



中晟光电

NEEQ : 831504

中晟光电设备（上海）股份有限公司

Tang Optoelectronics Equipment Co.Ltd.



年度报告

2018

公司年度大事记

- 1) 2018年3月2日,公司“一种 GaN-on-Si 晶圆的制备方法”获得国家知识产权局颁发的发明专利证书。
- 2) 2018年3月30日,公司“一种 GaN 基发光二极管外延结构及其制备方法”获得国家知识产权局颁发的发明专利证书。
- 3) 2018年4月20日,公司“一种有机金属化合物伴生物的收集装置及气相沉积系统”获得国家知识产权局颁发的发明专利证书。
- 4) 2018年5月31日,公司“MOCVD 系统及其反应气体输送装置”获得发明专利授权通知。
- 5) 2018年6月19日,公司“一种晶片托盘及 MOCVD 系统”获得国家知识产权局颁发的发明专利证书。
- 6) 2018年8月21日,公司“一种在蓝宝石衬底上生长氮化镓材料的方法、氮化镓材料及其用途”获得国家知识产权局颁发的发明专利证书。
- 7) 2018年12月18日,公司“一种基于托盘的晶圆定位方法及系统”获得国家知识产权局颁发的发明专利证书。

目录

第一节	声明与提示	6
第二节	公司概况	9
第三节	会计数据和财务指标摘要	11
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	25
第六节	股本变动及股东情况	26
第七节	融资及利润分配情况	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节	行业信息	32
第十节	公司治理及内部控制	33
第十一节	财务报告	38

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、中晟光电	指	中晟光电设备（上海）股份有限公司
三会	指	股东（大）会、董事会和监事会
高级管理人员	指	股份公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
公司章程	指	《中晟光电设备（上海）股份有限公司章程》
江苏中晟	指	江苏中晟半导体设备有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018年1月1日-2018年12月31日
机台	指	ProMaxy® MOCVD设备
MOCVD	指	Metal-Organic Chemical Vapor Deposition, 金属有机物化学气相淀积, 是在气相外延生长（VPE）的基础上发展起来的一种新型气相外延生长技术。
外延生长	指	在一块加热至适当温度的衬底基片上, 气态物质有控制的输送到衬底表面, 生长出特定单晶薄膜。
ProMaxy®	指	公司MOCVD设备的注册商标
LED	指	Light Emitting Diode, 发光二极管的简称, 由镓（Ga）与砷（As）、磷（P）、氮（N）、铟（In）的化合物制成的二极管, 当电子与空穴复合时能辐射出可见光, 因而可以用来制成发光二极管。在电路及仪器中作为指示灯, 或者组成文字或数字显示。
LED外延片	指	是“发光二极管”外延片的缩写。以单晶片状衬底材料（主要有蓝宝石、SiC和Si等）作为基板, 在其上依次淀积生长多层薄膜材料而得到, 所生长的多层外延薄膜与衬底作为一体称之为外延片。
LED芯片	指	也就是“发光二极管”芯片, 具备两个电极的光电芯片器件, 可以在电极上通入正向电流而发光。其内部的大致结构是一个二极管结构, 细部的结构是为更有效率的发光而设计的。
MO源	指	是“金属有机化合物”源材料的缩写, 高纯的金属有机化合物是目前制备蓝\绿\白色发光二极管不可或缺的源材料, 常用的有“三甲基镓”、“三甲基铟”、“三甲基铝”、“二茂基镁”等。高纯MO源主要的用途是在通过先进的金属有机化学气相沉积（MOCVD）设备和技术制备发光二极管材料的时候作为源材料提供所需的镓、铟、铝、镁等元素。
UV	指	紫外线（英文为Ultra-violet, 简称UV）是波长比可见光短, 但比X射线长的电磁辐射, 波长范围在10nm至400nm, 能量从3eV至124eV之间。它的名称是因为在光谱中电磁波频率比肉眼可见的紫色还要高而得名, 又俗称紫外光。
GaN	指	即氮化镓。它是微波功率晶体管的优良材料, 也是蓝

		色光发光器件中的一种具有重要应用价值的半导体。
SiC	指	碳化硅。SiC 是碳化硅的化学式。碳化硅是一种半导体材料。主要用于做电子功率器件。或作为半导体外延生长的衬底材料。
VCSEL	指	VCSEL 是垂直腔面发射激光器（Vertical-Cavity Surface-Emitting Laser）的简称，是一种半导体激光器，其激光垂直于顶面射出，与一般用切开的独立芯片制程、激光由边缘射出的边射型激光有所不同。
主办券商、兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
律师事务所	指	上海市国泰律师事务所
会计师事务所、审计机构、中兴财光华会计师事务所	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

第一节 声明与提示

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

公司负责人AIHUA CHEN、主管会计工作负责人施世武及会计机构负责人（会计主管人员）施世武保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带强调事项段的无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
公司销售模式下主营业务收入确认延迟与收入波动的风险	客户购买公司的 MOCVD 设备后用于生产如 LED 等发光材料,该设备能否满足客户生产的技术指标要求需要经过较长的量产测试周期;而由于设备单价较高,客户一般采取分阶段付款方式,且有待客户出具量产测试验收报告后,公司方能确认收入。由于行业和产品特殊属性,公司收入确认相较设备出货有一定的延迟;且在达到收入确认条件之前利益流入存在一定的不确定性。因此,公司存在确认收入延迟的风险;同时,公司的收入确认原则也可能导致收入确认跨期、各报告期内收入波动较大的风险。
产品市场化风险	尽管公司的产品已投入市场,产品的性能指标也得到了初步的验证,但公司产品进入市场的时间尚短,品牌影响力还不足。与当前 MOCVD 设备市场的垄断者,国产 MOCVD 设备缺少市场积累、市场认知度较为薄弱,短时间内还将面临市场化的挑战,仍需要时间和更多的客户来进行量产验证、得到市场的广泛认可。因此,公司产品存在一定的市场化风险。
公司核心产品开发与技术提升的风险	公司将不断的技术创新作为企业可持续发展的动力。自公司成立以来,公司的研发团队就保持了相当的稳定性,吸引了一批在 MOCVD 行业有影响力的技术人员,积累了丰富的产品经验和创新能力,拥有多项自主知识产权以及具有世界先进水平的核心技术。公司在现有产品的基础上,将持续进行其它应用领域 MOCVD 设备的研发和产业化,同时也在积极进行现有产品的升级换代,增强产品的稳定性,以适应激烈的市场竞争,提高企业的核心竞争力。但是,由于 MOCVD 设备研发投入大、周期长,对人员素质要求高,设备销售给客户后还要经过量产验证、通过后方能确认收入。因此,公司能否不断完善技术、成功将新产品研发成果通过客户的测试、并迅速实现大规模量产具有不确定性。因此,公司存在一定的核心产品开发与技术提升风险。
公司不存在实际控制人、控制权较为分散的风险	公司目前的控股股东为江苏中晟,持股比例超过 70%。江苏中晟的上层股东中不存在任何一方持股或以协议等其他方式占有权益超过 50% 以上的情况,且任一股东方都不享有超过半数以上董事会成员的任免权。在公司目前的架构体系下,公司不存在拥有控制权的实际控制人。虽然此种架构能够避免实际控制人决策不当或操控“三会”、侵害公司权益的情况,在多方的共同监督下公司的内部控制与风险控制机制得以良好运行,但同时也会造成面临重大决策时多方审议时间较长、效率较低的问题,如公司管理层不能很好地协调各投资方的意见,会使公司管理成本上升、管理效率低下,甚至有碍公司业务发展。
专业人才及团队流失风险	公司所属行业为技术密集型行业。公司在研发、生产以及售后的过程中,对于高素质的技术人才依赖程度较高,因此公司所拥有的专业人才数量和素质以及专业团队的稳定性是公司可持续性发展的关键。经过近几年的发展,公司已拥有一支素质高、创新力强的人才队伍,公司为员工提供了多元化的发展平台及个性

