

证券代码：833069

证券简称：石金科技

主办券商：西部证券



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

2020

公司年度大事记

1、2020年5月7日，公司再次通过ISO 9001:2015质量管理体系，认证范围：石墨碳素材料制品的成型加工。

2、2020年6月，公司被深圳市市场监督管理局评为“2019年度广东省“守合同重信用企业”称号”。

3、2020年11月16日，公司2020年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司2020年第一次股票定向发行说明书议案》，公司拟向合格投资者发行不超过26,666,666股股票，每股拟发行价格为3.00元，拟募资资金不超过79,999,998元，公司总股本由“4050万元”变更为“6716.6666万元”，新增股份于2021年1月8日正式在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

4、2020年12月，公司全资子公司佛山市石金科技有限公司通过高新技术企业的认定，在证书三年有效期内，将享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策。

5、报告期内，公司三项发明专利(申请号:201410384313.1、201910166914.8、201810207811.7)，四项实用新型专利(申请号:201921081013.0、201921090786.5、201921427451.6、202020842762.7)获得国家知识产权局授权，截止2020年12月31日，公司拥有发明专利23项、实用新型专利67项、软件著作权12项。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	10
第四节	重大事件	20
第五节	股份变动、融资和利润分配	24
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	28
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	31
第八节	财务会计报告	35
第九节	备查文件目录	116

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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的审计报告。

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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、未按要求披露的事项及原因

公司与前五大客户、前五大应收账款以及前五大供应商签订的合同中均附带了保密协议，即合同内容涉及供需双方的根本经济利益，供需双方需严格保密，未经供需双方一致同意，合同内容严禁向任何第三方透露。为保护好投资者的利益，防止商业秘密的泄露，因此公司在 2020 年年度报告中前五大客户的名称、前五大应收账款单位名称将用客户一、客户二、客户三、客户四、客户五；前五大供应商名称将用供应商一、供应商二、供应商三、供应商四、供应商五，直接替代客户名称、单位名称、供应商名称，而相关财务数据将按要求如实披露。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
市场竞争风险	公司作为国内光伏产业关键碳素耗材制造商之一，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，公司碳素产品在光伏领域市场保有量位列前茅，随着近几年国内太阳能光伏产业的快速的发展及其对成本的严格控制，光伏行业对辅材品质及价格提出了更高的要求，加

	<p>上不断有新加入的竞争者，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。</p> <p>应对措施：一是通过扩大经营规模，提高产品市场占有率，提升销售业绩；二是提高产品研发及工程技术服务能力，增加客户黏性；三是重视生产工艺改进，降低产品的生产成本。通过以上措施提高公司的市场竞争力，从而降低市场竞争带来的风险。</p>
应收账款较大风险	<p>报告期末，公司应收账款账面价值为 42,640,148.58 元，占资产总额比例为 15.97%，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，系公司资产的主要组成部分。由于光伏行业规模效应非常明显及其技术革新较快，导致企业在扩张或者技术变革中需要大量资金，如果公司下游部分客户出现资金紧张的局面，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>应对措施：一是提高企业内部人员的财务风险意识，清楚认识到应收账款收不回的风险与危害；二是建立完善的客户信用评价制度，选择信誉良好、经营良好的优质客户；三是健全企业内部管控机制，维护企业财产的安全和稳定。通过以上措施使公司应收账款的风险减少到最低程度。</p>
产品转型导致的业绩波动风险	<p>报告期内，公司以光伏相关产品（热场和碳毡、石墨舟）为主，其他石墨制品为辅。多晶硅铸锭炉热场是公司在 2019 年以前最重要的产品，公司对多晶硅铸锭炉热场的研发、生产及销售拥有相当大的优势。但是，目前国内光伏行业已经完成由多晶向单晶转变的阶段，随着单晶硅片市场的上升，公司产品也随着行业的转型进行改变，并成功研发出固化单晶保温筒，但是单晶热场客户群体及产品的应用场景与原来擅长的多晶热场领域完全不同，因此公司产品在转型过程中，</p>

	<p>可能会出现客户试验周期长、认可度不高等风险，由此可能导致公司的业绩出现波动。</p> <p>应对措施：一是加大单晶热场市场开发力度，并提高原有非多晶热场产品的市场份额，以应对业绩波动；二是不断对产品进行研发，让产品性能具有领先性，从客户角度出发加快产品在客户现场的试验进度，为客户创造更多的价值。通过以上措施降低产品转型带来的业绩波动风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	<p>目前国内光伏行业已经完成由多晶向单晶转变的阶段，随着单晶硅片市场的上升，公司产品也随着行业的转型进行改变，并成功研发出固化单晶保温筒，因此，过度依赖单一产品导致的业绩波动风险已消除，本期新增产品转型风险。</p>

释义

释义项目	指	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、西部证券	指	西部证券股份有限公司
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
石金工业	指	佛山市石金工业有限公司
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	董事会、监事会、股东大会
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	2020年1月1日-2020年12月31日
元、万元	指	人民币元、万元

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 Glodstone
证券简称	石金科技
证券代码	833069
法定代表人	李文红

二、 联系方式

董事会秘书	蔡日升
联系地址	深圳市宝安区松岗街道同富裕工业区安润路2号
电话	0755-27565656
传真	0755-27565656
电子邮箱	yskj@goldstonelee.net
公司网址	www://goldstonelee.com
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
邮政编码	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

股票交易场所	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
主要业务	从事石墨及碳素产品的研发、设计、生产、销售及技术咨询服务
主要产品与服务项目	热场、碳毡、石墨舟、制品及技术咨询服务
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	40,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	李文红
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为李文红，无一致行动人

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	40,500,000元	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	平安证券、西部证券	
主办券商办公地址	1、深圳市福田区益田路5023号平安金融中心B座22层-25层 2、陕西省西安市新城东大街319号8幢10000室	
报告期内主办券商是否发生变化	是	
主办券商（报告披露日）	西部证券	
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及连续签字年限	陈志刚	张磊
	7年	7年
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

2020年11月16日，公司2020年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司2020年第一次股票定向发行说明书议案》，公司拟向合格投资者发行不超过26,666,666股股票，每股拟发行价格为3.00元，拟募集资金不超过79,999,998元，公司总股本由“4050万元”变更为“6716.6666万元”，新增股份于2021年1月8日正式在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，李馥湘系公司控股股东、实际控制人李文红的配偶，本次发行后李馥湘增加为李文红的一致行政人。公司于2021年1月29日完成工商变更，注册资本由“4050万元”变更为“6716.6666万元”。

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	106,663,526.89	110,118,287.36	-3.14%
毛利率%	34.17%	34.47%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,700,352.45	7,189,856.51	-6.81%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,911,338.97	5,675,937.42	4.15%
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)	6.26%	7.07%	-
加权平均净资产收益率%(依据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)	5.52%	5.58%	-
基本每股收益	0.17	0.18	-5.56%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	267,056,791.93	151,707,184.47	76.03%
负债总计	154,983,836.45	48,056,576.88	222.50%
归属于挂牌公司股东的净资产	110,350,960.04	103,650,607.59	6.46%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.72	2.56	6.25%
资产负债率%(母公司)	60.62%	36.15%	-
资产负债率%(合并)	58.03%	31.68%	-
流动比率	1.56	2.88	-
利息保障倍数	11.33	21.07	-

(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	6,794,744.90	6,614,591.17	2.72%
应收账款周转率	2.14	1.88	-
存货周转率	1.70	2.13	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	76.03%	4.79%	-
营业收入增长率%	-3.14%	29.80%	-
净利润增长率%	-7.89%	11,311.81%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	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) 境内外会计准则下会计数据差异适用 不适用**(七) 非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-2,171,956.45
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,693,713.87
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	159,856.61
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	246,520.84
非经常性损益合计	928,134.87
所得税影响数	139,121.39
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	789,013.48

(八) 补充财务指标适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况**1、 会计数据追溯调整或重述情况**

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

(一) 会计政策的变更

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）相关规定（以下简称“新收入准则”）。实施新收入准则后公司在业务模式、合同条款、收入确认等方面不会产生影响。根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。实施新收入准则对 2019 年财务报表主要指标无影响，对 2020 年财务报表的影响如下：

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“预收款项”调整为“合同负债”列示。	合并资产负债表 2020 年 12 月 31 日预收款项列示金额为 0.00 元、2020 年 12 月 31 日合同负债列示金额为 3,383,051.33 元。 母公司资产负债表 2020 年 12 月 31 日预收款项列示金额为 0.00 元、2020 年 12 月 31 日合同负债列示金额为 3,378,757.52 元。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

2020 年 7 月，本公司与佛山鑫宏腾科技发展有限公司共同投资设立子公司佛山市石金工业有限公司。本公司持股比例 55%，能够对佛山市石金工业有限公司实施控制，佛山石金工业有限公司自成立之日起纳入合并范围。

二、 主要经营情况回顾

(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 90 项专利技术，在国内石墨及碳素材料应用领域尤其是高温热场领域保持着行业领先的技术优势；通过不断的探索和培训，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，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。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生重大变化。

行业信息

是否自愿披露

是 否

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
------------	--

具体变化情况说明：

2019 年以前公司最主要的产品为多晶硅铸锭炉热场，受到光伏行业结构性调整的影响，2020 年销售额下降了 90.26%，而且预计多晶热场未来市场不会有较大的回升，公司新产品单晶热场未来将会成为公司重要的产品，并给公司带来较大的销售收入。

(二) 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		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	91,606,548.95	34.30%	7,789,265.74	5.13%	1,076.06%
应收票据	33,116,935.98	12.40%	23,241,799.65	15.32%	42.49%
应收账款	42,640,148.58	15.97%	47,746,856.93	31.47%	-10.70%
存货	44,155,775.69	16.53%	32,673,508.34	21.54%	35.14%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	29,667,107.00	11.11%	26,271,308.33	17.32%	12.93%
在建工程	387,000.00	0.14%	0	0.00%	-
无形资产	99.98	0.00%	3,316,766.65	2.19%	-100.00%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	15,957,715.33	5.98%	3,100,000.00	2.04%	414.77%
长期借款	-	-	-	-	-
应收款项融资	9,951,220.00	3.73%	-	-	-
其他应收款	4,572,008.03	1.71%	1,720,809.65	1.13%	165.69%
应付票据	2,364,389.71	0.89%	-	0.00%	-
应付账款	12,053,837.28	4.51%	12,529,867.37	8.26%	-3.80%
预收款项	-	-	1,892,168.28	1.25%	-
合同负债	3,383,051.33	1.27%	-	0.00%	-
其他流动负债	24,710,407.37	9.25%	-	0.00%	-
其他应付款	83,547,193.72	31.28%	15,537,650.60	10.24%	437.71%
总资产	267,056,791.93	100.00%	151,707,184.47	100.00%	76.03%

资产负债项目重大变动原因：

1、本年期末货币资金为 91,606,548.95 元，较年初增加了 1076.06%，原因是公司在 2020 年 12 月收到了 2020 年第一次股票定向发行的募集资金 79,999,998 元。

2、本年末应收票据为 33,116,935.98 元，较年初增加了 42.49%。公司将未到期的汇票体现在其他流动负债，已经背书未到期但是风险较小的 15 家大银行汇票体现在应收款项融资，本期末已背书未到期的汇票金额为 24,270,610.70 元，应收款项融资余额为 9,951,220.00 元，从而使得公司应收票据比期初增加较大。

3、本年末存货为 44,155,775.69 元，较期初增加了 35.14%。主要是在产品及库存商品净值较期初增加了 7,909,544.67 元，增长比例为 191.10%。

4、报告期内公司对晶硅制绒相关的专利权全额计提减值准备，使得公司无形资产下降比例较大。

5、本年末短期借款余额为 15,957,715.33 元，较年初增加了 414.77%，主要是公司为应对年初突发的新冠疫情带来的不确定性增加的贷款，以便加强公司抗风险能力，2020 年公司新增短期借款 1880 万元。

