的税费返还		1,272,178.13	185,461.48
收到其他与经营活动有关的现金		5,538,970.96	3,744,542.22
经营活动现金流入小计		55,718,435.36	49,104,870.39
购买商品、接受劳务支付的现金		38,279,934.34	34,731,779.12
支付给职工以及为职工支付的现金		11,044,439.34	6,771,190.78
支付的各项税费		3,548,181.40	1,996,215.56
支付其他与经营活动有关的现金		14,961,346.94	12,065,699.28
经营活动现金流出小计		67,833,902.02	55,564,884.74
经营活动产生的现金流量净额		-12,115,466.66	-6,460,014.35
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		1,500.00	3,800.00
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		1,500.00	3,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,342,788.79	774,662.04
投资支付的现金		5,250,000.00	14,830,000.00
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		2,255,745.00	
投资活动现金流出小计		8,848,533.79	15,604,662.04
投资活动产生的现金流量净额		-8,847,033.79	-15,600,862.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,000,000.00	
取得借款收到的现金		27,000,000.00	21,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		14,318,500.00	

筹资活动现金流入小计		46,318,500.00	21,200,000.00
偿还债务支付的现金		20,700,000.00	500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,191,500.27	653,282.99
支付其他与筹资活动有关的现金		3,058,386.17	181,700.00
筹资活动现金流出小计		24,949,886.44	1,334,982.99
筹资活动产生的现金流量净额		21,368,613.56	19,865,017.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-69,225.97	-14,078.74
五、现金及现金等价物净增加额		336,887.14	-2,209,938.12
加：期初现金及现金等价物余额		3,561,184.16	5,771,122.28
六、期末现金及现金等价物余额		3,898,071.30	3,561,184.16

(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	10,000,000.00				4,075,628.17				1,133,692.85		8,081,834.87	593,926.16	23,885,082.05
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	10,000,000.00				4,075,628.17				1,133,692.85		8,081,834.87	593,926.16	23,885,082.05
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）	11,000,000.00				-1,017,547.17				381,054.33		-517,208.65	-221,029.40	9,625,269.11
（一）综合收益总额											3,013,845.68	-491,029.40	2,522,816.28
（二）所有者投入和减少资本	500,000.00				6,332,452.83							270,000.00	7,102,452.83
1. 股东投入的普通股	500,000.00				4,292,452.83							270,000.00	5,062,452.83
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				2,040,000.00								2,040,000.00
(三) 利润分配								381,054.33	-381,054.33			
1. 提取盈余公积								381,054.33	-381,054.33			
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	10,500,000.00			-7,350,000.00					-3,150,000.00			
1. 资本公积转增资本 （或股本）	7,350,000.00			-7,350,000.00								
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. 其他综合收益结转留 存收益												
6. 其他	3,150,000.00								-3,150,000.00			
(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	21,000,000.00				3,058,081.00				1,514,747.18		7,564,626.22	372,896.76	33,510,351.16

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、上年期末余额	10,000,000.00				3,709,496.58				567,264.02		4,459,885.16		18,736,645.76
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	10,000,000.00				3,709,496.58				567,264.02		4,459,885.16		18,736,645.76
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）					366,131.59				566,428.83		3,621,949.71	593,926.16	5,148,436.29
（一）综合收益总额											4,188,378.54	－599,942.25	3,588,436.29
（二）所有者投入和减少资本												1,560,000.00	1,560,000.00
1. 股东投入的普通股												1,560,000.00	1,560,000.00

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								566,428.83		-566,428.83			
1. 提取盈余公积								566,428.83		-566,428.83			
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. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													

2. 本期使用												
(六) 其他				366,131.59							-366,131.59	
四、本期末余额	10,000,000.00			4,075,628.17			1,133,692.85		8,081,834.87	593,926.16	23,885,082.05	

法定代表人：卢巍

主管会计工作负责人：陈礼阳

会计机构负责人：陈礼阳

(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	10,000,000.00				3,709,496.58				1,133,692.85		10,203,235.55	25,046,424.98
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,000,000.00				3,709,496.58				1,133,692.85		10,203,235.55	25,046,424.98
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	11,000,000.00				-1,017,547.17				381,054.33		279,488.98	10,642,996.14
(一) 综合收益总额											3,810,543.31	3,810,543.31
(二) 所有者投入和减少资本	500,000.00				6,332,452.83							6,832,452.83
1. 股东投入的普通股	500,000.00				4,292,452.83							4,792,452.83

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				2,040,000.00								2,040,000.00
（三）利润分配								381,054.33		-381,054.33		
1. 提取盈余公积								381,054.33		-381,054.33		
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	10,500,000.00			-7,350,000.00						-3,150,000.00		
1. 资本公积转增资本（或股本）	7,350,000.00			-7,350,000.00								
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他	3,150,000.00									-3,150,000.00		
（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	21,000,000.00				2,691,949.41				1,514,747.18		10,482,724.53	35,689,421.12

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	10,000,000.00				3,709,496.58				567,264.02		5,105,376.11	19,382,136.71
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,000,000.00				3,709,496.58				567,264.02		5,105,376.11	19,382,136.71
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									566,428.83		5,097,859.44	5,664,288.27
(一) 综合收益总额											5,664,288.27	5,664,288.27
(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									566,428.83		-566,428.83	
1. 提取盈余公积									566,428.83		-566,428.83	
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	10,000,000.00				3,709,496.58				1,133,692.85		10,203,235.55	25,046,424.98