	化的发展路径,并采取了技术人员间接持股等激励措施,建立了良好的人才稳定机制并取得了很好的效果,但仍然存在技术人员和管理人才因其他原因流失的风险。
下游 LED 市场波动风险	现阶段 MOCVD 设备的主要应用下游为 LED,如 LED 外延片及芯片、LED 封装、LED 照明灯具等。目前 LED 行业的主要驱动力是照明领域,经过近十年的快速发展,产能增速超越需求增速,厂商库存升高,LED 价格持续下跌,产业结构陷入调整,从而影响 MOCVD 设备的市场需求。目前业界比较看好小间距 LED 显示、Mini LED、车用照明等相关应用发展。
政策导向的风险	MOCVD 设备国产化是《国务院关于加强培育和发展战略性新兴产业的决定》中提出的七大战略性新兴产业之一,目前受到国家各级政府的密切关注和大力支持,来自国家发展与改革委员会、工业和信息化部、地方政府陆续推出了各种扶持政策和配套政策,为 MOCVD 设备国产化的推进建立了良好的氛围和机会。但是,如果本行业或中下游某个领域的政策发生不利变化,公司也将受到不利影响,新设备的研发进度、外部资金支持、市场需求、产品上市后的定价等均会受到一定影响。因此,本行业的发展存在一定的政策导向变动的风险。
持续亏损风险	公司的营业收入主要来自于 MOCVD 设备的销售,而 MOCVD 设备市场长期以来被国外厂商垄断,国内 MOCVD 设备厂商为抢占市场,普遍采取降价策略,导致公司设备毛利率为负很低,而公司每年的研发投入、人员工资、房租等固定费用支出较大。如公司营业收入在未来不能实现高速增长,且不能提高毛利率水平,或将无法改变公司的亏损现状。
本期重大风险是否发生重大变化:	是

公司已取得《高新技术企业证书》(编号: GR201831000933), 发证时间: 2018 年 11 月 2 日, 有效期三年。

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	中晟光电设备（上海）股份有限公司
英文名称及缩写	Tang Optoelectronics Equipment Co.Ltd. (TOPEC)
证券简称	中晟光电
证券代码	831504
法定代表人	AIHUA CHEN
办公地址	中国（上海）自由贸易试验区华佗路 168 号 3 幢 B 区

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	AIHUA CHEN
职务	董事长、总经理
电话	021-50569800
传真	021-50569886
电子邮箱	info@topecsh.com
公司网址	www.topecsh.com
联系地址及邮政编码	中国（上海）自由贸易试验区华佗路 168 号 3 幢 B 区 201203
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011 年 5 月 9 日
挂牌时间	2014 年 12 月 31 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-专用设备制造业-电子和电工机械专用设备制造-电子工业专用设备制造，行业代码 C3562
主要产品与服务项目	自主品牌 MOCVD 设备的研发、生产和销售，以及相应的售后服务，包括设备安装调试、设备维修和后续升级等
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	90,360,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	江苏中晟半导体设备有限公司
实际控制人及其一致行动人	公司无实际控制人

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	913100005741473001	否
注册地址	中国（上海）自由贸易试验区 华佗路 168 号 3 幢 B 区	否

注册资本	90,360,000.00	否
-		

五、中介机构

主办券商	兴业证券
主办券商办公地址	上海市浦东新区长柳路 36 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	李俊鹏、刘希广
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24

六、自愿披露

适用 不适用

七、报告期后更新情况

适用 不适用

1.王滔先生因个人原因，于 2018 年 12 月 24 日辞去公司董事会秘书。公司于 2019 年 1 月 10 日召开第二届董事会第七次会议审议通过关于任命胡伟雄为公司董事会秘书的议案。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	10,310,778.85	52,719,581.42	-80.44%
毛利率%	0.43%	22.20%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-36,201,300.61	-42,441,241.79	14.70%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-38,493,541.68	-46,139,635.97	-16.57%
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）	-42.06%	-33.85%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-44.73%	-36.80%	-
基本每股收益	-0.40	-0.47	-14.89%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	107,070,382.94	123,497,504.57	-13.30%
负债总计	39,105,166.02	19,330,987.04	102.29%
归属于挂牌公司股东的净资产	67,965,216.92	104,166,517.53	-34.75%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.75	1.15	-34.78%
资产负债率%（母公司）	36.52%	15.65%	-
资产负债率%（合并）	36.52%	15.65%	-
流动比率	2.69	6.46	-
利息保障倍数	-	-	-

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	-13,844,132.08	-26,690,433.18	-48.13%
应收账款周转率	0.41	1.37	-
存货周转率	0.15	0.69	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-13.30%	-27.14%	-
营业收入增长率%	-80.44%	357.34%	-
净利润增长率%	14.70%	-13.63%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	90,360,000	90,360,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
政府补助	2,288,299.88
固定资产处置损益	23,941.19
其他	-20,000.00
非经常性损益合计	2,292,241.07
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	2,292,241.07

七、补充财务指标

□适用 √不适用

八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	7,573,530.00	-	-	-
应收账款	27,547,329.10	-	-	-
应收票据及 应收账款	-	35,120,859.10	-	-
应付票据	-	-	-	-
应付账款	9,628,405.16	-	-	-
应付票据及 应付账款	-	9,628,405.16	-	-
管理费用	43,669,747.48	18,804,072.47	-	-
研发费用	-	24,865,675.01	-	-

注：编制合并报表的公司应当以合并财务报表数据填列或计算以上数据和指标。

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

公司目前所处的行业是专用设备制造业。

公司属于技术密集型企业，主营业务是自主品牌的 MOCVD 设备的研发、生产和销售，以及相应的售后服务，包括设备安装调试、设备维修和后续升级等。

公司的产品是自主研发的 MOCVD 设备。公司还为客户提供一系列的售后服务，包括发货后的培训、维修、零部件更换、技术升级等。此外，公司亦对外销售 MOCVD 设备的一些核心零配件。

公司的下游客户主要是 LED 外延片或芯片厂商、半导体分立器件厂商等。

公司所依赖的关键资源：（一）主要产品和服务技术领先。公司自主研发的 MOCVD 具有 4 个核心的差异竞争力，高系统产能、高良品率、大规模外延生产所需的关键性能（自动化、可控性、稳定性及可靠性等）和低外延生产成本。这些核心竞争力是着重解决目前大规模外延生产所面临的关键问题，为实现 MOCVD 设备的国产化、市场化奠定了基础。（二）公司拥有的无形资产的产权清晰明确，各项专利均系自主研发获得，并拥有全部权利。目前上述无形资产在公司研发及生产中发挥着重要作用，关键产品和服务均使用到上述无形资产。（三）核心团队实力雄厚。公司核心技术和管理团队具有丰富的半导体装备和 LED MOCVD 设备开发和产业化经验，先后获得“千人计划”、“张江人才”、“龙城英才计划”等多项荣誉。（四）各类研发生产设备齐全。公司的研发和生产厂房总共约 4000 平米，年产值可达 3 亿元人民币。公司购置了开发 MOCVD 设备和先进工艺所需的多型特种功能精密仪器、设备等。这些设备与公司的经营活动相匹配，无面临淘汰、更新、大修等情况。

公司销售设备及配件均采用直接销售的模式。公司设有专门的销售与客户服务部，负责公司的销售推广及产品的售后服务。公司主要采取以销定产的方式，公司接到客户订单，采购原材料、进行装机、调试，再发往客户现场安装、进行基本工艺测试和量产测试。此外，公司也根据市场情况预判需求、在存货安全范围内预先备货待销，可以缩短潜在客户的采购时间，增强对客户的吸引力，促使尽快达成订单。

公司依靠提供自产 MOCVD 设备以及后期服务，为客户提供一条龙的服务，并在服务过程中体现自己的价值，从而获得收入。公司一般在销售合同中与客户约定收款的时间节点，公司在最终客户验收合格后确认收入的实现。此外，公司还为客户提供一系列的售后服务，包括发货后的培训、维修、零部件更换、技术升级等；在设备保修期内的属于保修性质的维修、零部件更换、技术服务免费；保修期满后，公司提供有偿的维修、零部件更换及技术服务。