6、本年末其他应付款较上年期末增加 437.71%，主要是公司在 12 月收到 2020 年第一次股票定向发行的募集资金 79,999,998 元，由于新增股份于 2021 年 1 月 8 日完成登记，工商变更登记于 2021 年 1 月 29 日完成，所以该次定向发行募集资金在 2020 年通过其他应付款进行核算。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		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	106,663,526.89	-	110,118,287.36	-	-3.14%
营业成本	70,211,285.62	65.83%	72,165,448.84	65.53%	-2.71%
毛利率	34.17%	-	34.47%	-	-
销售费用	7,541,307.88	7.07%	10,398,635.74	9.44%	-27.48%
管理费用	8,842,317.51	8.29%	11,080,531.55	10.06%	-20.20%
研发费用	7,483,812.38	7.02%	7,465,546.82	6.78%	0.24%
财务费用	1,023,376.09	0.96%	575,384.36	0.52%	77.86%
信用减值损失	363,204.69	0.34%	1,255,158.27	1.14%	-71.06%
资产减值损失	-4,951,603.54	-4.64%	-2,606,568.11	-2.37%	89.97%
其他收益	2,693,713.87	2.53%	3,620,846.50	3.29%	-25.61%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-2,171,956.45	-2.04%	-614,163.56	-0.56%	253.64%

汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	7,158,023.70	6.71%	9,568,206.74	8.69%	-25.19%
营业外收入	252,896.70	0.24%	92,173.91	0.08%	174.37%
营业外支出	6,375.86	0.01%	1,323,814.07	1.20%	-99.52%
净利润	6,622,347.89	6.21%	7,189,856.51	6.53%	-7.89%

项目重大变动原因：

1、报告期内财务费用增加了 77.86%，主要是公司为应对疫情带来的不确定性，也为了增加公司抗风险能力，增加了较多的借款，期末短期借款余额较期初增加了 12,857,715.33 元。

2、报告期内资产减值损失增加了 89.97%，主要是公司对与晶硅制绒项目相关的无形资产及固定资产全额计提了减值准备，影响金额为 4,589,823.61 元。

3、报告期内资产处理收益为-2,171,956.45 元，较上年同期减少了 253.64%，主要是子公司北京普扬处置了一台与晶硅制绒相关的研发设备，影响金额较大。

4、报告期内营业外支出下降了 99.52%，主要是公司在报告期减少了通过打折方式处理老旧的应收账款。

(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	99,884,580.02	105,874,574.05	-5.66%
其他业务收入	6,778,946.87	4,243,713.31	59.74%
主营业务成本	63,322,369.08	66,818,940.43	-5.23%
其他业务成本	6,888,916.54	5,346,508.41	28.85%

按产品分类分析：

√适用□不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
石墨舟	53,460,221.29	31,687,338.85	40.73%	54.38%	62.97%	-3.12%
单晶热场	19,809,419.90	12,766,454.97	35.55%	21.16%	15.88%	2.93%
零件	19,234,672.58	12,054,432.16	37.33%	11.71%	15.42%	-2.01%
石墨材料	4,262,635.22	4,344,851.57	-1.93%	46.63%	69.61%	-13.81%
多晶热场	3,117,631.03	2,469,291.53	20.80%	-90.26%	-89.00%	-9.05%
黑硅	0	0		-100.00%	-100.00%	0.00%
其他业务收入	6,778,946.87	6,888,916.54	-1.62%	59.74%	28.85%	24.37%

合计	106,663,526.89	70,211,285.62	34.17%	-3.14%	-2.71%	-0.29%
----	----------------	---------------	--------	--------	--------	--------

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

1、由于光伏电池片厂商扩产规模较大，加上电池片规格的升级换代，使得公司与电池片相关的石墨舟在报告期内实现 53,460,221.29 元销售收入，较上年增长了 54.38%。

2、由于光伏单晶市场份额不断升高，光伏多晶硅硅片市场不断萎缩，使得公司多晶热场在报告期内的销售额为 3,117,631.03 元，较去年下降了 90.26%；单晶热场销售额为 19,809,419.90 元，较上年增长了 21.16%。多晶热场销售额的下降导致单位成本升高，从而导致毛利率下降了 9.05%。

3、报告期内石墨材料实现销售收入为 4,262,635.22 元，较上年增长了 46.63%，但是毛利率下降较大。主要原因是石墨材料销售价格较低。

4、报告期内其他业务收入为 6,778,946.87 元，较上年增长了 59.74%，主要是报告期内公司为解决老旧应收款，采用以货抵款，使得公司出售组件收入为 6,063,593.29 元，比上年增加了 1,821,811.16 元，其他业务毛利率上升了 24.37%，主要是公司在出售组件的损失较上年有所下降；同时公司为相关企业提供的研发技术服务也为公司贡献了 708,707.55 元收入。

(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	客户一	17,224,227.78	16.15%	否
2	客户二	8,709,955.84	8.17%	否
3	客户三	7,617,696.50	7.14%	否
4	客户四	6,018,368.14	5.64%	否
5	客户五	5,132,949.70	4.81%	否
合计		44,703,197.96	41.91%	-

(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	供应商一	31,992,118.41	36.95%	否
2	供应商二	4,995,680.10	5.77%	否
3	供应商三	3,897,345.13	4.50%	否
4	供应商四	3,150,442.48	3.64%	否
5	供应商五	3,024,864.78	3.49%	否
合计		47,060,450.90	54.35%	-

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	6,794,744.90	6,614,591.17	2.72%
投资活动产生的现金流量净额	-9,640,155.26	-5,030,680.29	91.63%
筹资活动产生的现金流量净额	84,326,196.05	-2,320,051.03	3,734.67%

现金流量分析：

1、报告期内投资活动产生的现金流量净额增加了 91.63%，是因为公司在 2020 年为了增加产能购买了较多的固定资产。

2、报告期内筹资活动产生的现金流量净额增加了 3734.67%，主要是公司在 2020 年定向发行股票融资 79,999,998 元。为了应对突发的新冠疫情，公司短期借款在 2020 年度新增加 1880 万元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用□不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
东莞市凯鹏复合材料有限公司	控股子公司	研发、生产、销售碳碳复合材料、碳素制品、碳纤维及制成品	8,520,757.92	8,225,319.79	-	-452,895.12
广州市近石贸易有限公司	控股子公司	贸易	598,649.72	534,081.94	29,605.00	-98,667.13
北京普扬科技有限公司	控股子公司	技术研发、咨询、服务	1,650,024.01	-4,688,165.48	2,649,969.66	-3,861,461.42

佛山市石金科技有限公司	控股子公司	研发、生产、销售碳碳复合材料、碳素制品、碳纤维及制成品	27,969,594.87	5,746,570.34	13,041,111.29	-56,437.14
佛山市石金工业有限公司	控股子公司	石墨及碳素制品制造、管理咨询	3,827,656.54	3,826,656.54	-	-173,343.46

主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司共有 3 家全资子公司及 2 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”、“佛山市石金工业有限公司”。除此之外，公司无其他子公司或参股公司。

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

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，并在国内高温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。2019 年度、2020 年度，公司主营业务收入分别为“10587.46 万元”和“9988.46 万元”，占营业收入的比例为 96.15%和 93.64%，2019 年度、2020 年度归属于母公司股东的净利润分别为 718.99 万元和 670.04 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。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<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	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<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	四.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(七)
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	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、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) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期内公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 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	1,500,000	0
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	2,200,000	572,124
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
4. 其他	0	0

以上发生金额为含税金额。2020年度，公司向深圳市志橙半导体材料有限公司销售石墨产品，销售总金额含税 28,700 元。该笔关联交易已经第二届董事会第十五次会议审议通过，尚需提交股东大会审议。

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
债权债务往来或担保等事项	32,000,000	18,000,000

重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

以上关联担保系公司关联方无偿为公司向银行贷款提供担保，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。

(五) 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
购买土地使用权	-	2020年12月15日	不适用	控股子公司佛山市石金工业有限公司公司购买土地新建	现金	11,120,000元	否	否

对外投资	-	2020年 12月15 日	不适用	厂房 对全资子公司佛山市石金科技有限公司增资	现金	50,000,000 元	否	否
------	---	---------------------	-----	---------------------------	----	-----------------	---	---

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

为更好的满足公司的业务发展需要，扩大公司生产经营规模，提高市场竞争力和影响力，公司控股子公司佛山市石金工业有限公司拟在佛山市高明区购买土地使用权新建厂房。土地价格预计 1112 万元人民币。

根据公司战略发展规划和公司业务拓展需要，提升公司综合实力和竞争优势，公司拟对全资子公司佛山市石金科技有限公司进行增资，增加注册资本人民币 5000 万元，注册资本由人民币 300 万元增加到人民币 5300 万元。增资完成后，公司仍持有佛山市石金科技有限公司 100% 股权。

公司第二届董事会第十三次会议及 2020 年第五次临时股东大会已分别审议通过了《关于控股子公司拟购买土地使用权新建厂房》、《关于对全资子公司佛山市石金科技有限公司增资的议案》。详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《第二届董事会第十三次会议决议公告》（公告编号：2020-058），《关于拟购买土地使用权新建厂房的公告》（公告编号：2020-060），《对外投资（子公司增资）的公告》（公告编号：2020-062），《2020 年第五次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-065）。

（六） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年2月4日		挂牌	限售承诺	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中
董监高	2015年2月4日		挂牌	限售承诺	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年2月4日		挂牌	同业竞争承诺	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中
董监高	2015年2月4日		挂牌	同业竞争承诺	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中
董监高	2015年2月4日		挂牌	关联交易	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中

承诺事项详细情况：

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。

高晗先生、张志勇先生、侯振华先生、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。

(七) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	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	货币资金	冻结	2,364,389.71	0.89%	银行承兑汇票保证金账户受限资金
专利	无形资产	抵押	0	0%	用于银行借款
机械设备	固定资产	抵押	3,778,107.49	1.41%	用于银行借款
总计	-	-	6,142,497.20	2.30%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产冻结、抵押是为了公司开具银行承兑汇票、向银行借款提供担保，是满足公司日常经营的实际需要，不会对公司造成不利影响，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

第五节 股份变动、融资和利润分配

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	无限售股份总数	22,702,498	55.96%	450,000	23,152,498	57.17%

条件股份	其中：控股股东、实际控制人	4,298,500	10.61%	0	7,019,500	17.33%
	董事、监事、高管	5,802,500	14.33%	0	7,621,000	18.82%
	核心员工			-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	17,797,502	44.04%	-450,000	17,347,502	42.83%
	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	17,347,500	42.83%	0	16,221,600	40.05%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		40,500,000	-	0	40,500,000	-
普通股股东人数		115				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

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	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	李文红	17,137,000	2,721,000	19,858,000	49.03%	12,838,500	7,019,500	0	0
2	代博	4,752,000	-140,000	4,612,000	11.39%	0	4,612,000	0	0
3	王博洋	2,640,000	1,700	2,641,700	6.52%	1	2,641,699	0	0
4	蒋红毅	2,104,800	-526,200	1,578,600	3.90%	1,578,600	0	0	0
5	高晗	1,502,200	-1,000	1,501,200	3.71%	1,125,900	375,300	0	0
6	张志勇	1,500,000	0	1,500,000	3.70%	1,125,000	375,000	0	0
7	赵天雪	0	833,400	833,400	2.06%	0	833,400	0	0
8	赵能平	0	631,000	631,000	1.56%	0	631,000	0	0
9	侯振华	600,000	0	600,000	1.48%	450,000	150,000	0	0
10	姚跃飞	600,000	-125,200	474,800	1.17%	1	474,799	0	0
合计		30,836,000	3,394,700	34,230,700	84.52%	17,118,002	17,112,698	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司控股股东、实际控制人李文红先生与股东高晗先生、张志勇先生互为表兄弟关系。除此之外，前十名其他股东与公司控股股东、实际控制人李文红先生无任何关系。

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。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
2020 年第一次股票发行	2020 年 10 月 29 日	2021 年 1 月 8 日	3	26,666,666	10		79,999,998	对全资子公司佛山市石金科技有限公司增资、石金科技石墨舟扩产项目建设