浙江圣石激光科技股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江圣石激光科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系义乌市圣石激光技术有限公司整体改制变更设立的股份有限公司，于 2015 年 9 月 25 日在金华市市场监督管理局登记注册，总部位于浙江省金华市。公司现持有统一社会信用代码为 91330700794355929N 的营业执照，注册资本 21,000,000.00 元，股份总数 21,000,000 股（每股面值 1 元），公司股票于 2016 年 2 月 16 日在全国中小企业股份转让系统挂牌。

本公司属其他电子设备制造业。主要经营活动为工业激光加工设备的研发、生产和销售。主要产品包括工业激光设备、其他设备及配件等。

本财务报表业经公司 2019 年 4 月 24 日第二届第一次董事会批准对外报出。

本公司将义乌市英石三维科技有限公司（以下简称英石三维公司）、苏州英汇激光有限公司（以下简称苏州英汇公司）、圣石激光科技（深圳）有限公司（以下简称圣石深圳公司）和苏州川普光电有限公司（以下简称苏州川普公司）等 4 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在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账面价值计量。公司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份额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

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。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

（八）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）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的近似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的近似汇率折算，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。

（十）金融工具

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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、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

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。

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。

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，计入公允价值变动收益；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收益。（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

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。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，与原直接计入所有者权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，与原直接计入所有者权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. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

（1）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。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(十一) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款账面余额在 100.00 万元以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
无风险组合[注]	不计提坏账准备

[注]：无风险组合以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合，包括对政府单位、联营企业以及关联单位及保证金等性质的款项。

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内（含，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	15.00	15.00
3-4 年	30.00	30.00
4-5 年	60.00	60.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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

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。

(十二) 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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货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

存货的盘存制度为永续盘存制。

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。

(十三) 划分为持有待售的非流动资产或处置组

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(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，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；(2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中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。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

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，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后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，根据处置组中除商誉外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。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

(十四) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 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，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的
在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权

时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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。

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
通用设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
专用设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
运输工具	年限平均法	5-6	5	15.83-19.00

(十六) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 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。

(十七) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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. 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

（十八）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权、办公软件及非专利技术等，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)
非专利技术	10
专利权	10
办公软件	3

（十九）部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（二十）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。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。

（二十一）职工薪酬

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利,符合设定提存计划条件的,按照设定提存计划的有关规定进行会计处理;除此之外的其他长期福利,按照设定受益计划的有关规定进行会计处理,为简化相关会计处理,将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十二) 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,公司将该项义务确认为预计负债。

2. 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。

(二十三) 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. 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，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，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，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，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。

(二十四) 收入

1. 收入确认原则

(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) 公司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。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售工业激光设备、其他设备及配件等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品中区分美国亚马逊平台外销业务和其他外销业务，其中美国亚马逊平台外销业务收入确认满足以下条件：客户在美国亚马逊平台购买公司产品，当客户收到货物并确认收货时，确认销售收入。其他外销业务收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(二十五) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

（二十六）递延所得税资产、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. 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。

（二十七）经营租赁

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。

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。

（二十八）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

（二十九）企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变

更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	3,159,805.13	应收票据及应收账款	24,867,847.33
应收账款	21,708,042.20		
应收利息		其他应收款	3,338,295.01
应收股利			
其他应收款	3,338,295.01		
固定资产	1,454,698.38	固定资产	1,454,698.38
固定资产清理			
应付票据	7,399,703.60	应付票据及应付账款	16,640,577.27
应付账款	9,240,873.67		
应付利息	34,347.12	其他应付款	984,053.18
应付股利			
其他应付款	949,706.06		
管理费用	11,207,792.77	管理费用	7,813,848.08
		研发费用	3,393,944.69

2. 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	2018 年 1-4 月按 17%， 2018 年 5 月 1 日起按 16%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

本公司	15%
苏州川普公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	20%

(二) 税收优惠

1. 根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号)的相关规定,2018年度本公司自行开发生产销售的激光内雕机产品中内置的软件产品以及苏州川普公司自行开发生产销售的导光板激光加工设备中内置的软件产品,按17%、16%(2018年1-4月按17%,2018年5月1日起按16%)税率缴纳增值税后,对其增值税实际税负超过销售收入3%的部分,可享受退税的优惠政策。

2. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省2018年高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2019〕70号),本公司被认定为高新技术企业,并取得编号为GR201833001233的《高新技术企业证书》,认定有效期3年(2018年-2020年),本期按15%的税率计缴企业所得税。

3. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于公示江苏省2018年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》,苏州川普公司被认定为高新技术企业,并取得编号为GR201832000951的《高新技术企业证书》,认定有效期3年(2018年-2020年),本期按15%的税率计缴企业所得税。

4. 根据财政部税务总局《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》,自2018年1月1日至2020年12月31日,将小型微利企业的年应纳税所得额上限由50万元提高至100万元,对年应纳税所得额低于100万元(含100万元)的小型微利企业,其所得减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。2018年度,圣石深圳公司、英石三维公司和苏州英汇公司适用该所得税优惠政策,按照20%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	26,549.77	46,132.85
银行存款	4,533,340.41	13,026,632.37
其他货币资金	7,377,041.52	3,593,024.92
合 计	11,936,931.70	16,665,790.14
其中:存放在境外的款项总额		