报告期内，公司商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

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

具体变化情况说明：

二、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内公司实现营业收入 1,031.08 万元，同比减少 80.44%，净利润为-3,620.13 万元，截至报告期末，公司总资产为 10,707.04 万元，净资产为 6,796.52 万元。报告期加权平均净资产为 8606.59 万元，加权平均净资产收益率为-42.06%，扣除非经常性损益加权平均净资产收益率为-44.73%，实现的基本每股收益为-0.40 元，扣除非经常性损益基本每股收益为-0.43 元。

在技术研发方面，持续提升高产能 ProMaxy®168 机型的各项性能指标，新建立的工艺导入方法能显著减少客户工艺导入时间和成本，通过硬件改进提升了设备维护周期；ProMaxy®UV/HT 型 MOCVD 设备得到验证，并获得重复订单，标志着公司在深紫外 LED 应用领域取得市场认可；硅基 GaN 设备 ProMaxy®PD 工艺不断完善，在外延生产成本、维护周期、设备产能等关键参数方面取得了阶段性成果，为公司业务拓展进入半导体分立器件等市场奠定了技术和设备的基础。

在人力资源发展方面，公司员工队伍保持良性动态平衡，人员结构比例趋于稳定，通过逐步完善的绩效考核制度，激发员工创造力。

在品牌提升方面，公司通过线上、线下媒体，行业协会活动等途径，提高公司在行业领域的影响力，推广公司的最新产品和技术。

在管理提升方面，公司为适应公众公司的管理需要，持续完善企业管理制度，不断提升管理水平和运营水平。

（二）行业情况

根据中国 CSA 国家半导体照明工程研发及产业联盟资料显示，中国大陆 2018 年 MOCVD 机台总数达到 1,900 台以上，较 2017 年又增加 200 多台，机台数量年增长率超过 1 成。

此外，根据集邦咨询 LED 研究中心 (LEDinside)，2018 年底中国大陆 LED 磊芯片厂商总产能达到 1,120 万片/月（折合 2 英寸磊芯片），年增幅度超过 3 成。预期 2019 年中国大陆 LED 磊芯片产能还会再增 140 万片/月（折合 2 英寸），增幅仍逾 1 成。

2017 年的全球 LED 芯片市场基本达到供需平衡，价格也在 2015-2016 两年的大幅下跌之后，进入平稳期。而到了 2018 年，价格由于行业产能的大幅扩张，价格出现大幅跳水，芯片公司的产能出现增长的同时，价格下降带来相关芯片公司的产值并未大幅增加，行业毛利率开始下滑，至 2019 年第一季度，随着 2018 年几家大厂新增产能带来的高库存，预计整体 2019 年全年的市场将面临新一轮的价格调整。行业整体出清预计要到 2019 年第四季度。

深紫外 LED 在大健康领域应用市场的兴起，推动了高温/高铝组分专用 MOCVD 设备的需求，随着深紫外 LED 消毒、杀菌等在医疗、日常用品、白色家电等应用的推广，该类设备的需求将持续增长。第三代半导体材料 GaN（氮化镓）在半导体分立器件（雷达、激光、功率、5G 及传感器等）上的应用兴起和推广，推动了不同于 LED 照明 MOCVD 设备，具有高温/高铝组分外延的专用 MOCVD 设备和 6-8 英寸衬底具有高良品率、低颗粒缺陷的 MOCVD 设备的需求，并将保持持续的增长。

（三）财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	

货币资金	3,802,798.83	3.55%	17,807,805.61	14.42%	-78.65%
应收票据与应收账款	10,782,723.32	10.07%	35,120,859.10	28.44%	-69.30%
预付款项	16,435,638.75	15.35%	3,171,799.35	2.57%	418.18%
存货	70,848,471.33	66.17%	53,781,468.34	43.55%	31.73%
其他流动资产	2,865,953.33	2.68%	9,062,358.29	7.34%	-68.38%
固定资产	1,278,566.75	1.19%	1,661,541.49	1.35%	-23.05%
长期待摊费用	897,505.01	0.84%	2,745,234.39	2.22%	-67.31%
应付票据及应付账款	17,066,810.44	15.94%	9,628,405.16	7.80%	77.25%
预收款项	14,687,235.03	13.72%	5,675,423.65	4.60%	158.79%
应付职工薪酬	1,005,613.73	0.94%	1,109,376.97	0.90%	-9.35%
递延收益	181,284.55	0.17%	906,421.43	0.73%	-80.00%
其他应付款	6,026,019.21	5.63%	1,806,311.59	1.46%	233.61%
资产总计	107,070,382.94	-	123,497,504.57	-	-13.30%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：报告期末，货币资金余额380.28万元，较报告期初1,780.78万元减少了1,400.50万元，减幅78.65%，主要是由于报告期内公司产生的资金流入不足以弥补当期的资金流出，导致期末货币资金余额大幅减少，详见本节中的“现金流状况分析”。

2、应收票据与应收账款：报告期末，应收票据与应收账款金额1,078.27万元，较报告期初3,512.09万元减少了2,433.81万元，减幅69.30%。主要是因为报告期末的应收票据较期初大幅减少，且本期新增收入较少，仅为1,031.08万元，本期收款金额达2,869.92万元，所以报告期末的应收账款金额下降了1,841.59万元。

3、预付款项：报告期末，预付款项金额1,643.56万元，较期初的317.18万元大幅增加，增幅418.18%，主要是因为本报告期公司资金紧张，主要供应商付款条件更加严苛，部分供应商已要求款到发货，导致账面预付款项大增。

4、存货：报告期末，存货余额7,084.85万元，较报告期初5,378.15万元增加了1,706.70万元，增幅31.73%，主要是因为报告期新增合同的生产投入需求，对应的存货采购到货增加，且该金额大于本期收入确认所结转的存货，使得期末存货增加。

5、其他流动资产：报告期末，其他流动资产金额286.60万元，较报告期初的906.24万元减少了619.64万元，减幅68.38%，该科目金额系公司的增值税进项留抵税额，报告期内，公司根据税务局通知进行了留抵税额退返申请，故该科目金额大幅减少。

6、固定资产：报告期末，固定资产金额127.86万元，较报告期初的166.15万元减少了38.29万元，减幅23.05%，主要是本期新增的折旧所致。

7、长期待摊费用：报告期末，长期待摊费用金额89.75万元，较报告期初的274.52万元减少了184.77万元，减幅67.31%，是本期摊销所致。

8、应付票据及应付账款：报告期末，该科目金额1,706.68万元，较报告期初的962.84万元增加了743.84万元，增幅77.25%，主要是因为公司资金较为紧张，导致的欠付供应商货款金额增加。

9、预收款项：报告期末，该科目金额1,468.72万元，较报告期初的567.54万元增加了901.18万元，增幅158.79%，主要是因为报告期新签订的大额销售合同所收到的预付款所致。

10、递延收益：报告期该科目金额的减少，全部系摊销所致。

11、其他应付款：报告期末，该科目金额602.60万元，较报告期初的180.63万元增加了421.97万元，增幅233.61%，主要是因为报告期公司房租欠款增加所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	10,310,778.85	-	52,719,581.42	-	-80.44%
营业成本	10,266,390.86	99.57%	41,016,015.97	77.80%	-74.97%
毛利率	0.43%	0.00%	22.20%	-	-98.06%
管理费用	17,715,708.83	171.82%	18,804,072.47	35.67%	-5.79%
研发费用	14,509,876.88	140.73%	24,865,675.01	47.17%	-41.65%
销售费用	5,544,234.17	53.77%	6,815,378.64	12.93%	-18.65%
财务费用	78,713.31	0.76%	-386,972.61	-0.73%	-120.34%
资产减值损失	661,886.18	6.42%	7,709,076.81	14.62%	-91.41%
其他收益	2,288,299.88	22.19%	1,820,394.18	3.45%	25.70%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	23,941.19	0.23%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-36,181,300.61	-350.91%	-44,319,241.79	-84.07%	-18.36%
营业外收入	-	-	1,878,000.00	3.56%	-
营业外支出	20,000.00	0.19%	-	-	-
净利润	-36,201,300.61	-351.10%	-42,441,241.79	-80.50%	-14.70%