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	银行贷款	兴业银行股份有限公司深圳分行	银行	3,000,000	2020年3月3日	2021年3月3日	5.200%
2	银行贷款	招商银行股份有限公司深圳分行	银行	2,000,000	2020年3月17日	2021年3月17日	5.00%
3	银行贷款	深圳农村商业银行	银行	3,000,000	2020年4月26日	2021年4月26日	6.00%
4	银行贷款	光大银行深圳学府路支行	银行	10,000,000	2020年6月22日	2021年6月21日	4.35%
5	银行贷款	佛山高明顺银村镇股份有限公司	银行	800,000	2020年7月23日	2021年7月23日	7.00%
合计	-	-	-	18,800,000	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 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

(二) 权益分派预案

□适用 √不适用

十、 特别表决权安排情况

□适用 √不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
李文红	董事长兼总经理	男	1967年1月	2018年5月21日	2021年5月20日
蒋红毅	董事	男	1967年3月	2018年5月21日	2021年5月20日
袁安素	董事	男	1970年11月	2018年5月21日	2021年5月20日
侯振华	董事兼副总经理	男	1978年6月	2019年5月14日	2021年5月20日
张志勇	董事兼副总经理	男	1980年5月	2018年5月21日	2021年5月20日
廖小刚	监事会主席	男	1974年6月	2020年12月31日	2021年5月20日
刘艳红	监事	女	1987年11月	2020年12月31日	2021年5月20日
范彩虹	监事	女	1982年3月	2018年5月21日	2021年5月20日
吴汪兵	副总经理	男	1984年2月	2018年5月21日	2021年5月20日
蔡日升	董事会秘书兼财务总监	男	1987年3月	2018年5月21日	2021年5月20日
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、高级管理人员与股东之间的关系：

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	期末被授予的限制性股票数量
李文红	董事长兼总经理	17,137,000	2,721,000	19,858,000	49.03%	0	0
蒋红毅	董事	2,104,800	-526,200	1,578,600	3.90%	0	0
袁安素	董事	0	0	0	0.00%	0	0
侯振华	董事兼副总经理	600,000	0	600,000	1.48%	0	0
张志勇	董事兼副总经理	1,500,000	0	1,500,000	3.70%	0	0

廖小刚	监事会主席	0	0	0	0.00%	0	0
刘艳红	监事	0	0	0	0.00%	0	0
范彩虹	监事	0	0	0	0.00%	0	0
吴汪兵	副总经理	0	0	0	0.00%	0	0
蔡日升	董事会秘书 兼财务总监	306,000	0	306,000	0.76%	0	0
合计	-	21,647,800	-	23,842,600	58.87%	0	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
高晗	监事会主席	离任	无	个人原因
刘艳红	无	新任	监事	监事会选举
廖小刚	监事	新任	监事会主席	监事会选举

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 不适用

刘艳红女士简要工作经历：刘艳红，女，1987年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2009年2月至今任深圳市石金科技股份有限公司职工。

廖小刚先生简要工作经历：廖小刚，男，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历。1998年5月至2001年11月任布吉南岭普拉特制造厂品质工程师、品质主管，2002年2月至2006年10月就职于森成精密制品（深圳）有限公司品质部主管，2008年5月至2011年12月任深圳布吉日塑制造厂品质部主管，2011年12月至今任深圳市石金科技股份有限公司质量经理。2019年9月至今任深圳市石金科技股份有限公司第二届监事会监事。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	8	0	0	8
生产人员	94	14	0	108
销售人员	23	0	5	18
技术人员	28	0	2	26
财务人员	6	0	0	6
行政人员	11	0	0	11
员工总计	170	14	7	177

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	3
本科	23	18
专科	34	31
专科以下	109	125
员工总计	170	177

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

报告期内，公司结合实际发展需要，对年度人员的培训和引进作出了详细规划，实施了内部晋升培养与外聘相结合的人才储备策略，进一步加强了对销售人才、专业人才以及高学历人才的引进。随着公司未来业务发展需要，公司仍将继续吸纳各类人才，共同推进公司的健康持续发展。

公司的员工薪酬结合岗位性质、工作能力、业绩表现等进行确定，同时也建立了明确的薪酬增长机制和奖励考核制度。公司实施全员劳动合同制，与所有员工均签订了劳动合同，并依法为员工办理养老、医疗、工伤、失业生育的社会保险和住房公积金。目前不存在需要公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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
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息披露义务，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、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

根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》要求，结合企业实际，报告期内，公司对《公司章程》进行了2次修改，对多个章节、条款进行了规范和完善。

1、2020年5月19日公司召开2019年年度股东大会，审议通过了《关于修改公司章程》的议案，具体内容详见公司于2020年4月24日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布的《关于拟修订〈公司章程〉公告》（公告编号：2020-019）。

2、2020年11月16日公司召开2020年第四次临时股东大会，审议通过了《关于修改公司章程》的议案，具体内容详见公司于2020年10月29日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布的《关于拟修订〈公司章程〉公告》（公告编号：2020-046）。

（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	8	审议通过了公司2019年度董事会工作报告、2019年年度报告、2019年度利润分配方案、2020年半年度报告、修改公司章程、信息披露管理制度、续聘会计师事务所、对外投资设立控股子公司、股票定向发行、购买土地使用权、对全资子公司增资等重大事项。
监事会	5	审议通过了公司2019年监事会工作报告、公司2019年年度报告、公司2020年半年度报告；选举了新任监事、监事会主席等重大事项
股东大会	6	审议通过了公司2019年董事会工作报告及监事会工作报告、2019年年度报告、变更主办券商、股票定向发行、审议通过控股子公司购买土地使用权新建厂房、对全资子公司增资、选举了新任监事等重大事项。

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。

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

2016年4月6日，公司召开第一届董事会第九次会议，审议通过了《公司年度报告信息披露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，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。公司管理层以及信息披露负责人，严格遵守《公司法》、《证券法》等法律法规及《公司章程》、《信息披露事务管理制度》等内控制的规定，执行情况良好。

三、投资者保护

（一）公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

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性段落 <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[2021]16843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	2021年4月19日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	陈志刚	张磊
	7年	7年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	7年	
会计师事务所审计报酬	19万元	
审计报告	<p style="text-align: right;">天职业字[2021]16843号</p> <p>深圳市石金科技股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了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2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020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2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <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

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 2019 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，管理层负责评估石金科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的治理层负责监督石金科技的财务报告过程。

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：

（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，就可能导致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，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

二〇二一年四月十九日

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	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、(一)	91,606,548.95	7,789,265.74
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	六、(二)	33,116,935.98	23,241,799.65
应收账款	六、(三)	42,640,148.58	47,746,856.93
应收款项融资	六、(四)	9,951,220.00	-
预付款项	六、(五)	817,928.13	343,467.01
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、(六)	4,572,008.03	1,720,809.65
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、(七)	44,155,775.69	32,673,508.34
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	六、(八)	3,548,148.82	1,110,335.33
流动资产合计		230,408,714.18	114,626,042.65
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	六、(九)	29,667,107.00	26,271,308.33
在建工程	六、(十)	387,000.00	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、(十一)	99.98	3,316,766.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、(十二)	3,245,886.97	3,276,014.13
递延所得税资产	六、(十三)	2,427,287.20	2,833,208.46
其他非流动资产	六、(十四)	920,696.60	1,383,844.25
非流动资产合计		36,648,077.75	37,081,141.82
资产总计		267,056,791.93	151,707,184.47
流动负债：			
短期借款	六、(十五)	15,957,715.33	3,100,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、(十六)	2,364,389.71	-
应付账款	六、(十七)	12,053,837.28	12,529,867.37
预收款项	六、(十八)	-	1,892,168.28
合同负债	六、(十九)	3,383,051.33	-
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、(二十)	2,264,335.33	3,141,822.44
应交税费	六、(二十一)	3,850,776.46	3,542,579.91
其他应付款	六、(二十二)	83,547,193.72	15,537,650.60

其中：应付利息			6,296.74
应付股利	六、(二十二)	3,193,751.83	12,193,751.83
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	六、(二十三)	24,710,407.37	-
流动负债合计		148,131,706.53	39,744,088.60
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、(二十四)	6,852,129.92	8,312,488.28
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,852,129.92	8,312,488.28
负债合计		154,983,836.45	48,056,576.88
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、(二十五)	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、(二十六)	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、(二十七)	3,694,905.44	3,361,017.33
一般风险准备			
未分配利润	六、(二十八)	32,029,600.03	25,663,135.69
归属于母公司所有者权益合计		110,350,960.04	103,650,607.59
少数股东权益		1,721,995.44	0
所有者权益合计		112,072,955.48	103,650,607.59
负债和所有者权益总计		267,056,791.93	151,707,184.47

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	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		89,457,920.23	6,319,554.66
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		33,076,935.98	23,090,599.65
应收账款	十三、(一)	40,974,870.11	44,131,882.13
应收款项融资		9,951,220.00	-
预付款项		739,188.76	61,065.81
其他应收款	十三、(二)	14,133,790.42	14,288,022.01
其中：应收利息	十三、(二)	-	52,320.62
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		36,184,719.52	31,310,273.99
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		3,087,278.04	826,548.60
流动资产合计		227,605,923.06	120,027,946.85
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、(三)	8,684,465.19	6,484,465.19
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		21,626,691.76	14,858,544.66
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		99.98	3,316,766.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		497,354.29	143,709.85
递延所得税资产		4,198,497.38	4,123,891.95
其他非流动资产		746,496.60	624,844.25
非流动资产合计		35,753,605.20	29,552,222.55
资产总计		263,359,528.26	149,580,169.40

流动负债：			
短期借款		15,156,159.77	2,300,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,364,389.71	-
应付账款		17,161,645.22	20,267,135.96
预收款项		-	270,080.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,943,738.20	2,271,927.41
应交税费		3,742,164.53	3,455,435.61
其他应付款		84,373,047.26	17,192,278.66
其中：应付利息		-	4,585.63
应付股利		3,193,751.83	12,193,751.83
合同负债		3,378,757.52	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		24,669,849.18	-
流动负债合计		152,789,751.39	45,756,857.64
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		6,852,129.92	8,312,488.28
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,852,129.92	8,312,488.28
负债合计		159,641,881.31	54,069,345.92
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		3,694,905.44	3,361,017.33

一般风险准备			
未分配利润		26,411,821.75	18,538,886.39
所有者权益合计		103,717,646.95	95,510,823.48
负债和所有者权益合计		263,359,528.26	149,580,169.40

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		106,663,526.89	110,118,287.36
其中：营业收入	六、(二十九)	106,663,526.89	110,118,287.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		95,438,861.76	102,205,353.72
其中：营业成本	六、(二十九)	70,211,285.62	72,165,448.84
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、(三十)	336,762.28	519,806.41
销售费用	六、(三十一)	7,541,307.88	10,398,635.74
管理费用	六、(三十二)	8,842,317.51	11,080,531.55
研发费用	六、(三十三)	7,483,812.38	7,465,546.82
财务费用	六、(三十四)	1,023,376.09	575,384.36
其中：利息费用	六、(三十四)	717,112.94	415,408.38
利息收入	六、(三十四)	62,925.53	66,798.78
加：其他收益	六、(三十五)	2,693,713.87	3,620,846.50
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、(三十六)	363,204.69	1,255,158.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、(三十七)	-4,951,603.54	-2,606,568.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、(三十八)	-2,171,956.45	-614,163.56
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,158,023.70	9,568,206.74

加：营业外收入	六、(三十九)	252,896.70	92,173.91
减：营业外支出	六、(四十)	6,375.86	1,323,814.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,404,544.54	8,336,566.58
减：所得税费用	六、(四十一)	782,196.65	1,146,710.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,622,347.89	7,189,856.51
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）		6,622,347.89	7,189,856.51
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（净亏损以“-”号填列）		-78,004.56	0
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		6,700,352.45	7,189,856.51
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.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			
（二）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		6,622,347.89	7,189,856.51
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		6,700,352.45	7,189,856.51
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-78,004.56	0
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.17	0.18
（二）稀释每股收益（元/股）		0.17	0.18