(2) 其他货币资金包括为开立银行承兑汇票缴存的保证金 7,291,836.47 元以及在支

付宝等第三方账户存款余额 85,205.05 元。

2. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	3,028,345.12	3,159,805.13
应收账款	36,610,939.69	21,708,042.20
合 计	39,639,284.81	24,867,847.33

(2) 应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	3,028,345.12		3,028,345.12	3,159,805.13		3,159,805.13
小 计	3,028,345.12		3,028,345.12	3,159,805.13		3,159,805.13

2) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	1,965,000.00
小 计	1,965,000.00

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,351,060.48	
小 计	2,351,060.48	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					

按信用风险特征组合计提坏账准备	39,116,467.39	100.00	2,505,527.70	6.41	36,610,939.69
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	39,116,467.39	100.00	2,505,527.70	6.41	36,610,939.69

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	22,942,702.20	100.00	1,234,660.00	5.38	21,708,042.20
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	22,942,702.20	100.00	1,234,660.00	5.38	21,708,042.20

② 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	28,614,626.52	1,430,731.33	5.00
1-2 年	10,009,595.14	1,000,959.51	10.00
2-3 年	492,245.73	73,836.86	15.00
小 计	39,116,467.39	2,505,527.70	6.41

2) 本期计提坏账准备 1,270,867.70 元, 无收回或转回坏账准备的情况。

3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
福建三锋智能科技有限公司	9,561,384.89	24.44	664,788.45
义乌市艺璇玻璃制品有限公司	3,380,000.00	8.64	328,000.00
河南许继仪表有限公司	2,592,000.00	6.63	129,600.00
上海博迩森汽车配件有限公司	1,760,000.00	4.50	88,000.00
江苏星浪光学仪器有限公司	1,600,000.00	4.09	80,000.00
小 计	18,893,384.89	48.30	1,290,388.45

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数	期初数
-----	-----	-----

	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	2,826,134.75	77.28		2,826,134.75	2,773,479.90	99.09		2,773,479.90
1-2 年	830,800.55	22.72		830,800.55	25,415.64	0.91		25,415.64
合 计	3,656,935.30	100.00		3,656,935.30	2,798,895.54	100.00		2,798,895.54

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
阿里巴巴（中国）网络技术有限公司	673,649.04	18.42
襄阳鼎上工业自动化有限公司	650,000.00	17.77
杭州东途自动化技术有限公司	285,601.89	7.81
浦江泰鹏工贸有限公司	131,102.00	3.59
深圳市新乐时尚广告有限公司	115,391.49	3.16
小 计	1,855,744.42	50.75

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,079,482.28	100.00	182,493.65	5.93	2,896,988.63
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	3,079,482.28	100.00	182,493.65	5.93	2,896,988.63

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,432,616.37	100.00	94,321.36	2.75	3,338,295.01
单项金额不重大但单项计提坏账准备					

小 计	3,432,616.37	100.00	94,321.36	2.75	3,338,295.01
-----	--------------	--------	-----------	------	--------------

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	262,373.06	13,118.65	5.00
1-2 年	1,570,000.00	157,000.00	10.00
2-3 年	82,500.00	12,375.00	15.00
小 计	1,914,873.06	182,493.65	9.53

3) 组合中, 属于无风险组合的其他应收款

款项性质	期末数
应收增值税退税款	656,640.61
押金保证金	505,494.51
应收出口退税款	2,474.10
小 计	1,164,609.22

(2) 本期计提坏账准备 88,172.29 元, 本期无收回或转回坏账准备金额。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
应收股权转让款	1,560,000.00	1,560,000.00
应收增值税退税款	656,640.61	910,770.00
押金保证金	505,494.51	634,955.64
员工备用金	336,099.00	223,061.88
应收出口退税款	2,474.10	85,068.42
其他	18,774.06	18,760.43
小 计	3,079,482.28	3,432,616.37

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关 联方
李亚华	应收股权转让款	1,560,000.00	1-2 年	50.66	156,000.00	否
应收增值税退税款	应收增值税退税款	656,640.61	1 年以内	21.32		否
深圳市创新世界产 业园运营有限公司	押金保证金	200,497.59	1 年以内	6.51		否
稠江街道办事处	押金保证金	150,000.00	1-2 年	4.87		否
杨惠昌	员工备用金	83,000.00	1 年以内	2.70	4,150.00	否
小 计		2,650,138.20		86.06	160,650.00	

5. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	11,139,614.72		11,139,614.72	6,870,612.89		6,870,612.89
在产品	10,288,497.99		10,288,497.99	3,596,966.71		3,596,966.71
原材料	6,287,849.18		6,287,849.18	4,711,972.98		4,711,972.98
发出商品	2,700,693.13		2,700,693.13	1,566,580.95		1,566,580.95
合 计	30,416,655.02		30,416,655.02	16,746,133.53		16,746,133.53

6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待摊费用	254,205.22	126,496.02
留抵增值税	132,609.42	47,941.59
合 计	386,814.64	174,437.61