项目重大变动原因：

1、营业收入：本期营业收入1,031.08万元，较上期的5,271.96万元减少了4,240.88万元，减幅80.44%，主要与公司收入认定标准有关，设备发运后需经一定时间的安装及验收合格后方能确认收入，报告期内，仅确认了上期发运的一台设备收入，金额854.7万元，本期发运的设备尚未确认收入。

毛利率：本期毛利率0.43%，较上期的22.20%有较大幅度降低，主要是因为本期对前期销售的一台设备在本期进行了价格折让，金额259.2万元，直接冲抵了本期的收入，导致本期毛利下降。

2、营业成本：本期营业成本1,026.64万元，较上期的4,101.60万元减少了3,074.96万元，减幅74.97%，主要是因为报告期收入大幅减少所致。

3、研发费用：本期研发费用1,450.99万元，较上期的2,486.57万元减少了1,035.58万元，减幅41.65%，主要是由于公司用于照明应用的MOCVD设备经前几年研发投入，已较成熟，需要投入的研发费用较少导致。

4、销售费用：本期销售费用554.42万元，较上期的681.54万元减少了127.12万元，减幅18.65%，主要是本年售后服务费及差旅费的减少所致，另外，个别销售人员在下半年离职也直接导致薪酬减少。

5、财务费用：本期财务费用7.87万元，较上期的-38.70万元增加46.57万元，增幅120.34%，主要是由于上期公司进行了部分资金的结构存款所产生的利息，报告期末未进行任何理财。

6、资产减值损失：本期资产减值损失66.19万元，较上期的770.91万元减少了704.72万元，减幅91.41%，主要是由于上年计提了472.32万元的存货跌价准备和298.59万元的坏账损失所致。

7、其他收益：本期其他收益228.83万元，较上期的182.04万元增加46.79万元，增幅25.70%，主要

是本期新增了浦东新区科技发展基金重点科技企业专项资金54.68万元所致。

8、资产处置收益：是由于本期处置了公司的一辆轿车所形成。

9、营业外收入：本期无营业外收入，上年同期为187.80万元，系因上年同期确认了国家工信部补贴187.5万元所致。

10、营业外支出：本期支出2万元，系在公司所有园区例行的安全检查中被罚款2万元。

以上项目的变动使得本年营业利润和净利润较去年分别变动18.36%、14.70%。

(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	10,306,985.75	52,710,008.77	-80.45%
其他业务收入	3,793.10	9,572.65	-60.38%
主营业务成本	10,229,754.08	41,006,443.32	-75.05%
其他业务成本	36,636.78	9,572.65	282.72%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
MOCVD 设备及备件	9,062,102.35	87.92%	52,568,085.37	99.73%
技术支持费	1,244,883.40	12.08%	141,923.40	0.27%
合计	10,306,985.75	100.00%	52,710,008.77	100.00%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

营业收入：本期营业收入1,031.08万元，较上期的5,271.96万元减少了4,240.88万元，减幅80.44%，主要与公司收入认定标准有关，设备发运后需经一定时间的安装及验收合格后方能确认收入，报告期内，仅确认了上期发运的一台设备收入，金额854.7万元，本期发运的设备尚未确认收入。

(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	中电通商融资租赁有限公司	8,547,008.70	66.24%	否
2	同方财务有限公司	957,924.53	7.42%	否
3	江西圆融光电科技有限公司	587,291.48	4.55%	否
4	湘能华磊光电股份有限公司	562,798.41	4.36%	否
5	聚灿光电科技股份有限公司	375,361.58	2.91%	否
	合计	11,030,384.70	85.48%	-

注：属于同一控制人控制的客户视为同一客户合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

(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	xycarb ceramics b.v.	3,395,358.00	7.96%	否
2	Teking Trading Company(Canada)	2,278,868.75	5.34%	否
3	苏州矩度电子科技有限公司	1,781,188.55	4.17%	否
4	MKS instrument	1,406,898.70	3.30%	否
5	长沙市博垒德电子科技有限公司	1,305,504.00	3.06%	否
合计		10,167,818.00	23.83%	-

注：属于同一控制人控制的供应商视为同一供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

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	-13,844,132.08	-26,690,433.18	-48.13%
投资活动产生的现金流量净额	-84,840.00	41,023,720.33	-100.21%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-

现金流量分析：

报告期，经营活动产生的现金流量净额为-1,384.41万元，较上年同期的-2,669.04万元，增加了1,284.63万元，报告期内，虽然销售商品收到的现金2,869.92万元，较上年同期的5,247.04万元减少了2,377.12万元，但是，购买商品所支付的现金2,054.10万元也较上期的4,234.74万元减少了2,180.64万元，且报告期收到税务局的增值税进项留抵税额906.09万元，几方面共同作用致使本期经营现金流较上期的增加。

报告期，净利润为-3620.13万，与经营活动产生的现金流量净额的差异为2235.72万元，主要是经营性应收项目减少1660.88万元、经营性应付项目增加1944.55万元和存货减少-1668.51万元所致。

报告期，投资活动产生的现金流量净额为-8.48万元，较上年同期的4,102.37万元，减幅100.21%，是因为上年同期公司的结构性存款到期，资金存入所导致，本期金额系公司销售自用轿车所致。

（四）投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

不适用

2、委托理财及衍生品投资情况

不适用

（五）非标准审计意见说明

√适用 □不适用

审计意见类型：带强调事项段的无保留意见

董事会就非标准审计意见的说明：

中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)接受中晟光电设备(上海)股份有限公司(以下简称“公司”)的委托,对公司2018年度财务报表进行审计,并出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的《审计报告》(中兴财光华审会字(2019)第304108号)。根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则(试行)》和《关于做好挂牌公司、退市公司及两网公司2018年年度报告披露相关工作的通知》及相关规定,现将有关情况说明如下:

一、审计报告中强调的事项内容

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、2 所述，中晟光电公司 2018 年、2017 年净利润分别为-36,201,300.61 元、-42,441,241.79 元，2018 年、2017 年经营活动产生的现金流量净额分别为-13,844,132.08 元、-26,690,433.18 元。上述事项表明存在可能导致对中晟光电公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

二、董事会对审计报告中强调事项段作出以下说明

公司董事会认为，中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2018 年度财务报表出具带强调事项段的无保留意见的审计报告，主要系公司连续亏损，经营现金流净额持续为负，持续经营能力存在不确定。

针对上述审计报告所强调事项，已经积极采取了措施，具体如下：

(1) 聚焦 MOCVD 新兴应用市场：巩固和提高深紫外 ProMaxy® UV 设备国内市场占有率，拓展进入台湾和国外市场；拓展进入不可见光探测、通讯、激光应用市场；通过 ProMaxy® HT 拓展进入高功率碳化硅基 GaN 激光、雷达、射频、功率半导体应用市场，特别是军工国防应用市场；

(2) 积极谋求战略合作：通过产业链上下游的战略合作，与客户共同产业化硅基 GaN 设备及工艺，拓展进入硅基 GaN 半导体分立器件应用市场；

(3) 严格控制费用支出：继续做好费用预算管理，进一步优化流程控制，通过精细制定各部门费用指标，细化内控制度、强化审批流程、完善考核机制等，以切实提高资源利用效率，实现增收节支。

三、董事会意见

公司董事会认为：中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的带强调事项段的无保留审计意见，董事会表示理解，该报告客观公正地反映了公司 2018 年度财务状况及经营成果。

董事会正组织公司董事、监事、高级管理人员等相关人员积极采取有效措施，消除审计报告中强调事项段对公司的影响。

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2018 年 6 月 15 日，财政部发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响 2017 年 12 月 31 日/2017 年度金额
		增加+/减少-
1	应收票据	-7,573,530.00
	应收账款	-27,547,329.10
	应收票据及应收账款	35,120,859.10
2	应付票据	
	应付账款	-9,628,405.16
	应付票据及应付账款	9,628,405.16
3	管理费用	-24,865,675.01
	研发费用	24,865,675.01