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	2020年	2019年
一、营业收入	十三、(四)	103,014,374.11	106,517,843.54
减：营业成本	十三、(四)	72,236,175.32	76,956,364.36
税金及附加		286,216.72	422,770.60
销售费用		6,433,463.66	8,944,210.58
管理费用		6,013,185.09	7,573,338.70
研发费用		5,987,487.01	5,082,679.31
财务费用		829,306.78	517,176.00
其中：利息费用		660,490.71	379,947.62
利息收入		54,620.38	62,764.57
加：其他收益		2,253,479.45	3,438,358.49
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-970,653.12	-2,163,751.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,889,091.48	-9,039,006.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-135,854.41	-367,301.66
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,486,419.97	-1,110,397.64
加：营业外收入		28,444.70	84,180.88
减：营业外支出		6,371.24	1,323,808.40
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,508,493.43	-2,350,025.16
减：所得税费用		301,669.96	-366,583.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,206,823.47	-1,983,441.63
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		8,206,823.47	-1,983,441.63
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			

2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		8,206,823.47	-1,983,441.63
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	2020年	2019年
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		55,747,362.38	54,217,243.71
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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		976,300.40	
收到其他与经营活动有关的现金	六、（四十二）	2,862,949.04	8,591,134.64
经营活动现金流入小计		59,586,611.82	62,808,378.35
购买商品、接受劳务支付的现金		9,591,500.41	12,360,695.43
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		19,413,433.31	22,306,088.20
支付的各项税费		3,616,621.98	5,056,159.11
支付其他与经营活动有关的现金	六、（四十二）	20,170,311.22	16,470,844.44

经营活动现金流出小计		52,791,866.92	56,193,787.18
经营活动产生的现金流量净额		6,794,744.90	6,614,591.17
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		53,895.00	942,010.19
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		53,895.00	942,010.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,694,050.26	5,972,690.48
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		9,694,050.26	5,972,690.48
投资活动产生的现金流量净额		-9,640,155.26	-5,030,680.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		81,237,733.85	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		18,800,000.00	3,300,000.00
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		100,037,733.85	3,300,000.00
偿还债务支付的现金		5,980,000.00	4,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,731,537.80	1,220,051.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		15,711,537.80	5,620,051.03
筹资活动产生的现金流量净额		84,326,196.05	-2,320,051.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		481.69	2,795.43
五、现金及现金等价物净增加额	六、(四十三)	81,481,267.38	-733,344.72
加：期初现金及现金等价物余额	六、(四十三)	7,760,891.86	8,494,236.58
六、期末现金及现金等价物余额	六、(四十三)	89,242,159.24	7,760,891.86

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

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
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		51,395,513.05	51,580,346.83

收到的税费返还		976,300.40	
收到其他与经营活动有关的现金		13,815,893.12	9,075,101.21
经营活动现金流入小计		66,187,706.57	60,655,448.04
购买商品、接受劳务支付的现金		11,467,459.76	12,287,590.78
支付给职工以及为职工支付的现金		13,920,864.20	14,942,477.19
支付的各项税费		3,060,759.74	3,899,528.16
支付其他与经营活动有关的现金		28,481,896.43	20,838,847.90
经营活动现金流出小计		56,930,980.13	51,968,444.03
经营活动产生的现金流量净额		9,256,726.44	8,687,004.01
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		37,895.00	366,100.00
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		37,895.00	366,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,885,410.90	5,491,995.56
投资支付的现金		2,200,000.00	
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		11,085,410.90	5,491,995.56
投资活动产生的现金流量净额		-11,047,515.90	-5,125,895.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		79,437,733.85	
取得借款收到的现金		18,000,000.00	2,500,000.00
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		97,437,733.85	2,500,000.00
偿还债务支付的现金		5,180,000.00	4,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,665,076.34	1,195,909.99
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		14,845,076.34	5,595,909.99
筹资活动产生的现金流量净额		82,592,657.51	-3,095,909.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		481.69	2,795.43
五、现金及现金等价物净增加额		80,802,349.74	467,993.89
加：期初现金及现金等价物余额		6,291,180.78	5,823,186.89
六、期末现金及现金等价物余额		87,093,530.52	6,291,180.78

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	40,500,000.00				34,126,454.57				3,361,017.33		25,663,135.69	0	103,650,607.59
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				3,361,017.33		25,663,135.69		103,650,607.59
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								333,888.11		6,366,464.34	1,721,995.44		8,422,347.89
(一)综合收益总额										6,700,352.45	-78,004.56		6,622,347.89
(二)所有者投入和减少资本												1,800,000.00	1,800,000.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有													

(六) 其他													
四、本年期末余额	40,500,000.00				34,126,454.57				3,694,905.44		32,029,600.03	1,721,995.44	112,072,955.48

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	40,500,000.00				34,126,454.57				3,361,017.33		20,071,244.20	-1,597,965.02	96,460,751.08
加：会计政策变更													
前期差错更正											-1,597,965.02	1,597,965.02	
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				3,361,017.33		18,473,279.18	0	96,460,751.08
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											7,189,856.51	0	7,189,856.51
(一) 综合收益总额											7,189,856.51	0	7,189,856.51
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	40,500,000.00				34,126,454.57				3,361,017.33		25,663,135.69	0	103,650,607.59

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	2020年											
	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				3,361,017.33		18,538,886.39	95,510,823.48
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				3,361,017.33		18,538,886.39	95,510,823.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									333,888.11		7,872,935.36	8,206,823.47
(一) 综合收益总额											8,206,823.47	8,206,823.47
(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								333,888.11		-333,888.11		
1. 提取盈余公积								333,888.11		-333,888.11		
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、本年期末余额	40,500,000.00				33,110,919.76				3,694,905.44		26,411,821.75	103,717,646.95

项目	2019年											
	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				3,361,017.33		20,522,328.02	97,494,265.11
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				3,361,017.33		20,522,328.02	97,494,265.11
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-1,983,441.63	-1,983,441.63
(一) 综合收益总额											-1,983,441.63	-1,983,441.63
(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												
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	40,500,000.00				33,110,919.76				3,361,017.33		18,538,886.39	95,510,823.48

三、 财务报表附注

深圳市石金科技股份有限公司
2020 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. 公司基本情况

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

注册资本：人民币 6,716.6666 万元；实收资本：人民币 6,716.6666 万元

统一社会信用代码：91440300769163327H

成立日期：2005 年 2 月 2 日

2. 公司的业务性质和主要经营范围

公司所处行业：炭素行业

经营范围：一般经营项目是：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）。许可经营项目是：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。

3. 公司历史沿革

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，投资总额为人民币 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，第二期出资金额合计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 元，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。

2020年11月16日，公司召开的2020年第四次临时股东大会决议通过，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了《关于对深圳市石金科技股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函[2020]3779号），本公司非公开发行股份募集配套资金不超过79,999,998.00元。本公司原注册资本为人民币40,500,000.00元，股本为人民币40,500,000.00元。本次拟增加注册资本为人民币26,666,666.00元，变更后注册资本为人民币67,166,666.00元。本次非公开发行数量26,666,666股，发行价格为每股人民币3.00元，募集资金总金额为人民币79,999,998.00元。截至2020年12月16日止，本公司已收到大连连城数控机器股份有限公司、李馥湘、佟冬、张译、张莹、如东恒君股权投资基金合伙企业（有限合伙）、张琪、石磊、吴志斌、魏长青缴纳的投资款合计人民币79,999,998.00元，新增股本占新增注册资本的100.00%，溢价部分转入资本公积。本次增资业经天职国际会计师事务所出具“天职业字[2020]41686号”验资报告验证，并于2021年1月29日办理工商变更登记。

4. 合并财务报表范围

本公司2020年度纳入合并范围子公司共5户，详见附注八、（一）。

4. 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日。

本财务报告经公司董事会于2021年4月19日批准报出。

三、重要会计政策及会计估计

（一）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，本财务报告编制参照了证监会发布的《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。

（二）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。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）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。

（五）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以及持有的其他权益工具投资公允价值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或留存收益。

（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或留存收益。

（六）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。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。

（八）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。

（九）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。

（十）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确

认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款

人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

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

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

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（十一）应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

从 2019 年 1 月 1 日起，本公司执行《会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号），并根据本公司历史坏账损失，复核了以前年度应收坏账准备计提的适当性后，认为违约概率与账龄存在相关性，账龄仍是本公司应收账款信用风险是否显著增加的标记，因此，本公司应收账款信用风险损失仍以账龄为基础，按以前年度原有的损失比率进行估计。本公司计量应收账款逾期信用损失的会计政策为：

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大是指：单项应收款项期末余额在 100 万元以上的款项。

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。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

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	应收账款估计损失 (%)	其他应收款估计损失 (%)
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

3. 单项金额虽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：本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，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；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，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。

本公司将应收票据按照金融工具类型划分为银行承兑汇票和商业承兑汇票组合两种。对银行承兑汇票，由于票据到期由承兑银行无条件支付确定的金额给收款人或持票人，逾期信用损失低且自初始确认后并未显著增加，本公司认为其逾期违约风险为 0；对商业承兑汇票，本公司认为其违约概率与账龄存在相关性，参照上述应收账款预期信用损失的会计估计政策计提坏账准备。

(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。

公司的存货分为原材料、在产品、发出商品、委托加工物资、库存商品、低值易耗品等。

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

按照一次转销法进行摊销。

（十三）合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

（十四）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的集团组成部分（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。

（十五）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,按照本公司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。本公司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,本公司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。

（十六）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。

（十七）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、计价方法和折旧方法

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。

（十八）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。

（十九）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。

二、财务报表的编制基础

（一）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。

（二）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。

（二十）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）
土地使用权	50
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。

（二十一）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。

（二十二）合同负债

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

（二十三）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。

（二十四）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本公司，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。

（二十五）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。

（二十六）收入

（1）销售商品

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义

务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(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。

（二十七）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. 政府补助采用净额法：

（1）与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

（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，冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。

5. 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。

6. 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。

7. 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。

(二十八) 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。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率					
		石金科技	东莞凯鹏	广州近石	北京普扬	佛山石金	石金工业
增值税	销售收入	6%、13%	13%	13%	13%	13%	13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%	5%	7%	5%	7%	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%	3%	3%	3%	3%	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%	2%	2%	2%	2%	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%	20%	20%	15%	15%	20%

(二) 重要税收优惠政策及其依据

1. 本公司2019年11月21日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合批准的“GR201944200737”号高新技术企业证书，有效期三年。本公司

本期执行15%的企业所得税优惠税率。

2. 本公司的子公司佛山市石金科技有限公司（以下简称“佛山石金”）2021年1月15日取得国科火字[2021]21号《关于广东省2020年第一批高新技术企业备案的复函》文件批准的“GR202044000263”号高新技术企业证书，发证日期：2020年12月1日，佛山石金本期执行15%的企业所得税优惠税率。

3. 本公司的子公司北京普扬科技有限公司（以下简称“北京普扬”）2018年7月19日取得证书编号为“GR201811000718”号的高新技术企业证书，有效期三年，北京普扬本期执行15%的企业所得税优惠税率。

4. 本公司的子公司东莞市凯鹏复合材料有限公司（以下简称“东莞凯鹏”）、广州市近石贸易有限公司（以下简称“广州近石”）、佛山市石金工业有限公司（以下简称“石金工业”）系小型微利企业，根据财政部及税务总局发布了《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税〔2019〕13号文，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

（一）会计政策的变更

本公司自2020年1月1日起执行《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号）相关规定（以下简称“新收入准则”）。实施新收入准则后公司在业务模式、合同条款、收入确认等方面不会产生影响。根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。实施新收入准则对2019年财务报表主要指标无影响，对2020年财务报表的影响如下：

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“预收款项”调整为“合同负债”列示。	合并资产负债表2020年12月31日预收款项列示金额为0.00元、2020年12月31日合同负债列示金额为3,383,051.33元。 母公司资产负债表2020年12月31日预收款项列示金额为0.00元、2020年12月31日合同负债列示金额为3,378,757.52元。

（二）会计估计的变更

本公司报告期间未发生主要的会计估计变更。

（三）前期会计差错更正

本公司报告期间未发生会计差错更正。

（四）首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位：元

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收款项	1,892,168.28	-	-1,892,168.28
合同负债	-	1,892,168.28	1,892,168.28

本公司自2020年1月1日起执行新收入准则，针对公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素，针对已收回或应收客户对价而应向客户转让商品的义务，将预收的合同对价由“预收账款”调整“合同负债”。