7. 固定资产

项 目	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值				
期初数	1,331,886.06	1,180,651.64	351,805.56	2,864,343.26
本期增加金额	459,711.67	108,963.82	1,126,289.67	1,694,965.16
(1) 购置	459,711.67	108,963.82	1,126,289.67	1,694,965.16
本期减少金额			10,000.00	10,000.00
(1) 处置或报废			10,000.00	10,000.00
期末数	1,791,597.73	1,289,615.46	1,468,095.23	4,549,308.42
累计折旧				
期初数	731,702.86	541,165.11	136,776.91	1,409,644.88
本期增加金额	229,586.78	313,810.63	72,740.96	616,138.37
(1) 计提	229,586.78	313,810.63	72,740.96	616,138.37
本期减少金额			2,375.00	2,375.00
(1) 处置或报废			2,375.00	2,375.00
期末数	961,289.64	854,975.74	207,142.87	2,023,408.25
账面价值				

期末账面价值	830,308.09	434,639.72	1,260,952.36	2,525,900.17
期初账面价值	600,183.20	639,486.53	215,028.65	1,454,698.38

8. 无形资产

项 目	专利权	非专利技术	办公软件	合 计
账面原值				
期初数		485,436.89	9,433.96	494,870.85
本期增加金额[注]	660,377.34	2,040,000.00		2,700,377.34
(1) 购置	660,377.34	2,040,000.00		2,700,377.34
期末数	660,377.34	2,525,436.89	9,433.96	3,195,248.19
累计摊销				
期初数		8,090.61	1,834.35	9,924.96
本期增加金额	38,521.98	167,543.72	3,144.60	209,210.30
(1) 计提	38,521.98	167,543.72	3,144.60	209,210.30
期末数	38,521.98	175,634.33	4,978.95	219,135.26
账面价值				
期末账面价值	621,855.36	2,349,802.56	4,455.01	2,976,112.93
期初账面价值		477,346.28	7,599.61	484,945.89

[注]:本期公司以 70.00 万元(含税)的价格向上海镭立激光科技有限公司购买四项专利权;公司股东卢巍以其通过义乌市跃升投资管理合伙企业(有限合伙)间接持有的公司的 15 万股股份作为对价,向自然人龚辉购买非专利技术 2,040,000.00 元,并将该技术无偿捐赠公司使用,本公司将其计入无形资产 2,040,000.00 元,并增加资本公积 2,040,000.00 元。

9. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
租入固定资产改造支出	586,900.87	780,532.82	276,301.31		1,091,132.38
合 计	586,900.87	780,532.82	276,301.31		1,091,132.38

10. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

	可抵扣 暂时性差异	递延 所得税资产	可抵扣 暂时性差异	递延 所得税资产
资产减值准备	2,163,680.21	324,552.03	1,145,142.88	171,771.43
合 计	2,163,680.21	324,552.03	1,145,142.88	171,771.43

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	5,209,877.52	2,869,622.51
小 计	5,209,877.52	2,869,622.51

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数
2021 年	639,276.85	639,276.85
2022 年	2,230,345.66	2,230,345.66
2023 年	2,340,255.01	
小 计	5,209,877.52	2,869,622.51

11. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押及保证借款		2,700,000.00
抵押及保证借款	5,000,000.00	6,000,000.00
保证借款	17,000,000.00	12,000,000.00
合 计	22,000,000.00	20,700,000.00

12. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付票据	12,847,544.79	7,399,703.60
应付账款	16,772,626.03	9,240,873.67
合 计	29,620,170.82	16,640,577.27

(2) 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	12,847,544.79	7,399,703.60
小 计	12,847,544.79	7,399,703.60

(3) 应付账款

项 目	期末数	期初数
材料款	16,320,997.07	8,950,498.17
设备款	357,000.00	19,000.00
费用款	94,628.96	271,375.50
小 计	16,772,626.03	9,240,873.67

13. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	1,093,248.64	1,593,328.31
合 计	1,093,248.64	1,593,328.31

14. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	659,906.32	14,221,381.56	13,267,124.46	1,614,163.42
离职后福利—设定提存计划	58,630.87	612,824.35	583,861.54	87,593.68
合 计	718,537.19	14,834,205.91	13,850,986.00	1,701,757.10

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	626,017.96	13,466,912.24	12,537,773.40	1,555,156.80
职工福利费		327,656.80	327,656.80	
社会保险费	31,690.36	321,292.30	309,116.04	43,866.62
其中：医疗保险费	27,176.10	55,489.03	44,742.80	37,922.33
工伤保险费	2,029.44	11,625.64	11,265.20	2,389.88
生育保险费	2,484.82	254,177.63	253,108.04	3,554.41
住房公积金	2,198.00	105,520.22	92,578.22	15,140.00
工会经费和职工教育经费				
小 计	659,906.32	14,221,381.56	13,267,124.46	1,614,163.42

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	54,240.08	591,509.31	563,548.49	82,200.90
失业保险费	4,390.79	21,315.04	20,313.05	5,392.78
小 计	58,630.87	612,824.35	583,861.54	87,593.68

15. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	1,042,115.79	1,502,322.54
企业所得税	230,278.75	1,036,522.38
城市维护建设税	74,873.30	111,762.68
代扣代缴个人所得税	40,725.95	37,529.85
教育费附加	32,088.56	47,898.29
地方教育附加	21,392.37	31,932.19
印花税	11.50	169.80
合 计	1,441,486.22	2,768,137.73

16. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	335,323.92	34,347.12
其他应付款	1,148,969.75	949,706.06
合 计	1,484,293.67	984,053.18

(2) 应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	291,666.67	
短期借款应付利息	43,657.25	34,347.12
小 计	335,323.92	34,347.12

(3) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
资金拆借款	686,504.00	512,654.00
应付费用	387,924.65	340,025.66
其他	74,541.10	97,026.40
小 计	1,148,969.75	949,706.06

17. 长期借款

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

质押及保证借款	5,000,000.00	
合 计	5,000,000.00	

18. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,000,000	500,000	3,150,000	7,350,000		11,000,000	21,000,000

(2) 其他说明

1) 经公司一届十八次董事会和 2018 年第二次临时股东大会审议批准，公司向杭州金投荟盈创业投资合伙企业（有限合伙）发行人民币普通股 500,000 股，每股面值 1 元，每股发行价格为 10.00 元/股，募集资金总额 5,000,000.00 元，减除发行费用人民币 207,547.17 元后，募集资金净额为 4,792,452.83 元，其中，计入实收资本 500,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）4,292,452.83 元。

2) 经公司一届二十次董事会和 2018 年第三次临时股东大会审议批准，公司向全体股东派发股利，每 10 股送 3 股；同时以资本公积转增股本，每 10 股转增 7 股。上述送股及转增后，公司注册资本变更为 2100.00 万元，股份总数 21,000,000 股。

19. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	4,075,628.17	4,292,452.83	7,350,000.00	1,018,081.00
其他资本公积		2,040,000.00		2,040,000.00
合 计	4,075,628.17	6,332,452.83	7,350,000.00	3,058,081.00

(2) 其他说明

1) 资本公积-资本溢价（股本溢价）变动情况详见本财务报表附注五（一）18 之说明。

2) 资本公积-其他资本公积变动情况详见本财务报表附注五（一）8 之说明。

20. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,133,692.85	381,054.33		1,514,747.18
合 计	1,133,692.85	381,054.33		1,514,747.18

(2) 本期增加系公司按母公司本期净利润的 10%计提法定盈余公积。

21. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	8,081,834.87	4,459,885.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,013,845.68	4,188,378.54
减：提取法定盈余公积	381,054.33	566,428.83
未分配利润转增股本	3,150,000.00	
期末未分配利润	7,564,626.22	8,081,834.87

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	64,760,388.43	36,865,835.66	56,162,922.92	32,527,929.36
其他业务收入	1,189,322.80	536,510.54	687,366.55	103,951.73
合 计	65,949,711.23	37,402,346.20	56,850,289.47	32,631,881.09

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	140,199.66	206,082.78
教育费附加	60,085.55	88,321.19
地方教育附加	40,057.05	58,880.80
印花税	18,263.30	17,421.50
合 计	258,605.56	370,706.27

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,915,304.20	2,198,204.03
业务宣传费	2,141,478.93	2,109,210.35
差旅费	1,687,700.84	825,285.82
运输费	941,496.01	1,024,794.49
办公费	582,567.28	385,304.11

业务招待费	542,059.83	565,792.40
租金及物业费	334,420.45	212,712.28
折旧与摊销	90,324.34	57,551.23
其他	100,918.94	28,355.60
合 计	10,336,270.82	7,407,210.31

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,785,060.68	2,236,107.84
办公费	2,585,060.97	2,688,964.89
租金及物业费	1,150,021.41	1,757,944.97
中介费	566,674.88	366,403.44
折旧与摊销	439,641.17	177,639.67
装修费	271,334.91	484,872.08
税金	5,131.27	12,666.50
其他	258,807.88	89,248.69
合 计	8,061,733.17	7,813,848.08

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
薪酬支出	5,416,779.68	2,726,151.69
直接投入	1,400,986.94	332,355.10
折旧	202,900.34	202,103.45
专利及设计费	81,384.42	
其他	170,264.62	133,334.45
合 计	7,272,316.00	3,393,944.69

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,557,693.74	687,630.11
担保费	270,464.01	118,083.33

手续费	65,919.49	132,043.65
汇兑损益	79,097.06	14,336.82
利息收入	-79,464.98	-30,962.03
合 计	1,893,709.32	921,131.88

7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,359,039.99	942,615.65
合 计	1,359,039.99	942,615.65

8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	1,813,335.62	1,004,356.31	939,897.25
合 计	1,813,335.62	1,004,356.31	939,897.25

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

9. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-6,125.00	-7,133.33	-6,125.00
合 计	-6,125.00	-7,133.33	-6,125.00

10. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助[注]	1,235,246.66		1,235,246.66
其他	2,161.97	66,479.59	2,161.97
合 计	1,237,408.63	66,479.59	1,237,408.63

[注]: 本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

11. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
-----	-----	-------	---------------

其他	2,902.79	603.20	2,902.79
合 计	2,902.79	603.20	2,902.79

12. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	37,370.95	958,569.99
递延所得税费用	-152,780.60	-114,955.41
合 计	-115,409.65	843,614.58