（七）合并报表范围的变化情况

适用 不适用

（八）企业社会责任

公司以“绿色、健康、可持续发展”为指导，执行《污水排入城镇下水道水质标准》（DB31/445-2009）、《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）、《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）等标准进行环保生产，公司诚信经营、照章纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，在追求经济效益和股东利益最大化的同时，注重积极承担社会责任，诚信对待供应商、客户等利益相关者，积极参与环境保护以促进公司与社会、自然的和谐发展。

三、持续经营评价

公司 2016 年至 2018 年的营业收入分别为 1,152.74 万元、5,271.96 万元、1,031.08 万元，对应的净利润分别为-3,735.01 万元、-4,244.12 万元、-3,620.13 万元，近三年连续亏损，主要有以下两方面原因：一是收入总体偏少，且产能利用不足导致成本相对较高，致使近三年毛利有限，分别为：-81.92 万元、1,170.36 万元、4.44 万元；二是公司近三年的研发费用投入较高，分别为 2,100.77 万元、2,486.57 万元、1,450.99 万元。

如财务报表附注二、2 所述，由于连续的亏损，导致本公司持续经营能力存在不确定性，同时，公司也已做了清晰的发展规划，采取了具体的改进措施，以保证公司长期持续的发展。

2018 年度，公司实现营业收入 1,031.08 万元，净利润为-3,620.13 万元，截至报告期末，公司总资产为 10,707.04 万元，净资产为 6,796.52 万元。公司不存在债券违约、债务无法按期偿还的情况。公司目前的控股股东为江苏中晟，江苏中晟的上层股东中不存在任何一方持股或以协议等其他方式占有权益超过 50% 以上的情况，且任一股东方都不享有超过半数以上董事会成员的任免权。在公司目前的架构体系下，公司不存在拥有控制权的实际控制人。公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的规定和要求，召集、召开三会，公司董监高均能认真、勤勉地履行职责。

报告期内，公司保持良好的独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；经营管理层、核心业务人员队伍稳定。

四、未来展望

是否自愿披露

是 否

（一）行业发展趋势

1、LED 产能规模大幅扩张导致 LED 产业进入结构调整期

根据集邦咨询 LED 研究中心（LEDinside），2018 年底中国大陆 LED 磊芯片厂商总产能达到 1,120 万片/月（折合 2 英寸磊芯片），年增幅度超过 3 成。预期 2019 年中国大陆 LED 磊芯片产能还会再增 140 万片/月（折合 2 英寸），增幅仍逾 1 成。随着产能规模大幅扩张、产能增速超越需求增速、厂商库存升高、LED 价格持续下跌，产业结构陷入调整，业界厂商大多面临严峻考验，积极寻觅下一代新应用，期许有效去化库存和有效利用新增产能。目前业界较看好小间距 LED 显示荧幕、Mini LED、车用照明等相关应用发展。

2、UV LED 应用将成为 LED 行业发展一个新的动力

根据 OFweek 产业研究院数据显示，2018 年全球 UV LED 市场规模 3 亿美元，增长率为 30.4%。而在 2008 年至 2018 年这十年间，UV LED 企业数量从 10 家增长到了 65 家。国际禁用水银（汞）的《水俣公约》推动 UV LED 替换紫外线水银灯，随着功率和成本的降低也将加速 UV LED 在消毒、杀菌应用市场的推广。市场预估 UV LED 2022 年将会到达 12.24 亿美金，2017-2022 年复合成长率 33%。由此，深紫

外 LED MOCVD 机型的需求在未来几年将保持持续增长。

3、第三代半导体材料 GaN 在雷达、激光、功率器件、5G、传感/探测等上的应用正在迅速推广，并具有广阔市场前景。5G 通讯、汽车电子，特别是新能源汽车、AI、物联网及军工等领域将直接推动 GaN 分立器件的市场需求持续增长。国外如英飞凌、德州仪器等厂商已经提供市场化的产品，国内如三安集成、华为、展讯等也将推出国产化的 GaN 半导体器件。预测到 2023 年，GaN 半导体器件的市场规模将达到 225 亿美元，这将给 GaN 半导体器件的专用 MOCVD 提供了持续增长的广阔空间。

（二）公司发展战略

中晟光电致力于建立一个以中国为基地、具有世界先进水平的化合物半导体高端装备、技术、工艺和材料制程的企业。抓住第三代半导体等新兴市场发展的契机，产品聚焦 GaN 半导体器件，深紫外，和 Micro-LED 显示等应用的设备市场；通过差异性发展，为客户提供具有世界先进水平的技术和设备，巩固拓展市场核心竞争优势，为公司健康持续发展奠定基石。

（三）经营计划或目标

1、市场拓展计划

巩固和提高大健康 LED（深紫外，ProMaxy® UV）国内市场占有率，拓展进入台湾和国外市场；拓展进入不可见光探测、通讯、激光应用市场；通过 ProMaxy® HT 拓展进入高功率碳化硅基 GaN 激光、雷达、射频、功率半导体应用市场，特别是军工国防应用市场；通过产业链上下游的战略合作，与客户共同产业化硅基 GaN（ProMaxy® PD）设备及工艺，拓展进入硅基 GaN 半导体器件应用市场。

2、技术研发计划

公司将重点对紫外 LED 和硅基 GaN 领域投入研发力量，不断对已有产品进行技术升级，保持在业内的技术领先水平；同时公司持续关注全球范围内 MOCVD 设备的技术发展趋势，保持旺盛的创新能力，增强自身的竞争力。

3、人力资源发展计划

专业技术人才是公司的核心竞争力。为了适应公司发展，公司将继续完善人力资源激励制度，制定有竞争力的薪酬与福利政策、科学的绩效管理制度。

4、品牌提升计划

公司将持续推行精细化管理，保障并提高设备的质量和技术水平，通过产品的高质量和优质的客户服务来提升客户的认可度和品牌的知名度。同时，公司充分利用期刊、网站、学术论文发表、行业协会主题演讲等途径扩大公司在行业领域的影响力；通过与合作伙伴建立战略联盟等方式，以客户的实际需求为出发点，从项目前期就与客户就产品的技术要求和工艺标准进行沟通，提供客户满意的“定制化”的服务，从而提升公司的品牌影响力，提高公司产品的市场份额。

5、管理提升计划

公司未来将继续完善现代企业管理制度，不断提升管理创新能力和提高管理运营水平，做到研发、生产、销售、售后一体抓，降低经营风险。同时，公司将以不断完善法人治理结构和内部控制制度为宗旨，进一步强化董事会责任、完善董事会结构与决策程序、规范和完善监事会制度建设，切实保证监事会的监督职责能够有效发挥，确保股东利益。

6、融资计划

由于行业的特点，充足的资金将有助于公司进一步的研发投入和市场拓展，公司将借助全国中小企业股份转让系统的优势，吸引外部投资者，以期实现现有产品、技术的升级，以及在未来进军其他高端装备领域。

（四）不确定性因素

报告期内没有对未来发展战略或经营计划有重大影响的不确定因素。

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、政策导向风险

MOCVD 设备国产化是《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》中提出的七大战略性新兴产业之一，目前受到国家各级政府的密切关注和大力支持，来自国家发展与改革委员会、工业和信息化部、地方政府陆续推出了各种扶持政策和配套政策，为 MOCVD 设备国产化的推进建立了良好的氛围和机会。但是，如果本行业或中下游某个领域的政策发生不利变化，公司也将受到不利影响。本行业的发展存在一定的政策导向变动的风险。

影响：政策导向变动可能会对新设备的研发进度、外部资金支持、市场需求、产品上市后的定价等产生一定影响。

防范对策：公司抓住市场机会，加强市场开拓的强度，积极扩大市场份额，树立品牌的影响力，从而降低政策风险带来冲击的可能。

2、下游 LED 市场波动风险

现阶段 MOCVD 设备的主要应用下游为 LED, 如 LED 外延片及芯片、LED 封装、LED 照明灯具等。目前 LED 行业的主要驱动力是照明领域，经过近十年的快速发展，产能增速超越需求增速，厂商库存升高，LED 价格持续下跌，产业结构陷入调整，从而影响 MOCVD 设备的市场需求。目前业界比较看好小间距 LED 显示、Mini LED、车用照明等相关应用发展。