母公司资产负债表

金额单位：元

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收款项	270,080.00	-	-270,080.00
合同负债	-	270,080.00	270,080.00

本公司自2020年1月1日起执行新收入准则，针对公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素，针对已收回或应收客户对价而应向客户转让商品的义务，将预收的合同对价由“预收账款”调整“合同负债”。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2020年01月01日，期末指2020年12月31日，上期指2019年度，本期指2020年度。

(一) 货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	58,389.00	19,940.60
银行存款	89,183,770.24	7,740,951.26
其他货币资金	2,364,389.71	28,373.88
合计	91,606,548.95	7,789,265.74

2. 所有权受限货币资金情况详见附注“六、(四十四)”。

3. 期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

(二) 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	32,382,064.86	22,261,569.80
商业承兑汇票	773,548.55	1,031,820.89
减：商业承兑汇票坏账准备	38,677.43	51,591.04
合计	<u>33,116,935.98</u>	<u>23,241,799.65</u>

2. 期末无已质押的应收票据。

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日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	-	24,270,610.70	已背书未到期
商业承兑汇票	-	-	
合计	<u>-</u>	<u>24,270,610.70</u>	

4. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	33,155,613.41	100.00	38,677.43	0.12	33,116,935.98
合计	<u>33,155,613.41</u>	<u>100.00</u>	<u>38,677.43</u>	<u>0.12</u>	<u>33,116,935.98</u>

续上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	23,293,390.69	100.00	51,591.04	0.22	23,241,799.65
合计	<u>23,293,390.69</u>	<u>100.00</u>	<u>51,591.04</u>	<u>0.22</u>	<u>23,241,799.65</u>

(三) 应收账款

1. 按类别列示

类别	账面余额		期末余额		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	-	-	-	-	-
按信用风险特征组(账龄分析法) 提坏账准备的应收账款	47,214,330.17	100.00	4,574,181.59	9.69	42,640,148.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	<u>47,214,330.17</u>	<u>100.00</u>	<u>4,574,181.59</u>	<u>9.69</u>	<u>42,640,148.58</u>

续上表：

类别	账面余额		期初余额		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	2,900,000.00	5.52	491,260.00	16.94	2,408,740.00
按信用风险特征组（账龄分析法）计提坏账准备的应收账款	49,609,604.76	94.48	4,271,487.83	8.61	45,338,116.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	52,509,604.76	100.00	4,762,747.83	9.07	47,746,856.93

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. 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的的应收账款。
3. 期末无单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款。
4. 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）	42,992,969.12	2,149,648.46	5.00
1-2年（含2年）	1,321,573.09	330,393.27	25.00
2-3年（含3年）	1,355,872.43	677,936.22	50.00
3-4年（含4年）	425,706.29	297,994.40	70.00
4-5年（含5年）	1,093,957.61	1,093,957.61	100.00
5年以上	24,251.63	24,251.63	100.00
合计	47,214,330.17	4,574,181.59	9.69

5. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	491,260.00	-	491,260.00	-	-	-
按信用风险特征组（账龄分析法）计提坏账准备的应收账款	4,271,487.83	462,550.37	159,856.61	-	-	4,574,181.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
合计	<u>4,762,747.83</u>	<u>462,550.37</u>	<u>651,116.61</u>	=	=	<u>4,574,181.59</u>

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	收回或转回金额	收回方式
江苏协鑫硅材料科技发展有限公司	491,260.00	抵债转回
山东大海新能源发展有限公司	156,720.72	收回货款
江阴海润太阳能电力有限公司	3,135.89	收回货款
合计	<u>651,116.61</u>	

6. 按欠款方归集的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
客户一	非关联方	6,800,756.00	1年以内	14.45	340,037.80	货款
客户二	非关联方	4,266,793.00	1年以内	9.07	213,339.65	货款
客户三	非关联方	3,232,802.00	1年以内	6.87	161,640.10	货款
客户四	非关联方	2,474,755.00	1年以内	5.26	123,737.75	货款
客户五	非关联方	2,127,010.00	1年以内 \1-2年	4.52	107,910.50	货款
合计		<u>18,902,116.00</u>		<u>40.17</u>	<u>946,665.80</u>	

7. 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

8. 期末应收账款中存在持有本公司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附注“九、（六）”。

（四）应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	9,951,220.00	-
合计	<u>9,951,220.00</u>	=

（五）预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内（含1年）	715,941.13	87.53	342,767.01	99.80
1-2年（含2年）	101,287.00	12.38	700.00	0.20
2-3年（含3年）	700.00	0.09	-	-
合计	<u>817,928.13</u>	<u>100.00</u>	<u>343,467.01</u>	<u>100.00</u>

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	性质	占预付款项总额的比例 (%)
供应商一	非关联方	443,900.00	1年以内	材料款	54.27
供应商二	非关联方	126,000.00	1年以内	材料款	15.40
供应商三	非关联方	75,170.00	1年以内	材料款	9.19
供应商四	非关联方	50,000.00	1-2年	专利申请费	6.11
供应商五	非关联方	45,000.00	1年以内	咨询服务费	5.51
合计		<u>740,070.00</u>			<u>90.48</u>

3. 期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

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

（六）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	4,572,008.03	1,720,809.65
合计	<u>4,572,008.03</u>	<u>1,720,809.65</u>

2. 其他应收款

（1）按类别列示

类别	账面余额		期末余额		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	-	-	-	-	-
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	5,112,989.38	91.09	540,981.35	10.58	4,572,008.03
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	8.91	500,000.00	100.00	-
合计	<u>5,612,989.38</u>	<u>100.00</u>	<u>1,040,981.35</u>	<u>18.55</u>	<u>4,572,008.03</u>

续上表：

类别	期初余额		期初余额		账面价值
	账面余额	坏账准备	金额	计提比例 (%)	

	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	2,263,659.23	81.91	542,849.58	23.98	1,720,809.65
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	18.09	500,000.00	100.00	-
合计	2,763,659.23	100.00	1,042,849.58	37.73	1,720,809.65

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) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

(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）	4,490,261.88	224,513.10	5.00
1-2 年（含 2 年）	45,050.00	4,505.00	10.00
2-3 年（含 3 年）	351,834.00	87,958.50	25.00
3-4 年（含 4 年）	3,677.50	1,838.75	50.00
4-5 年（含 5 年）	3,000.00	3,000.00	100.00
5 年以上	219,166.00	219,166.00	100.00
合计	5,112,989.38	540,981.35	10.58

(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	100.00	

注：本公司向平安银行股份有限公司借款，由深圳市中小企业信用融资担保公司牵头提供担保，深圳市中小企业信用融资担保公司将本公司及另外五家公司打包相互承担连带担保责任，责任以各自缴存在深圳市中小企业信用担保公司的保证金为限，其中本公司缴纳的保证金为人民币 50.00 万元。后由于其中一家公司无力偿债，深圳市中小企业信用融资担保公司扣留本公司保证金人民币 50.00 万元，并向未偿债企业追索款项，同时允诺追回相应债务后归还保证金，截止报告期末，尚未归还该笔保证金，我们按照单项金额虽不重大但单项计提坏账的会计政策全额计提坏账准备。

(5) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	4,430,516.00	1,672,408.57
押金	775,331.50	744,911.50
项目备用金	5,000.00	130,144.50
出口退税款	283,926.73	106,301.82

代扣代缴社保、公积金	68,399.17	71,507.61
其他	49,815.98	38,385.23
合计	<u>5,612,989.38</u>	<u>2,763,659.23</u>

(6) 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	-
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	1,868.23

(7) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(8) 期末其他应收款中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(9) 本期无终止确认的其他应收款情况。

(10) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例（%）	坏账准备期末余 额
佛山市公共资源交易中心高明分 中心	土地保证金	3,330,000.00	1年以内	59.33	166,500.00
深圳市中小企业信用融资担保集 团有限公司	借款保证金	500,000.00	5年以上	8.91	500,000.00
深圳市幸福股份合作公司	房租押金	350,784.00	2-3年	6.25	87,696.00
佛山市万力源信息咨询有限公司	房租押金	300,000.00	1年以内	5.34	15,000.00
中华人民共和国国家金库	出口退税	283,926.73	1年以内	5.06	14,196.34
合计		<u>4,764,710.73</u>		<u>84.89</u>	<u>783,392.34</u>

(七) 存货

1. 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	33,535,695.70	2,418,403.44	31,117,292.26	29,470,695.77	2,309,039.62	27,161,656.15
在产品	7,915,519.56	32,896.74	7,882,622.82	3,726,728.29	15,279.07	3,711,449.22
库存商品	4,377,055.99	211,106.31	4,165,949.68	664,372.31	236,793.70	427,578.61
发出商品	1,201,674.04	211,763.11	989,910.93	1,584,587.47	211,763.11	1,372,824.36
合计	<u>47,029,945.29</u>	<u>2,874,169.60</u>	<u>44,155,775.69</u>	<u>35,446,383.84</u>	<u>2,772,875.50</u>	<u>32,673,508.34</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	转回或转销	其他
原材料	2,309,039.62	328,883.19	-	219,519.37	- 2,418,403.44
在产品	15,279.07	32,896.74	-	15,279.07	- 32,896.74
库存商品	236,793.70	-	-	25,687.39	- 211,106.31
发出商品	211,763.11	-	-	-	- 211,763.11
合计	<u>2,772,875.50</u>	<u>361,779.93</u>	<u>-</u>	<u>260,485.83</u>	<u>- 2,874,169.60</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
在产品	期末材料成本大于可变现净值	生产领用
库存商品	期末库存商品成本大于可变现净值	对外销售

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	660,587.92	1,016,364.65
预缴增值税	55,390.99	55,390.99
待抵扣增值税	-	38,579.69
应收未收返利	2,832,169.91	-
合计	<u>3,548,148.82</u>	<u>1,110,335.33</u>

(九) 固定资产

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
固定资产	29,667,107.00	26,271,308.33
固定资产清理	-	-
合计	<u>29,667,107.00</u>	<u>26,271,308.33</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	37,887,853.29	1,816,713.12	1,734,050.40	41,438,616.81
2. 本期增加金额	<u>11,548,307.55</u>	<u>6,814.15</u>	<u>521,122.24</u>	<u>12,076,243.94</u>
(1) 购置	11,548,307.55	6,814.15	521,122.24	12,076,243.94
3. 本期减少金额	<u>4,283,385.18</u>	-	<u>88,888.89</u>	<u>4,372,274.07</u>
(1) 处置或报废	4,283,385.18	-	88,888.89	4,372,274.07
4. 期末余额	<u>45,152,775.66</u>	<u>1,823,527.27</u>	<u>2,166,283.75</u>	<u>49,142,586.68</u>

项目	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
二、累计折旧				
1. 期初余额	12,291,399.09	860,667.14	1,057,960.20	14,210,026.43
2. 本期增加金额	<u>3,692,626.38</u>	<u>269,418.86</u>	<u>345,799.23</u>	<u>4,307,844.47</u>
(1) 计提	3,692,626.38	269,418.86	345,799.23	4,307,844.47
3. 本期减少金额	<u>1,700,678.12</u>	-	<u>72,152.13</u>	<u>1,772,830.25</u>
(1) 处置或报废	1,700,678.12	-	72,152.13	1,772,830.25
4. 期末余额	<u>14,283,347.35</u>	<u>1,130,086.00</u>	<u>1,331,607.30</u>	<u>16,745,040.65</u>
三、减值准备				
1. 期初余额	957,282.05	-	-	957,282.05
2. 本期增加金额	<u>1,771,255.18</u>	-	<u>1,901.80</u>	<u>1,773,156.98</u>
(1) 计提	1,771,255.18	-	1,901.80	1,773,156.98
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4. 期末余额	<u>2,728,537.23</u>	-	<u>1,901.80</u>	<u>2,730,439.03</u>
四、账面价值				
1. 期末账面价值	<u>28,140,891.08</u>	<u>693,441.27</u>	<u>832,774.65</u>	<u>29,667,107.00</u>
2. 期初账面价值	<u>24,639,172.15</u>	<u>956,045.98</u>	<u>676,090.20</u>	<u>26,271,308.33</u>