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	2,407,406.63	4,432,050.87
按法定税率计算的所得税费用	601,851.66	1,108,012.72
税收优惠	-369,513.37	-650,790.29
调整以前期间所得税的影响		-35,046.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	67,610.14	143,337.06
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	505,161.34	557,586.42
研发费用加计扣除的影响	-920,519.42	-279,484.92
所得税费用	-115,409.65	843,614.58

(三) 合并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	本期数	上年同期数
收到银行承兑汇票保证金	3,214,597.48	3,094,900.00
政府补助	2,175,143.91	521,005.23
银行存款利息收入	79,464.98	30,962.03
其他	634,935.88	445,589.37
合 计	6,104,142.25	4,092,456.63

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
期间费用	13,451,124.17	11,012,696.92
支付银行承兑汇票保证金	5,791,836.47	3,214,597.48

其他	50,237.00	345,548.10
押金保证金		200,000.00
合 计	19,293,197.64	14,772,842.50

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到票据贴现款	3,328,500.00	
收到刘建英拆借款	1,600,000.00	
收到社会资金拆借款	473,850.00	512,654.00
合 计	5,402,350.00	512,654.00

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付已贴现的银行承兑汇票保证金	1,500,000.00	
归还刘建英拆借款	1,600,000.00	
归还社会资金拆借款	300,000.00	
银行借款担保费用	350,839.00	181,700.00
股份发行费用	207,547.17	
票据贴现手续费	65,216.67	
合 计	4,023,602.84	181,700.00

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	2,522,816.28	3,588,436.29
加: 资产减值准备	1,359,039.99	942,615.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	616,138.37	533,968.90
无形资产摊销	209,210.30	9,924.96
长期待摊费用摊销	276,301.31	172,492.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	6,125.00	7,133.33
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)	1,907,254.81	701,966.93
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)	-152,780.60	-114,955.41
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)	-13,670,521.49	-7,555,704.64
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-19,256,451.88	-22,308,507.84
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	8,786,697.04	12,157,748.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-17,396,170.87	-11,864,881.00
2) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	4,645,095.23	13,451,192.66
减: 现金的期初余额	13,451,192.66	5,874,030.72
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	-8,806,097.43	7,577,161.94

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	4,645,095.23	13,451,192.66
其中: 库存现金	26,549.77	46,132.85
可随时用于支付的银行存款	4,533,340.41	13,026,632.37
可随时用于支付的其他货币资金	85,205.05	378,427.44
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	4,645,095.23	13,451,192.66
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

因流动性受到限制, 本公司将为开具银行承兑汇票而存入的保证金作为不属于现金及现金等价物的货币资金, 该等保证金存款的期末余额为 7,291,836.47 元, 期初金额为 3,214,597.48 元。

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	2,881,060.48	1,768,678.24
其中：支付货款	2,881,060.48	1,768,678.24

(四) 其他

1. 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	7,291,836.47	用于开立银行承兑汇票
应收票据	1,965,000.00	用于开立银行承兑汇票
应收账款	12,189,183.57	用于银行借款质押
合 计	21,446,020.04	

2. 外币货币性项目

(1) 明细情况

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			188,203.61
其中：美元	27,422.10	6.8632	188,203.36
英镑	0.02	8.6762	0.17
欧元	0.01	7.8473	0.08
应收票据及应收账款			323,587.25
其中：美元	26,100.00	6.8632	179,129.52
欧元	18,408.59	7.8473	144,457.73

3. 政府补助

(1) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
股改挂牌财政奖励资金	1,235,246.66	营业外收入	义政发〔2016〕13号
软件产品增值税退税	873,438.37	其他收益	
科技创新奖励资金	594,400.00	其他收益	市委〔2014〕17号、苏园管规字〔2014〕9号
财政发展资金	141,100.00	其他收益	义政办发〔2010〕102号
工业企业税收奖励资金	108,206.00	其他收益	义政办发〔2016〕20号
开拓国际市场补助款	35,171.12	其他收益	
生育津贴	34,164.13	其他收益	
展会补贴	20,000.00	其他收益	义商务发〔2018〕11号

商标品牌补助资金	3,856.00	其他收益	义政发〔2018〕54号
专利奖励	3,000.00	其他收益	浙财教〔2015〕1号
小计	3,048,582.28		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 3,048,582.28 元。

六、合并范围的变更

(一) 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
圣石深圳公司	投资设立	2018年3月1日	5,100,000.00	51.00%

(二) 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
上海旭石光电科技有限公司	清算注销	2018年6月22日		

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
英石三维公司	浙江省义乌市	浙江省义乌市	制造业	70.00		投资设立
苏州川普公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	制造业	51.00		投资设立
苏州英汇公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	制造业	100.00		投资设立
圣石深圳公司	广东省深圳市	广东省深圳市	制造业	51.00		投资设立

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
英石三维公司	30.00%	-238,862.94		759,126.70
苏州川普公司	49.00%	27,387.69		-376,675.79
圣石深圳公司	49.00%	-279,554.15		-9,554.15

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

英石三维公司	3,124,129.54	286,372.56	3,410,502.10	730,079.77		730,079.77
苏州川普公司	2,223,164.71	5,682.40	2,228,847.11	1,467,573.20		1,467,573.20
圣石深圳公司	12,019,882.47	1,445,855.06	13,465,737.53	8,666,256.20		8,666,256.20