影响：下游 LED 市场波动会影响 MOCVD 设备的市场需求。LED 照明市场的发展趋于平稳，从而 MOCVD 设备市场也将可能减少。

防范对策：积极开拓其他应用领域，诸如深紫外 LED、GaN 半导体器件，及时抓住在其他应用领域的市场契机，防范客户类型单一造成的风险。

3、专业人员及团队流失风险

公司所属行业为技术密集型行业。公司在研发、生产以及售后的过程中，对于高素质的技术人才依赖程度较高，因此公司所拥有的专业人才数量和素质以及专业团队的稳定性是公司可持续性发展的关键。经过近几年的发展，公司已拥有一支素质高、创新力强的人才队伍，公司为员工提供了多元化的发展平台及个性化的发展路径，并采取了技术人员间接持股等激励措施，建立了良好的人才稳定机制并取得了很好的效果，但仍然存在技术人员和管理人才因其他原因流失的风险。

影响：技术人员和管理人才流失可能会对公司持续的创新能力和研发进展造成不利影响。

防范对策：公司目前已经对技术员工进行了股权激励措施，可以在中长期确保技术员工的利益和公司发展目标一致，能最大程度的稳定员工队伍，同时公司也在大力推进人力资源体系的建设，为员工的专业水平提升、职位晋升提供较好的指导。此外，公司制定了较为合理的员工薪酬方案，通过建立完善的绩效管理体系，加大人才梯队建设力度，积极储备高素质人才。公司还考虑优化利用外部人力资源，包括有步骤地引进职业化人才，以满足公司快速发展对优秀人才的需求缺口。

4、公司不存在实际控制人、控制权较为分散的风险

公司目前的控股股东为江苏中晟，江苏中晟的上层股东中不存在任何一方持股或以协议等其他方式占有权益超过 50% 以上的情况，且任一股东方都不享有超过半数以上董事会成员的任免权。在公司目前的架构体系下，公司不存在拥有控制权的实际控制人。

影响：虽然此种架构能够避免实际控制人决策不当或操控“三会”、侵害公司权益的情况，在多方的共同监督下公司的内部控制与风险控制机制得以良好运行，但同时也会造成面临重大决策时多方审议时间较长、效率较低的问题，如公司管理层不能很好地协调各投资方的意见，会使公司管理成本上升、管理效率低下，甚至有碍公司业务发展。

防范对策：公司通过建立完善的内部规章制度、内控流程和内部决策机制，最大限度将日常决策机

制制度化、固定化，节约中间环节成本，提高日常运作效率。同时，公司管理层要不断提升自身管理能力及应变能力，做好重大事项预估和重大风险预警等工作，在最大限度发挥公司民主决策机制优势的同时减少缺少实际控制人带来的不利影响。

5、核心产品开发与技术提升风险

公司将不断的技术创新作为企业可持续发展的动力。自公司成立以来，公司的研发团队就保持了相当的稳定性，吸引了一批在 MOCVD 行业有影响力的技术人员，积累了丰富的产品经验和创新能力，拥有多项自主知识产权以及具有世界先进水平的，国内领先的核心技术。公司在现有产品的基础上，不断提升产品的性能，以满足客户不断增长的需求和适应激烈的市场竞争；与此同时，抓住新兴应用市场的契机，研发和产业化新的 MOCVD 技术和设备，提高企业的核心竞争和业务的扩展。由于 MOCVD 设备研发投资大、周期长，对人员素质要求高，设备销售给客户后还要经过一定的量产验证、通过后方能确认收入。因此，成功将新产品研发成果通过客户的测试、并迅速实现大规模量产具有不确定性，公司存在一定的核心产品开发与技术提升风险。

影响：在与国内外设备厂商的激烈竞争中可能会处于不利局面。

防范对策：巩固和发展公司核心研发团队，持续保持和加强核心团队的创新能力和执行力。公司现有的各类 MOCVD 产品及各项关键的核心技术多数已通过客户量产的验证和认可，现有产品的性能提升是建立在满足客户需求及在关键性能指标获得市场竞争优势的基础上，由此减少了现有产品技术提升的风险。对新兴市场应用的新产品开发及产业化，也是在经过市场验证的核心技术和产业化丰富经验的基础上，详细分析新兴应用市场对新产品的需求和相应竞争产品的优劣势，通过采用现有技术和持续创新相结合及实验验证的方法进行产品开发及产业化，从而保证了新一代产品的持续核心竞争力，减少新产品开发的风险。

6、产品市场化风险

尽管公司的产品已投入市场，但公司的品牌影响力还不足。与当前相关 MOCVD 设备市场的领导者相比，中晟 MOCVD 设备缺少市场积累、市场认知度较为薄弱，短时间内仍将面临市场化的挑战，仍需要时间和更多的客户来进行量产验证、得到市场的广泛认可。因此，公司产品存在一定的市场化风险。

影响：在产业化初期不能迅速打开局面。

防范对策：充分利用现有产品通过客户量产验证展现的关键核心竞争优势，如高良品率和显著降低外延生产成本，进一步开拓市场和建立品牌。与此同时，公司将继续加大研发投入，将客户需求快速融入到现有产品的性能提升及新产品设计中，不断完善产品和服务；研发部门与市场营销部门建立定期沟通机制，提高产品和技术研发的灵敏度，及时跟进研发专利技术申报进程，科学评估新产品试生产及进一步扩大生产的可行性，防范和规避市场化及规模化风险；委派专门的售后技术人员进驻客户现场，跟进客户量产的过程，如设备出现问题、故障等及时帮助客户解决好，同时也有利于在以后的产品研发、更新升级中改进原不足之处，以更好地满足客户的实际需求。

7、公司销售模式下主营业务收入确认延迟与收入波动的风险

客户购买公司的 MOCVD 设备能否满足客户生产的技术指标要求需要经过较长的量产测试周期；而由于设备单价较高，客户一般采取分阶段付款方式，且有待客户出具量产测试验收报告后，公司方能确认收入。由于行业和产品特殊属性，公司收入确认相较于设备出货有一定的延迟；且在达到收入确认条件之前利益流入存在一定的不确定性。因此，确认收入延迟的风险。

影响：公司的收入确认原则可能导致收入确认跨期、各报告期内收入波动较大。

防范对策：随公司 MOCVD 产品已通过客户量产验证和认可并展现了核心竞争力，主营业务收入确认延迟的风险得到了降低，针对报告期内设备回款慢的现状也得到了改善。随公司进一步打开市场、建立起品牌影响力之后，自身的议价能力将会得到提高，在合同条款中争取对自身更为有利的收款条款，明确双方的权利义务，加快款项回收；与此同时，加强公司服务团队的力量，应用成功的工艺和设备验收的经验，及时解决设备在装机和调试的问题，缩短客户验收设备的时间。同时，随着公司设备销售的增加，公司提供售后服务、销售配件的业务量也会随之上升，形成对主营业务的必要补充，降低收入波

动。

8、持续亏损风险

公司的营业收入主要来自于 MOCVD 设备的销售，而 MOCVD 设备市场长期以来被国外厂商垄断，国内外 MOCVD 设备厂商为抢占市场，普遍采取降价策略，导致公司设备毛利率较低，而且公司投入的研发费用、每年人员薪酬、房租等固定费用支出较大，造成了公司的持续亏损。

影响：如公司营业收入在未来不能实现高速增长，且不能提高毛利率水平，或将无法改变公司的亏损现状。

防范对策：公司将聚焦 MOCVD 新兴应用市场，利用 ProMaxy® UV/HT 设备的竞争优势，提高国内深紫外，高功率碳化硅基 GaN 激光、雷达、射频/功率半导体应用市场的占有率，并拓展进入国外市场，以增大公司营业收入和利润；通过 ProMaxy PD 设备，进入硅基 GaN 半导体器件应用市场，进一步增大增大公司营业收入和利润。