(2) 期末存在闲置固定资产情况，已计提减值准备

固定资产类别	原值	计提减值准备金额	备注
机器设备	3,806,345.95	2,728,537.23	闲置
电子设备及其他	29,270.78	1,901.80	闲置
<u>合计</u>	<u>3,835,616.73</u>	<u>2,730,439.03</u>	

(3) 期末固定资产存在抵押担保情况，所有权受限固定资产情况详见附注“六、（四十四）”。

(4) 期末不存在未办妥产权证书的固定资产情况。

(十) 在建工程

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
在建工程	387,000.00	-
工程物资	-	-
<u>合计</u>	<u>387,000.00</u>	-

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
机器设备	387,000.00	-	387,000.00	-	-	-
<u>合计</u>	<u>387,000.00</u>	<u>-</u>	<u>387,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

(2) 期末不存在在建工程抵押情况。

(3) 期末未发现在建工程存在减值迹象，未计提减值准备。

(十一) 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			
1. 期初余额	5,000,000.00	296,438.22	5,296,438.22
2. 本期增加金额	-	-	-
(1) 购置	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 期末余额	<u>5,000,000.00</u>	<u>296,438.22</u>	<u>5,296,438.22</u>
二、累计摊销			
1. 期初余额	1,683,333.33	296,338.24	1,979,671.57
2. 本期增加金额	<u>500,000.04</u>	-	<u>500,000.04</u>
(1) 计提	500,000.04	-	500,000.04
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 期末余额	<u>2,183,333.37</u>	<u>296,338.24</u>	<u>2,479,671.61</u>
三、减值准备			
1. 期初余额	-	-	-
2. 本期增加金额	<u>2,816,666.63</u>	-	<u>2,816,666.63</u>
(1) 计提	2,816,666.63	-	2,816,666.63
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 期末余额	<u>2,816,666.63</u>	<u>-</u>	<u>2,816,666.63</u>
四、账面价值			

项目	专利权	软件	合计
1. 期末账面价值	—	99.98	99.98
2. 期初账面价值	3,316,666.67	99.98	3,316,766.65

2. 期末无形资产存在减值迹象，因为受到光伏行业市场的影响，本公司于 2020 年停止对北京普扬的研发项目，预计未来不会进行相关的研发，报告期末对晶硅制绒相关的专利权全额计提减值准备。

(十二) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
深圳石金工厂装修费	143,709.85	436,988.49	83,344.05	—	497,354.29
佛山石金厂房装修费	3,068,622.88	57,674.44	432,560.26	—	2,693,737.06
炉电缆安装工程	63,681.40	—	8,885.78	—	54,795.62
合计	3,276,014.13	494,662.93	524,790.09	—	3,245,886.97

(十三) 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	5,299,282.34	373,561.03	5,343,257.62	801,591.94
存货减值	2,874,169.60	431,125.44	2,772,875.50	417,459.23
固定资产减值	1,148,541.66	172,281.25	405,000.00	60,750.00
未实现内部损益	—	—	2,043,560.32	306,534.05
递延收益	6,852,129.92	1,027,819.49	8,312,488.28	1,246,873.24
无形资产减值	2,816,666.63	422,499.99	—	—
合计	18,990,790.15	2,427,287.20	18,877,181.72	2,833,208.46

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：深圳市石金科技股份有限公司、佛山市石金科技有限公司税率为 15%。

北京普扬科技有限公司从 2021 年开始停止经营，本报告期不计提递延所得税资产。

东莞市凯鹏复合材料有限公司、广州市近石贸易有限公司、佛山市石金工业有限公司为亏损状态，本报告期不计提递延所得税资产。

(十四) 其他非流动资产

项目	期末余额		期初余额			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程及设备款	920,696.60	—	920,696.60	1,383,844.25	—	1,383,844.25

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	<u>920,696.60</u>	-	<u>920,696.60</u>	<u>1,383,844.25</u>	-	<u>1,383,844.25</u>

(十五) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	5,720,000.00	2,300,000.00
抵押+保证借款	10,200,000.00	800,000.00
应付利息	37,715.33	-
合计	<u>15,957,715.33</u>	<u>3,100,000.00</u>

2. 本公司无已逾期未偿还的短期借款情况。

(十六) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,364,389.71	-
合计	<u>2,364,389.71</u>	-

(十七) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	11,844,180.49	12,080,458.17
1-2年(含2年)	35,341.19	93.60
2-3年(含3年)	-	278,600.00
3-4年(含4年)	3,600.00	68,250.00
4-5年(含5年)	68,250.00	100,000.00
5年以上	102,465.60	2,465.60
合计	<u>12,053,837.28</u>	<u>12,529,867.37</u>

2. 期末应付账款中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位和其他关联方的款项。

3. 期末无账龄超过1年的重要应付账款。

(十八) 预收款项

1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	-	1,865,508.28

项目	期末余额	期初余额
1-2年（含2年）	-	830.00
2-3年（含3年）	-	18,535.00
3年以上	-	7,295.00
合计	-	<u>1,892,168.28</u>

2. 期末预收账款中存在持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位和其他关联方款项详见附注“九、（六）”。

（十九）合同负债

1. 合同负债列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	3,383,051.33	-
合计	<u>3,383,051.33</u>	<u>-</u>

2. 期末合同负债中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

（二十）应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,136,574.11	18,376,057.01	19,248,295.79	2,264,335.33
二、离职后福利中-设定提存计划负债	5,248.33	62,480.71	67,729.04	-
三、辞退福利	-	40,758.25	40,758.25	-
合计	<u>3,141,822.44</u>	<u>18,479,295.97</u>	<u>19,356,783.08</u>	<u>2,264,335.33</u>

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,133,137.71	15,941,611.93	16,818,202.54	2,256,547.10
二、职工福利费	-	1,867,894.32	1,861,494.32	6,400.00
三、社会保险费	3,436.40	226,455.31	228,503.48	1,388.23
其中：医疗保险费	3,124.00	185,415.97	187,151.74	1,388.23
工伤保险费	62.47	774.29	836.76	-
生育保险费	249.93	40,265.05	40,514.98	-
四、住房公积金	-	340,095.45	340,095.45	-
五、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
八、其他短期薪酬	-	-	-	-
<u>合计</u>	3,136,574.11	18,376,057.01	19,248,295.79	2,264,335.33

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	4,998.40	59,537.22	64,535.62	-
2. 失业保险费	249.93	2,943.49	3,193.42	-
<u>合计</u>	<u>5,248.33</u>	<u>62,480.71</u>	<u>67,729.04</u>	<u>-</u>

(二十一) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
企业所得税	-	18,009.63
增值税	3,822,321.06	3,441,291.86
印花税	8,105.40	3,597.70
代扣代缴个人所得税	20,350.00	79,680.72
<u>合计</u>	<u>3,850,776.46</u>	<u>3,542,579.91</u>

(二十二) 其他应付款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	6,296.74
应付股利	3,193,751.83	12,193,751.83
其他应付款	80,353,441.89	3,337,602.03
<u>合计</u>	<u>83,547,193.72</u>	<u>15,537,650.60</u>

2. 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	-	6,296.74
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>6,296.74</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	3,193,751.83	12,193,751.83	资金优先用于投资新项目
<u>合计</u>	<u>3,193,751.83</u>	<u>12,193,751.83</u>	

3. 其他应付款

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	80,272,953.39	99.90	3,243,923.85	97.62
1-2年 (含2年)	4,095.00	0.01	11,735.37	0.35
2-3年 (含3年)	10,720.00	0.01	12,135.00	0.36
3-4年 (含4年)	12,135.00	0.02	43,243.50	1.30
4-5年 (含5年)	43,243.50	0.05	12,295.00	0.37
5年及以上	10,295.00	0.01	-	-
合计	80,353,441.89	100.00	3,323,332.72	100.00

(2) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
待转投资款	79,437,733.85	-
往来款	-	2,963,300.98
其他	915,708.04	360,031.74
合计	80,353,441.89	3,323,332.72

(3) 期末其他应付款中存在持有本公司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附注“九、(六)”。

(二十三) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
期末已背书但尚未到期的应收票据	24,270,610.70	-
待转销项税	439,796.67	-
合计	24,710,407.37	-

(二十四) 递延收益

1. 递延收益情况

项目	期末余额	期初余额
高致密碳化硅涂层关键技术研发	3,300,000.00	3,700,000.00
大容量高效多晶铸锭热场产业化项目	1,750,000.00	2,250,000.00
石墨制品生产线节能减排示范项目	791,666.67	891,666.67
碳纤维复合材料-碳毡产业化	600,000.00	1,000,000.00
技术改造投资补贴	331,416.67	372,416.67
基于 LED 外延片生长应用的 MOCVD 石墨基座研发	79,046.58	98,404.94
合计	6,852,129.92	8,312,488.28

2. 涉及政府补助的项目

项目	期初余额	本期新增	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高致密碳化硅涂层关键技术研发	3,700,000.00	-	400,000.00	-	3,300,000.00	与资产相关
大容量高效多晶铸锭热场产业化项目	2,250,000.00	-	500,000.00	-	1,750,000.00	与资产相关
碳纤维复合材料-碳毡产业化	1,000,000.00	-	400,000.00	-	600,000.00	与资产相关
石墨制品生产线节能减排示范项目	891,666.67	-	100,000.00	-	791,666.67	与资产相关
技术改造投资补贴	372,416.67	-	41,000.00	-	331,416.67	与资产相关
基于 LED 外延片生长应用的 MOCVD 石墨基座研发	98,404.94	-	19,358.36	-	79,046.58	与资产相关
合计	8,312,488.28	=	1,460,358.36	=	6,852,129.92	

(二十五) 股本

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			
一、有限售条件股份	17,797,502.00	-	-	-	-450,000.00	-450,000.00	17,347,502.00	
1. 国家持股	-	-	-	-	-	-	-	
2. 国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	
3. 其他内资持股	17,797,502.00	-	-	-	-450,000.00	-450,000.00	17,347,502.00	
其中：境内法人持股	-	-	-	-	-	-	-	
境内自然人持股	17,797,502.00	-	-	-	-450,000.00	-450,000.00	17,347,502.00	
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	22,702,498.00	-	-	-	450,000.00	450,000.00	23,152,498.00	
1. 人民币普通股	22,702,498.00	-	-	-	450,000.00	450,000.00	23,152,498.00	
2. 境内上市外资股	-	-	-	-	-	-	-	
3. 境外上市外资股	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	
合计	40,500,000.00	=	=	=	=	=	40,500,000.00	

(二十六) 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	34,126,454.57	=	=	34,126,454.57

(二十七) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,361,017.33	333,888.11	-	3,694,905.44
合计	3,361,017.33	333,888.11	-	3,694,905.44

(二十八) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	25,663,135.69	20,071,244.20
加：会计政策变更	-	-
前期会计差错		-1,597,965.02
其他	-	-
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润		
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,700,352.45	7,189,856.51
减：提取法定盈余公积	333,888.11	-
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	<u>32,029,600.03</u>	<u>25,663,135.69</u>

(二十九) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	99,884,580.02	63,322,369.08	105,874,574.05	66,818,940.43
其他业务	6,778,946.87	6,888,916.54	4,243,713.31	5,346,508.41
合计	106,663,526.89	70,211,285.62	110,118,287.36	72,165,448.84

(三十) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	162,829.76	261,488.48
教育费附加	69,784.19	118,070.59
印花税	53,512.20	56,658.60
车船税	3,750.00	4,875.00
地方费附加	46,522.77	78,713.74
环境保护税	363.36	-

项目	本期发生额	上期发生额
<u>合计</u>	<u>336,762.28</u>	<u>519,806.41</u>

(三十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬福利费	3,510,821.46	4,476,502.23
差旅费	2,700,372.37	3,801,878.40
运费	-	1,174,110.82
展览费和广告费	200,825.63	388,879.55
折旧摊销费	186,731.64	73,687.96
房租及水电费	81,603.74	120,695.39
其他	860,953.04	362,881.39
<u>合计</u>	<u>7,541,307.88</u>	<u>10,398,635.74</u>