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
英石三维公司	3,753,317.65	403,209.66	4,156,527.31	829,895.19		829,895.19
苏州川普公司	1,977,238.13	9,693.28	1,986,931.41	1,281,550.75		1,281,550.75
圣石深圳公司	——	——	——	——	——	——

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数				上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
英石三维公司	438,313.76	-796,209.79	-796,209.79	-301,071.39	1,359,439.94	-1,227,471.56	-1,227,471.56	-2,956,846.99
苏州川普公司	3,277,115.30	55,893.25	55,893.25	486,740.96	2,277,973.74	-824,619.34	-824,619.34	-1,975,096.24
圣石深圳公司	10,791,595.55	-570,518.67	-570,518.67	-5,940,468.44	——	——	——	——

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户,截至2018年12月31日,本公司应收账款的48.30%(2017年12月31日:65.44%)源于余额前五名客户,本公司存在一定的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额,以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下:

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及应收账款	3,028,345.12				3,028,345.12
小 计	3,028,345.12				3,028,345.12

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及应收账款	3,159,805.13				3,159,805.13
小 计	3,159,805.13				3,159,805.13

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险,是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还其合同债务;或者源于提前到期的债务;或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险,本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段,并采取长、短期融资方式适当结合,优化融资结构的方法,保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	27,000,000.00	28,339,477.88	22,675,094.32	5,664,383.56	
应付票据及应付账款	29,620,170.82	29,620,170.82	29,620,170.82		
其他应付款	1,484,293.67	1,484,293.67	1,484,293.67		
小 计	58,104,464.49	59,443,942.37	53,779,558.81	5,664,383.56	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	20,700,000.00	21,198,571.97	21,198,571.97		
应付票据及应付账款	16,640,577.27	16,640,577.27	16,640,577.27		
其他应付款	984,053.18	984,053.18	984,053.18		
小 计	38,324,630.45	38,823,202.42	38,823,202.42		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2018年12月31日，本公司无以浮动利率计息的银行借款人民币。在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的最终控制方是卢巍、刘建英夫妇。
2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。
3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
义乌市跃升投资管理合伙企业（有限合伙）	本公司主要股东
胡志刚	本公司主要股东、董事及高级管理人员
曹卫	本公司董事
于军	本公司监事
陈礼阳	本公司高级管理人员

张凯	本公司高级管理人员
----	-----------

(二) 关联交易情况

1. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保内容	担保金额	担保到期日或区间	备注
卢巍、刘建英夫妇	本公司	短期借款	2,000,000.00	2019年6月11日	同时由义乌市中新力合担保有限公司提供保证担保，并由英石三维公司、卢巍和刘建英提供连带责任反担保
	本公司	短期借款	5,000,000.00	2019年6月12日	同时由卢巍提供抵押担保
	本公司	短期借款	5,000,000.00	2019年3月23日	同时由义乌市农信融资担保有限公司提供保证担保，由英石三维公司、卢巍和刘建英提供连带责任反担保，并
	本公司	短期借款	5,000,000.00	2019年5月22日	分别由胡志刚、卢巍及义乌市跃升投资管理合伙企业（有限合伙）以其持有的本公司100万股、700万股及
	本公司	短期借款	5,000,000.00	2019年9月20日	100万股股份质押提供反担保
	本公司	应付票据	3,290,661.00	2019年1月5日 2019年4月16日	同时由卢巍以其持有的本公司600万股股份提供质押担保
	本公司	应付票据	495,700.00	2019年1月2日	同时由卢巍提供抵押担保
	本公司	长期借款	5,000,000.00	2020年4月30日	同时以本公司应收账款进行质押担保

2. 本期公司向关联方拆入资金情况如下：

关联方	期初余额	本期拆入	本期应付利息	本期支付利息	本期归还	期末余额
刘建英		1,600,000.00			1,600,000.00	

3. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	106.24 万元	106.48 万元

(三) 关联方应收款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	卢巍			28,300.00	1,415.00
其他应收款	曹卫	50,700.00	2,535.00		

其他应收款	于军	23,500.00	1,175.00		
其他应收款	陈礼阳	20,000.00	1,000.00		
其他应收款	张凯	7,000.00	350.00		
小 计		101,200.00	5,060.00	28,300.00	1,415.00

十、承诺及或有事项

截至本财务报告批准报出日，本公司不存在需要披露的重要或有事项或承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

公司二届一次董事会审议通过《2018 年度利润分配方案》，决定不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。本议案尚需提交公司股东大会审议。

十二、其他重要事项

(一) 截至期末，持有本公司股份的股东质押本公司股份情况如下：

股东名称	质权单位	质押股份数量
卢巍	义乌市农信融资担保有限公司	7,000,000
卢巍	上海浦东发展银行股份有限公司	6,000,000
胡志刚	义乌市农信融资担保有限公司	1,000,000
义乌市跃升投资管理合伙企业（有限合伙）	义乌市农信融资担保有限公司	1,000,000
合 计		15,000,000

(二) 分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部。

本公司以产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

2. 报告分部的财务信息

项 目	工业激光设备	其他设备及配件	合 计
主营业务收入	55,797,117.90	8,963,270.53	64,760,388.43
主营业务成本	32,586,983.30	4,278,852.36	36,865,835.66
资产总额	82,584,846.10	13,266,461.51	95,851,307.61
负债总额	53,712,551.47	8,628,404.98	62,340,956.45