（二）报告期内新增的风险因素

公司在报告期内无新增的风险因素。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

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

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）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	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	8,520,000.00	7,821,772.02
6. 其他	-	-

（二）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

1. 2018年1月9日，公司召开2018年第一次临时股东大会审议通过《关于投资设立控股子公司的议案》，公司拟出资人民币204,000,000.00元在南昌设立控股子公司中晟科技（南昌）有限责任公司（拟命名，最终以工商登记机关核准名称为准）。本次对外投资，系为适应公司发展战略需要，扩展公司业务范围，优化公司战略布局，进一步提高公司综合竞争力。截止报告期末，合作方南昌高新技术产业开发区管理委员会推荐的相关投资基金仍在协调落实，子公司尚未设立，本次对外投资存在不确定性。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	90,092,179	99.70%	0	90,092,179	99.70%
	其中：控股股东、实际控制人	66,282,906	73.35%	0	66,282,906	73.35%
	董事、监事、高管	89,273	0.10%	0	89,273	0.10%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	267,821	0.30%	0	267,821	0.30%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	267,821	0.30%	0	267,821	0.30%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		90,360,000	-	0	90,360,000	-
普通股股东人数		56				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	江苏中晟半导体设备有限公司	66,282,906	0	66,282,906	73.35%	0	66,282,906
2	兴证证券资管-招商证券-兴证资管鑫三板 1 号集合资产管理计划	4,800,000	0	4,800,000	5.31%	0	4,800,000
3	兴证证券资管-招商证券-兴证资管鑫三板 2 号集合资产管理计划	3,100,000	0	3,100,000	3.43%	0	3,100,000
4	上海银领资产管理有 限公司-银领资产新三 板二期基金	2,108,000	0	2,108,000	2.33%	0	2,108,000
5	兴业证券股份有限公司 做市专用证券账户	1,825,000	-2,000	1,823,000	2.02%	0	1,823,000
合计		78,115,906	-2,000	78,113,906	86.44%	0	78,113,906

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

除兴证证券资管-招商证券-兴证资管鑫三板 1 号集合资产管理计划、兴证证券资管-招商证券-兴证资管鑫三板 2 号集合资产管理计划、兴业证券股份有限公司做市专用证券账户存在为关联关系外，其他股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一） 控股股东情况

控股股东名称：江苏中晟半导体设备有限公司

法定代表人:AIHUA CHEN(陈爱华)

成立日期：2011年3月23日

统一社会信用代码：91320413570380113C

注册资本：13,305.04 万元

住所：常州市金坛经济开发区华城路 318 号

公司类型：有限责任公司

经营范围:许可经营项目：无；一般经营项目：半导体设备、LED MOCVD 设备、技术及外延工艺的研发、生产、技术服务，发光效率 50lm/W 以上发光二极管外延片（蓝光）、发光效率 50lm/W 以上且功率 200mW 以上白色发光管制造，销售自产产品。

江苏中晟目前直接持有公司 66,282,906 股股份，持股比例为 73.35%，是公司的控股股东。

控股股东江苏中晟半导体设备有限公司在报告期内无变动情况。

（二） 实际控制人情况

目前公司不存在实际控制人。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况：

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
借款	Coutts Investments Limited	18,000,000.00	7.00%	2018.12.10至2019.12.9	否
合计	-	18,000,000.00	-	-	-

公司于2018年12月10日召开董事会审议通过《关于公司向Coutts Investments Limited借款的议案》，拟向Coutts Investments Limited申请本金金额不超过人民币1800万元(或等额外币)的借款，用于公司日常运营周转，年化利率不超过7%，借款期限不超过1年。截止披露日，实际借款金额为0.00元。

违约情况：

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
AIHUA CHEN(陈爱华)	董事长、总经理	男	1953-05	博士	2017年7月10日至 2020年7月9日	是
孙利	董事	女	1973-11	本科	2017年7月10日至 2020年7月9日	否
于涛	董事	男	1975-10	本科	2017年7月10日至 2020年7月9日	否
张荣	董事	男	1969-11	硕士	2017年7月10日至 2020年7月9日	否
林瓴	董事	女	1973-11	硕士	2017年7月10日至 2020年7月9日	否
WEI ZHANG(张伟)	董事、副总经理	男	1973-10	博士	2017年7月10日至 2020年7月9日	是
施建新	董事	男	1968-12	本科	2017年7月10日至 2020年7月9日	否
李华中	监事会主席	男	1964-12	博士	2017年7月10日至 2020年7月9日	否
顾璇	监事	女	1986-01	本科	2017年7月10日至 2020年7月9日	否
吕青	职工监事	男	1978-10	硕士	2018年7月2日至 2020年7月9日	是
XIAOLIANG JIN(金小亮)	原副总经理	男	1955-06	博士	2017年7月10日至 2019年3月29日	是
陈晓	副总经理	男	1965-02	本科	2017年7月10日至 2020年7月9日	是
王滔	原董事会秘书	男	1977-08	博士	2017年7月10日至 2018年12月24日	是
施世武	财务负责人	男	1978-03	本科	2017年7月10日至 2020年7月9日	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

1. AIHUA CHEN (陈爱华)、孙利、于涛、张荣、林瓴、WEI ZHANG(张伟)、施建新等七位为江苏中晟董事，且 AIHUA CHEN (陈爱华) 任江苏中晟法人代表、董事长，施建新任江苏中晟总经理。
2. 李华中为江苏中晟监事。
3. 除此之外，董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东间无任何关系。

(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
施建新	董事	159,094	0	159,094	0.18%	0
陈晓	副总经理	198,000	0	198,000	0.22%	0
合计	-	357,094	0	357,094	0.40%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
朱力	职工监事	离任	-	个人原因离职
吕青	-	新任	职工监事	补选
王滔	董事会秘书	离任	-	个人原因离职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：√适用 不适用**新任监事简要职业经历：**

吕青，男，1978年10月出生，中国籍，无境外永久居留权；毕业于东北大学机械工程及自动化专业，硕士学历。2005年4月至2009年4月在中微半导体设备（上海）有限公司任工程部资深机械设计师；2009年4月至2011年4月在理想能源设备（上海）有限公司任工程部机械设计经理；2011年4月至2016年10月在中晟光电设备（上海）股份有限公司任工程部机械设计总监；2016年10月至今在中晟光电设备（上海）股份有限公司任制造部资深总监。

二、 员工情况**(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	15	17
技术人员	28	25
生产人员	17	16
销售人员	10	7
员工总计	70	65

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	7	6
硕士	15	15
本科	32	28
专科	14	15
专科以下	2	1
员工总计	70	65

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

- 1、报告期内公司员工人数减少 7 人。
- 2、公司制定了入职、部门、公司三级培训计划，定期对员工进行安全、技能、法规培训。
- 3、公司通过外部招聘网站、猎头及内部推荐等招聘渠道招募人才。
- 4、公司根据《劳动法》规定，和每位员工签订《劳动合同》，按规定为每一位员工办理相关社会保险，按时支付各项工资薪酬、奖金福利。
- 5、需公司承担费用的离退休职工人数：0 人

（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和中国证监会有关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构。遵照《募集资金管理制度》、《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，进一步完善了内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集召开符合相关法律法规和公司章程要求。公司董事会严格按照信息披露相关制度的要求，及时、准确、完整的披露公司相关信息，提高公司运营的透明度和规范性。截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证券业协会相关规则。

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

公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。报告期内，公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司已制定决策管理相关制度，明确了重大决策的主要内容，对公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项进行可行性研究，并对可行性研究结果进行审核，按审批程序，进行决策。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程无修改情况。

（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	3	1. 2018年4月23日召开第二届董事会第四次会议，审议通过了《2017年度总经理工作报告》