(三十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬福利费	4,375,492.21	5,804,011.75
办公费	927,038.85	737,158.93
中介服务费	578,599.97	1,368,149.59
无形资产摊销	500,000.04	509,080.10
差旅费	462,723.66	620,993.93
厂租及水电费	421,756.24	479,791.93
固定资产折旧	368,070.89	385,491.63
劳务费	290,288.00	183,533.00
汽车费	172,696.82	211,474.28
业务招待费	138,813.34	342,943.85
培训费	88,178.65	97,404.46
会务费	85,944.34	30,300.00
其他	432,714.50	310,198.10
<u>合计</u>	<u>8,842,317.51</u>	<u>11,080,531.55</u>

(三十三) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬福利费	2,839,299.16	3,076,482.61
材料费	3,222,705.57	2,833,301.09
固定资产折旧	776,797.97	979,614.59
中介服务费	276,063.94	173,124.24

项目	本期发生额	上期发生额
厂租及水电费	143,415.44	148,545.45
差旅费	72,700.34	221,255.13
运输费	-	10,901.39
办公费	10,558.39	5,964.15
其他	142,271.57	16,358.17
合计	<u>7,483,812.38</u>	<u>7,465,546.82</u>

(三十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	717,112.94	415,408.38
减：利息收入	62,925.53	66,798.78
手续费	191,430.25	155,324.68
汇兑损益	161,748.43	-10,574.92
现金折扣	16,010.00	82,025.00
合计	<u>1,023,376.09</u>	<u>575,384.36</u>

(三十五) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
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
高致密碳化硅涂层关键技术研发	400,000.00	300,000.00
深圳市工商业用电降低成本资助款	250,980.80	235,947.64
佛山市高明区经济和科技促进局 2020 年小微企业上规模专项扶持	150,000.00	-
石墨制品生产线节能减排示范项目	100,000.00	100,000.00
深圳市宝安区工业和信息化局-2019 年度工业企业规模成长奖励	100,000.00	-
深圳市科技创新委员会高新处 2019 年企业研究开发资助计划资助资金	100,000.00	-
佛山市高明区经济和科技促进局 2020 年市级四上企业培育奖励扶持资金	100,000.00	-
深圳市中小企业服务局新冠疫情贷款贴息	96,951.34	-
佛山市高明区经济和科技促进局 2020 年省级促进经济高质量发展资金	72,760.00	-
佛山市高明区财政局变压器电费补贴	66,240.00	23,160.00
深圳市宝安区科技创新局国高补贴（2019 年高新技术企业认定补贴）	50,000.00	-
深圳市商务局 2018 年度中央外贸中小企业开拓市场资助	42,206.00	-
中关村研发费用支持资金	41,951.00	-
深圳市经济贸易和信息化委员会技术改造投资补贴	41,000.00	37,583.33
深圳市宝安区 2019 年企业自主培训项目补贴	40,650.00	27,100.00

项目	本期金额	上期金额
深圳市宝安区工业和信息化局宝安区应对疫情贷款利息补贴	34,398.00	-
深圳市社保局稳岗补贴	28,358.00	-
深圳市宝安区工业和信息化局 2019 年度企业贷款担保手续费补贴	20,000.00	-
基于 LED 外延片生长应用的 MOCVD 石墨基座研发	19,358.36	19,358.36
深圳市宝安区人力资源局宝安区“四上”企业复工防控补贴	10,400.00	-
深圳市宝安区燕罗街道办事处湖北籍未返深复工补贴	8,000.00	-
税务局个税手续费返还	7,003.90	6,789.16
自来水公司补贴排污费	4,905.60	-
企业稳定岗位补贴项目	6,275.10	1,279.01
佛山市高明区财政局肺炎疫情防控资金	1,819.00	-
社会保险基金管理中心失业补助	456.77	-
石金新型碳素材料科技团队	-	1,462,800.00
深圳市科技创新委员会研发补助	-	265,000.00
平谷农业科技创新示范区高新技术企业认定补助		100,000.00
深圳市宝安区经济促进局贷款补贴	-	52,780.00
佛山市高明区财政局就业补贴	-	30,000.00
小微企业研发费用支持资金		28,049.00
深圳市市场监督管理局企业知识产权专项资金评审资助	-	23,000.00
深圳市宝安区工业和信息化局开拓国际市场补贴	-	8,000.00
合计	<u>2,693,713.87</u>	<u>3,620,846.50</u>

(三十六) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	12,913.61	200,884.07
应收账款坏账损失	348,422.85	1,219,364.46
其他应收款坏账损失	1,868.23	-165,090.26
合计	<u>363,204.69</u>	<u>1,255,158.27</u>

(三十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-361,779.93	-1,649,286.06
固定资产减值损失	-1,773,156.98	-957,282.05
无形资产减值损失	-2,816,666.63	-
合计	<u>-4,951,603.54</u>	<u>-2,606,568.11</u>

(三十八) 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	-2,171,956.45	-614,163.56
合计	-2,171,956.45	-614,163.56

(三十九) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
其他	252,896.70	92,173.91
合计	252,896.70	92,173.91

(四十) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
罚款支出	-	5.67
其他	6,375.86	1,323,808.40
合计	6,375.86	1,323,814.07

(四十一) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	782,196.65	1,146,710.07
其中：当期所得税	376,275.39	219,367.49
递延所得税	405,921.26	927,342.58

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额	上期金额
利润总额	7,404,544.54	8,336,566.58
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	1,110,681.68	1,250,484.99
某些子公司适用不同税率的影响	72,490.57	-158,152.09
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	839,304.64	-1,440,723.95
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	-491,274.44	-646,534.25
利用以前年度可抵扣亏损	-562,124.07	-484,995.61
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	-	-
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	-186,881.73	2,626,630.98
所得税费用合计	782,196.65	1,146,710.07

(四十二) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	1,233,355.51	1,217,294.81
保证金	854,164.14	7,500.00
往来款	649,863.40	7,267,873.56
利息收入	62,925.53	66,798.78
其他	62,640.46	31,667.49
合计	2,862,949.04	8,591,134.64

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	9,842,765.14	13,921,488.96
往来款	4,123,350.26	1,827,028.23
保证金	6,006,389.71	567,002.57
手续费支出	191,430.25	155,324.68
其他	6,375.86	-
合计	20,170,311.22	16,470,844.44

(四十三) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	6,622,347.89	7,189,856.51
加：资产减值准备	4,588,398.85	1,351,409.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,307,844.47	3,788,746.16
无形资产摊销	500,000.04	509,080.10
长期待摊费用摊销	524,790.09	415,037.74
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)	2,171,956.45	614,163.56
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)	716,631.25	403,004.34
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)	405,921.26	927,342.58
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-

补充资料	本期发生额	上期发生额
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,844,047.28	-3,717,249.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,828,081.12	-4,883,730.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,628,983.00	16,930.38
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	<u>6,794,744.90</u>	<u>6,614,591.17</u>
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	89,242,159.24	7,760,891.86
减：现金的期初余额	7,760,891.86	8,494,236.58
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	<u>81,481,267.38</u>	<u>-733,344.72</u>

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>89,242,159.24</u>	<u>7,760,891.86</u>
其中：库存现金	58,389.00	19,940.60
可随时用于支付的银行存款	89,183,770.24	7,740,951.26
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	<u>89,242,159.24</u>	<u>7,760,891.86</u>

（四十四）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	2,364,389.71	银行承兑汇票保证金账户受限资金
固定资产	3,778,107.49	佛山石金贷款抵押固定资产
合计	<u>6,142,497.20</u>	

（四十五）外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
<u>货币资金</u>	<u>23.21</u>	<u>6.5249</u>	<u>151.44</u>

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	23.21	6.5249	151.44

七、合并范围的变更

2020年7月，本公司与佛山鑫宏腾科技发展有限公司共同投资设立子公司佛山市石金工业有限公司。本公司持股比例55%，能够对佛山市石金工业有限公司实施控制，自成立之日起纳入合并范围。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 子公司的构成

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
佛山市石金工业有限公司	佛山市	佛山市	销售	55.00	-	55.00	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%	-	-	-
佛山市石金工业有限公司	45%	45%	-78,004.56	-	1,721,995.44

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	
	北京普扬	石金工业
流动资产	1,541,576.51	3,827,656.54
非流动资产	108,447.50	-
资产合计	1,650,024.01	3,827,656.54
流动负债	6,338,189.49	1,000.00
非流动负债	-	-
负债合计	6,338,189.49	1,000.00
营业收入	2,649,969.66	-

项目	期末余额或本期发生额	
	北京普扬	石金工业
净利润（净亏损）	-3,861,461.42	-173,343.46
综合收益总额	-3,861,461.42	-173,343.46
经营活动现金流量	-110,600.85	-3,335,843.46

续上表

项目	期初余额或上期发生额	
	北京普扬	石金工业
流动资产	4,313,077.77	-
非流动资产	3,751,182.92	-
资产合计	8,064,260.69	-
流动负债	8,890,964.75	-
非流动负债	-	-
负债合计	8,890,964.75	-
营业收入	2,770,939.59	-
净利润（净亏损）	-2,430,153.98	-
综合收益总额	-2,430,153.98	-
经营活动现金流量	-579,278.56	-

九、关联方关系及其交易

（一）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。

（二）本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为李文红。

（三）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注“八、（一）”。

（四）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	统一社会信用代码
李馥湘	股东李文红配偶	-
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	股东朱佰喜担任法定代表人、执行董事、总经理	91440300MA5EXH3390

司		
东莞市志橙半导体材料有限公司	股东朱佰喜担任法定代表人、执行董事、总经理	91441900MA51EF3X3F
纳狮新材料有限公司	董事袁安素担任法人、总经理	91330400779367139U
无锡开日能源科技股份有限公司	股东李文红参股公司	913202005558658680
广州志橙半导体有限公司	股东朱佰喜担任法定代表人、执行董事、总经理	91440101MA9W11B6X3
南通玖方新材料科技有限公司	原监事会主席高晗担任法定代表人、执行董事、总经理	91320612MA22TYQH8L

（五）关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
纳狮新材料有限公司	涂层材料	-	57,699.12

（2）出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市志橙半导体材料有限公司	石墨制品	25,398.23	485,083.54
东莞市志橙半导体材料有限公司	石墨舟、石墨制品	480,906.19	137,085.84

2. 关联担保情况

（1）本公司作为担保方

被担保方	担保金额	授信/贷款银行	借款金额	相应授信合同/贷款合同等起止日	担保履行完毕否
佛山市石金科技有限公司	800,000.00	佛山高明顺银村镇银行股份有限公司	800,000.00	2019-7-15至2022-8-15	否

注：2019年7月15日，佛山石金与佛山高明顺银村镇银行股份有限公司签订编号为“DB660081201900249”的最高额担保借款合同，借款金额为人民币800,000.00元，贷款期限起始日为2019年7月15日，贷款期限到期日为2022年8月15日。同时，本公司与佛山高明顺银村镇银行股份有限公司签署《最高额担保借款合同》，其中特别约定条款中，本公司在合同项下的保证为不可撤的连带责任保证担保，保证期间自合同签订日起至合同项下最后一笔到期的债务履行期限届满之后三年。截至本报告期末，借款金额人民币800,000.00元尚未偿还。

（2）本公司作为被担保方

担保方	担保金额	授信/贷款银行	借款金额	相应授信合同/贷款合同等起止日	担保履行完毕否
李文红、李馥湘	3,000,000.00	兴业银行股份有限公司深圳分行	3,000,000.00	2020-01-15 至 2021-01-15	否（注1）
李文红	2,000,000.00	招商银行股份有限公司深圳分行	2,000,000.00	2020-02-24 至 2021-02-24	否（注2）
李文红、李馥湘	3,000,000.00	深圳农村商业银行股份有限公司燕罗支行	3,000,000.00	2020-04-26 至 2021-04-26	否（注3）
李文红、李馥湘、高晗	10,000,000.00	中国光大银行股份有限公司深圳分行	10,000,000.00	2020-06-22 至 2021-06-21	否（注4）
李文红、李馥湘	2,500,000.00	兴业银行股份有限公司深圳分行	2,500,000.00	2019-08-01 至 2020-08-01	是（注5）