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	3,028,345.12	3,159,805.13
应收账款	30,706,180.52	20,047,214.88
合 计	33,734,525.64	23,207,020.01

(2) 应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	3,028,345.12		3,028,345.12	3,159,805.13		3,159,805.13
小 计	3,028,345.12		3,028,345.12	3,159,805.13		3,159,805.13

2) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	1,965,000.00
小 计	1,965,000.00

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	821,389.40	
小 计	821,389.40	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行,由于商业银行具有较高的信用,银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低,故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付,依据《票据法》之规定,公司仍将对持票人承担连带责任。

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	32,869,860.73	100.00	2,163,680.21	6.58	30,706,180.52

单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	32,869,860.73	100.00	2,163,680.21	6.58	30,706,180.52

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	21,192,357.76	100.00	1,145,142.88	5.40	20,047,214.88
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	21,192,357.76	100.00	1,145,142.88	5.40	20,047,214.88

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	22,124,961.62	1,106,248.08	5.00
1-2 年	9,850,949.69	985,094.97	10.00
2-3 年	482,247.73	72,337.16	15.00
小 计	32,458,159.04	2,163,680.21	6.67

③ 组合中，属于无风险组合的应收账款

款项性质	期末数
关联方应收账款	411,701.69
小 计	411,701.69

2) 本期计提坏账准备 1,018,537.33 元，本期无收回或转回坏账准备。

3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
福建三锋智能科技有限公司	9,561,384.89	29.09	664,788.45
义乌市艺璇玻璃制品有限公司	3,380,000.00	10.28	328,000.00
上海博迩森汽车配件有限公司	1,760,000.00	5.35	88,000.00
江苏星浪光学仪器有限公司	1,600,000.00	4.87	80,000.00
常熟华兴创一新能源科技有限公司	1,544,600.00	4.70	77,230.00
小 计	17,845,984.89	54.29	1,238,018.45

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,909,855.69	100.00	181,021.95	3.69	4,728,833.74
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	4,909,855.69	100.00	181,021.95	3.69	4,728,833.74

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,232,192.67	100.00	93,603.60	2.90	3,138,589.07
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	3,232,192.67	100.00	93,603.60	2.90	3,138,589.07

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	232,939.00	11,646.95	5.00
1-2 年	1,570,000.00	157,000.00	10.00
2-3 年	82,500.00	12,375.00	15.00
小 计	1,885,439.00	181,021.95	9.60

3) 组合中, 属于无风险组合的其他应收款

款项性质	期末数
子公司往来款	2,255,745.00
应收增值税退税款	627,954.99
押金保证金	138,242.60
应收出口退税款	2,474.10
小 计	3,024,416.69

(2) 本期计提坏账准备 87,418.35 元, 本期无收回或转回坏账准备金额。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
子公司往来款	2,255,745.00	
应收股权转让款	1,560,000.00	1,560,000.00
应收增值税退税款	627,954.99	910,770.00
员工备用金	325,439.00	208,756.60
押金保证金	138,242.60	533,955.64
应收出口退税款	2,474.10	
其他		18,710.43
小 计	4,909,855.69	3,232,192.67

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
圣石深圳公司	子公司往来款	2,254,595.00	1 年以内	45.92		是
李亚华	股权转让款	1,560,000.00	1-2 年	31.77	156,000.00	否
应收增值税退税款	应收增值税退税款	627,954.99	1 年以内	12.79		否
杨惠昌	员工备用金	83,000.00	1 年以内	1.69	4,150.00	否
曹卫	员工备用金	50,700.00	1 年以内	1.03	2,535.00	是
小 计		4,576,249.99		93.20	162,685.00	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	20,420,000.00		20,420,000.00	15,170,000.00		15,170,000.00
合 计	20,420,000.00		20,420,000.00	15,170,000.00		15,170,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
英石三维公司	3,640,000.00	150,000.00		3,790,000.00		
苏州川普公司	1,530,000.00			1,530,000.00		
苏州英汇公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
圣石深圳公司		5,100,000.00		5,100,000.00		
小 计	15,170,000.00	5,250,000.00		20,420,000.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	53,956,180.20	31,452,633.82	53,265,332.27	31,526,994.52
其他业务收入	901,575.59	372,256.55	642,512.48	103,948.31
合 计	54,857,755.79	31,824,890.37	53,907,844.75	31,630,942.83

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	金额	说明
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	-6,125.00	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,175,143.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-740.82	
小 计	2,168,278.09	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	292,065.50	
少数股东权益影响额(税后)	109,185.41	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,767,027.18	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.53	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.36	0.06	0.06

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	3,013,845.68
非经常性损益	B	1,767,027.18
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,246,818.50
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	23,291,155.89

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	4,792,452.83
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	7
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	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
控股股东捐赠投入增加资本公积	I	2,040,000.00
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	6
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} + \frac{I \times J}{K}$	28,613,676.21
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	10.53%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	4.36%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	3,013,845.68
非经常性损益	B	1,767,027.18
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,246,818.50
期初股份总数	D	10,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	10,500,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	500,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	7.00
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	20,791,666.67
基本每股收益	$M = A/L$	0.14
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.06

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

浙江圣石激光科技股份有限公司

二〇一九年四月二十四日

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：

董事会办公室