关联担保情况说明：

注1：2020年1月13日，本公司与兴业银行股份有限公司深圳分行签订编号为“兴银深中流借字（2020）第003号”的借款合同，借款金额为人民币3,000,000.00元，贷款期限为2020年1月15日至2021年1月15日。同时，股东李文红、李馥湘分别与兴业银行股份有限公司深圳分行签署《保证合同》（编号为兴银深中保证字（2020）第003-1号、兴银深中保证字（2020）第003-2号），在合同项下提供连带保证责任担保，保证期间为主债务履行期限届满之日起两年。截至本报告期末，借款金额尚有1,920,000.00元未偿还。

注2：2020年2月27日，本公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订编号为“755HT2020018402”的借款合同，借款金额为人民币2,000,000.00元，该笔借款只能用于支付货款、发放工资、支付各项税费等日常开支。贷款期限为2020年2月24日至2021年2月24日。同时，股东李文红与招商银行股份有限公司深圳分行签署《不可撤销担保书》（编号为755HT202001840202），在合同项下提供连带保证责任担保，保证期间为自担保书生效之日起借款或其他债务到期之日或垫款之日另加三年。截至本报告期末，借款金额尚有1,100,000.00元未偿还。

注3：2020年4月22日，本公司向深圳农村商业银行股份有限公司燕罗支行申请人民币3,000,000.00元的授信额度（《授信合同》编号为002802020K00025），授信期间为2020年4月26日至2021年4月26日，同时，本公司与深圳农村商业银行股份有限公司燕罗支行签订借款合同（编号为002802020K00025T01001），贷款金额为人民币3,000,000.00元。贷款期限为2020年4月26日至2021年4月26日。授信合同规定股东李文红、李馥湘作为保证人，担保范围为本合同项下全部债务，担保期间为自本合同生效之日起至合同到期日后两年。截至本报告期末，借款金额尚有2,700,000.00元未偿还。

注4：2020年6月22日，本公司向中国光大银行股份有限公司深圳分行申请人民币

10,000,000.00元的授信额度（《综合授信协议》编号为ZH39002004002），授信期间12个月，同时，本公司与中国光大银行股份有限公司深圳分行签订编号为“ZH39002004002-1JK”的流动资金借款合同，借款金额为人民币10,000,000.00元，用于支付货款。借款期限为2020年6月22日至2021年6月21日。同时，股东李文红、李馥湘分别与中国光大银行股份有限公司深圳分行签署《最高额保证合同》（编号为GB39002004002-1、GB39002004002-2），担保范围为本合同项下全部债务，保证期间为受托人履行债务期限届满之日起两年。此外，本公司高管高晗与中国光大银行股份有限公司深圳分行签署《最高额抵押合同》（编号为GD39002004002），以其有权处分的房产作为抵押物抵押给抵押权人，抵押物价值为人民币15,000,000.00元。截至本报告期末，借款金额尚有9,400,000.00元未偿还。

注5：2019年7月23日，本公司与兴业银行股份有限公司深圳分行签订编号为“兴银深中流借字（2019）第025号”的借款合同，借款金额为人民币2,500,000.00元。借款期限为2019年8月1日至2020年8月1日。同时，股东李文红、李馥湘分别与中国光大银行股份有限公司深圳分行签署《保证合同》（编号为兴银深中保证字（2019）第025-1号、兴银深中保证字（2019）第025-2号），在合同项下提供连带保证责任担保，保证期间为主债务履行期限届满之日起两年。截至本报告期末，借款已全部偿还。

（六）关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	东莞市志橙半导体材料有限公司	36,500.00	1,825.00	154,907.00	7,745.35
应收账款	深圳市志橙半导体材料有限公司	28,700.00	1,435.00	39,845.97	1,992.30
<u>合计</u>		<u>65,200.00</u>	<u>3,260.00</u>	<u>194,752.97</u>	<u>9,737.65</u>

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预收款项	南通玖方新材料科技有限公司	3,500,000.00	-
其他应付款	李馥湘	5,200,005.00	-
<u>合计</u>		<u>3,500,000.00</u>	<u>-</u>

十、承诺及或有事项

截止2020年12月31日，本公司不存在应披露的重大承诺及或有事项。

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 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在其他重要事项说明。

十三、母公司财务报表项目注释

(一) 应收账款

1. 按类别列示

类别	账面余额		期末余额		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	-	-	-	-	-
按信用风险特征组（账龄分析法）计提坏账准备的应收账款	45207351.95	99.78	4329897.84	9.58	40877454.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	97,416.00	0.22	-	-	97,416.00
合计	45304767.95	100.00	4329897.84	9.58	40974870.11

续上表：

类别	账面余额		期初余额		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	2,900,000.00	5.99	491,260.00	16.94	2,408,740.00
按信用风险特征组（账龄分析法）计提坏账准备的应收账款	45,302,803.50	93.55	3,804,071.77	8.40	41,498,731.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	224,410.40	0.46	-	-	224,410.40
合计	48,427,213.90	100.00	4,295,331.77	8.87	44,131,882.13

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. 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)	41,692,165.1	2,084,608.26	5.00
1-2 年(含 2 年)	621,398.89	155,349.72	25.00
2-3 年(含 3 年)	1,355,872.43	677,936.22	50.00
3-4 年(含 4 年)	419,706.29	293,794.40	70.00
4-5 年(含 5 年)	1,093,957.61	1,093,957.61	100.00
5 年以上	24,251.63	24,251.63	100.00
合计	45,207,351.95	4329897.84	9.58

3. 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
佛山市石金科技有限公司	97,416.00	-	-	合并范围内关联方，不计提坏账
合计	97,416.00	-	-	

4. 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的的应收账款。

5. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期末余额
本期计提应收账款坏账准备	-133,081.67
本期收回或转回的应收账款坏账准备	-159,856.61

6. 按欠款方归集的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
客户一	非关联方	6,800,756.00	1年以内	15.06	340,037.80	货款
客户二	非关联方	4,266,793.00	1年以内	9.45	213,339.65	货款
客户三	非关联方	3,232,802.00	1年以内	7.16	161,640.10	货款
客户四	非关联方	2,474,755.00	1年以内	5.48	123,737.75	货款
客户五	非关联方	2,127,010.00	1年以内 /1-2年	4.72	107,910.50	货款
合计		18,902,116.00		41.87	946,665.80	

7. 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(二) 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	14,133,790.42	14,235,701.39
合计	14,133,790.42	14,288,022.01

2. 应收利息

项目	期末余额	期初余额
关联方借款利息	-	52,320.62
合计	-	52,320.62

3. 其他应收款

(1) 按类别列示

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备	
				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	17,953,896.02	90.16	4,921,953.06	27.41	13,031,942.96
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,459,357.20	7.33	357,509.74	24.50	1,101,847.46
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	2.51	500,000.00	100.00	-
合计	19,913,253.22	100.00	5,779,462.80	29.02	14,133,790.42

续上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备	
				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	16,628,969.09	87.96	3,675,303.73	22.10	12,953,665.36
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,777,337.83	9.40	495,301.80	27.87	1,282,036.03
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	2.64	500,000.00	100.00	-
合计	18,906,306.92	100.00	4,670,605.53	24.70	14,235,701.39

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	5,622,127.26	4,921,953.06	87.55	停止经营，预计难以收回
佛山市石金科技有限公司	12,331,768.76	-	-	合并范围内关联方，不计提坏账
合计	17,953,896.02	4,921,953.06	27.41	

(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)	842,979.70	42,148.99	5.00
1-2 年 (含 2 年)	39,600.00	3,960.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	351,384.00	87,846.00	25.00
3-4 年 (含 4 年)	3,677.50	1,838.75	50.00
4-5 年 (含 5 年)	3,000.00	3,000.00	100.00
5 年以上	218,716.00	218,716.00	100.00

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
合计	1,459,357.20	357,509.74	24.50

(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	100.00	

注：本公司向平安银行股份有限公司借款，由深圳市中小企业信用融资担保公司牵头提供担保，深圳市中小企业信用融资担保公司将本公司及另外五家公司打包相互承担连带担保责任，责任以各自缴存在深圳市中小企业信用担保公司的保证金为限，其中本公司缴纳的保证金为人民币50.00万元。后由于其中一家公司无力偿债，深圳市中小企业信用融资担保公司扣留本公司保证金人民币50.00万元，并向未偿债企业追索款项，同时允诺追回相应债务后归还保证金，截止报告期末，尚未归还该笔保证金，我们按照单项金额虽不重大但单项计提坏账的会计政策全额计提坏账准备。

(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	1,108,857.27
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) 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
往来款	17,953,896.02	16,628,969.09
保证金	1,091,516.00	1,672,408.57
押金	482,981.50	408,261.50
出口退税	283,926.73	106,301.82
代扣代缴社保、公积金	51,116.99	46,836.21
其他	49,815.98	38,385.23
项目备用金	-	5,144.50
合计	19,913,253.22	18,906,306.92

(10) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

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
------	--------	----	----	--------------------	----

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
佛山市石金科技有限公司	合并内关联方	12,331,768.76	1年以内	61.93	往来款
北京普扬科技有限公司	合并内关联方	5,622,127.26	1年以内、 1-2年	28.23	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	2.51	保证金
深圳市幸福股份合作公司	非关联方	350,784.00	2-3年	1.76	押金
中华人民共和国国家金库	非关联方	283,926.73	1年以内	1.43	出口退税
合计		19,088,606.75		95.86	

(三) 长期股权投资

1. 基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子 公司 投资	15,684,465.19	7,000,000.00	8,684,465.19	13,484,465.19	7,000,000.00	6,484,465.19
合计	13,484,465.19	7,000,000.00	8,684,465.19	13,484,465.19	7,000,000.00	6,484,465.19

2. 长期股权投资明细

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	7,000,000.00	-	-
佛山市石金科技有限公司	3,000,000.00	-	-
佛山市石金工业有限公司	-	2,200,000.00	-
合计	13,484,465.19	2,200,000.00	-

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	7,000,000.00
佛山市石金科技有限公司	-	-	3,000,000.00	-

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		
佛山市石金工业有限公司	-	-	2,200,000.00	-
合计	-	-	15,684,465.19	7,000,000.00

3. 报告期末发现长期股权投资存在减值迹象，已计提减值准备

被投资单位名称	计提减值准备金额	备注
北京普扬科技有限公司	7,000,000.00	该公司已停止生产和研发活动

（四）营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	98,797,698.56	68,372,123.56	102,276,094.41	71,649,805.08
其他业务	4,216,675.55	3,864,051.76	4,241,749.13	5,306,559.28
合计	103,014,374.11	72,236,175.32	106,517,843.54	76,956,364.36

（五）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	8,206,823.47	-1,983,441.63
加：资产减值准备	4,859,744.60	11,202,758.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,579,623.70	2,062,709.20
无形资产摊销	500,000.04	506,677.35
长期待摊费用摊销	83,344.05	32,100.17
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）	135,854.41	367,301.66
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）	660,009.02	377,152.19
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）	-74,605.43	-366,583.53
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）	-5,203,328.72	-5,222,650.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,773,983.07	-9,937,139.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,283,244.37	11,648,120.52
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	9,256,726.44	8,687,004.01

项目	本期金额	上期金额
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	87,093,530.52	6,291,180.78
减：现金的期初余额	6,291,180.78	5,823,186.89
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	80,802,349.74	467,993.89

十四、补充资料

（一）净资产收益率和每股收益

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编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，公司净资产收益率和每股收益列示如下：

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
归属于公司普通股股东的净利润	6.26	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.52	0.03	0.03

注：净资产收益率的计算

$$\text{加权平均净资产收益率} = P0 / (E0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M0 - E_j \times M_j \div M0 \pm E_k \times M_k \div M0)$$

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。

（二）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	-2,171,956.45	-614,163.56	
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-	

非经常性损益明细	本期金额	上期金额	说明
(3) 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,693,713.87	3,620,846.50	
(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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-	-	
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	159,856.61	-	
(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	246,520.84	-1,231,640.16	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	
非经常性损益合计	<u>928,134.87</u>	<u>1,775,042.78</u>	
减：所得税影响金额	139,121.39	261,123.69	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>789,013.48</u>	<u>1,513,919.09</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	789,013.48	1,513,919.09	
归属于少数股东的非经常性损益	-	-	

第九节 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：

公司董事会秘书办公室