		<p>告》、《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年年度报告及摘要》、《2017 年度财务审计报告》、《2017 年资金占用专项报告》、《董事会关于 2017 年度财务审计报告被出具带强调事项段无保留意见的专项说明》、《2017 年度公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《2017 年度财务决算报告》、《2018 年度财务预算报告》、《2017 年度利润分配及资本公积转增方案》、《关于聘请 2018 年度审计机构的议案》、《关于提议召开 2017 年年度股东大会的议案》。</p> <p>2. 2018 年 8 月 13 日召开第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于中晟光电设备（上海）股份有限公司 2018 年半年度报告的议案》。</p> <p>3. 2018 年 12 月 10 日召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于公司向 Coutts Investments Limited 借款的议案》、《关于预计 2019 年公司日常性关联交易的议案》、《关于提议召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	3	<p>1. 2018 年 4 月 23 日召开第二届监事会第四次会议，审议通过了《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年年度报告及摘要》、《2017 年度财务审计报告》、《2017 年资金占用专项报告》、《监事会关于 2017 年度财务审计报告被出具带强调事项段无保留意见的专项说明》、《2017 年度公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《2017 年度财务决算报告》、《2018 年度财务预算报告》、《2017 年度利润分配及资本公积转增方案》、《关于聘请 2018 年度审计机构的议案》。</p> <p>2. 2018 年 8 月 13 日召开第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于中晟光电设备（上海）股份有限公司 2018 年半年度报告的议案》。</p> <p>3. 2018 年 12 月 10 日召开第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于预计 2019 年公司日常性关联交易的议案》。</p>
股东大会	3	<p>1. 2018 年 1 月 9 日召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于投资设立控股子公司的议案》、《关于预计 2018 年公司日常性关联交易事项的议案》。</p> <p>2. 2018 年 5 月 14 日召开 2017 年年度股东大会</p>

		<p>会,审议通过了《2017年度董事会工作报告》、《2017年度监事会工作报告》、《2017年年度报告及摘要》、《2017年度财务审计报告》、《2017年资金占用专项报告》、《董事会关于2017年度财务审计报告被出具带强调事项段无保留意见的专项说明》、《监事会关于2017年度财务审计报告被出具带强调事项段无保留意见的专项说明》、《2017年度公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《2017年度财务决算报告》、《2018年度财务预算报告》、《2017年度利润分配及资本公积转增方案》、《关于聘请2018年度审计机构的议案》。</p> <p>3. 2018年12月25日召开2018年第二次临时股东大会,审议通过了《关于预计2019年公司日常性关联交易的议案》。</p>
--	--	---

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

2018年度,公司共召开3次股东大会、3次董事会及3次监事会会议。公司的股东大会、董事会及监事会的通知、召开和表决按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度的相关规定执行。

(三) 公司治理改进情况

报告期内,公司建立了规范的公司治理结构,股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求,履行各自的权利和义务,公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末,上述机构和人员依法运作,未出现违法、违规现象,能够切实履行应尽的职责和义务,公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理均通过股东大会、董事会、监事会和经营管理层按照规定的程序进行。

1、股东与股东大会:公司严格按照《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的有关规定,规范股东大会的召集、召开和议事程序,确保所有股东特别是中小股东的平等地位,充分行使股东的合法权益,保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。

2、董事与董事会:公司严格按照《公司章程》规定选聘董事,董事人数及人员构成符合有关法律法规,各位董事能够认真、勤勉地履行职责,积极参加有关业务培训,认真学习相关法律法规,公司董事的权利义务和责任明确。

3、监事与监事会:公司严格按照《公司法》和《公司章程》的规定规范运作,监事会成员的产生和人员构成符合法律法规的要求。公司各位监事认真履行职责,对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督,维护公司及股东的合法权益。

报告期内,公司管理层暂未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内,公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则(试行)》等规范性文件及公司《投资者关系管理制度》的要求,履行信息披露,畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道。

1、严格按照持续信息披露的规定与要求,按时编制并披露各期定期报告及临时报告,确保股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重、保护。

2、确保对外联系畅通，在保证符合信息披露的前提下，认真、耐心回答投资者的询问，认真记录投资者提出的意见和建议，并将建议和不能解答的问题及时上报公司董事会。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

（基础层公司不做强制要求）

适用 不适用

（六）独立董事履行职责情况

（基础层公司不做强制要求）

适用 不适用

独立董事的意见：

不适用

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在风险，公司监事会对本年度内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东不存在影响公司独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、内部建设情况

根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告[2011]41号文及补充通知的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

2、董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

（1）关于会计核算体系

本年度内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

（2）关于财务管理体系

本年度内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

（3）关于风险控制体系

本年度内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

公司已建立了一套较为健全的、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，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司遵照《年报信息披露重大差错责任追究制度》，健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守。

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input checked="" type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中兴财光华审会字(2019)第304108号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街2号22层A24
审计报告日期	2019年4月19日
注册会计师姓名	李俊鹏、刘希广
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

中兴财光华审会字(2019)第304108号

中晟光电设备(上海)股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了中晟光电设备(上海)股份有限公司(以下简称中晟光电公司)财务报表,包括2018年12月31日的资产负债表,2018年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了中晟光电公司2018年12月31日的财务状况以及2018年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注,如财务报表附注二、2所述,中晟光电公司2018年、2017年净利润分别为-36,201,300.61元、-42,441,241.79元,2018年、2017年经营活动产生的现金流量净额分别为-13,844,132.08元、-26,690,433.18元。上述事项表明存在可能导致对中晟光电公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

四、其他信息

中晟光电公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括中晟光电公司2018年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。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

中晟光电公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估中晟光电公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中晟光电公司、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督中晟光电公司的财务报告过程。

六、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，就可能导致对中晟光电公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中晟光电公司不能持续经营。

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

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。

中兴财光华会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李俊鹏

中国注册会计师：刘希广

中国·北京

2019年4月19日

二、财务报表

（一）资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	3,802,798.83	17,807,805.61
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	五、2	10,782,723.32	35,120,859.10
其中：应收票据	-	2,313,202.40	7,573,530.00
应收账款	-	8,469,520.92	27,547,329.10
预付款项	五、3	16,435,638.75	3,171,799.35
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	五、4	-	-
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、5	70,848,471.33	53,781,468.34
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、6	2,865,953.33	9,062,358.29
流动资产合计	-	104,735,585.56	118,944,290.69
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、7	1,278,566.75	1,661,541.49
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、8	158,725.62	146,438.00
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、9	897,505.01	2,745,234.39
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	2,334,797.38	4,553,213.88

资产总计	-	107,070,382.94	123,497,504.57
流动负债：			
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	五、10	17,066,810.44	9,628,405.16
其中：应付票据	-	-	-
应付账款	-	17,066,810.44	9,628,405.16
预收款项	五、11	14,687,235.03	5,675,423.65
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、12	1,005,613.73	1,109,376.97
应交税费	五、13	138,203.06	205,048.24
其他应付款	五、14	6,026,019.21	1,806,311.59
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	38,923,881.47	18,424,565.61
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	五、15	181,284.55	906,421.43
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	181,284.55	906,421.43
负债合计	-	39,105,166.02	19,330,987.04
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五、16	90,360,000.00	90,360,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、17	125,382,461.05	125,382,461.05
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、18	799,802.04	799,802.04
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、19	-148,577,046.17	-112,375,745.56
归属于母公司所有者权益合计	-	67,965,216.92	104,166,517.53
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	67,965,216.92	104,166,517.53
负债和所有者权益总计	-	107,070,382.94	123,497,504.57

法定代表人：AIHUA CHEN 主管会计工作负责人：施世武 会计机构负责人：施世武

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、20	10,310,778.85	52,719,581.42
其中：营业收入	-	10,310,778.85	52,719,581.42
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	五、20	48,804,320.53	98,859,217.39
其中：营业成本	-	10,266,390.86	41,016,015.97
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五、21	27,510.30	35,971.10
销售费用	五、22	5,544,234.17	6,815,378.64
管理费用	五、23	17,715,708.83	18,804,072.47
研发费用	五、24	14,509,876.88	24,865,675.01
财务费用	五、25	78,713.31	-386,972.61
其中：利息费用	-	-	-
利息收入	五、25	65,802.32	331,969.64

资产减值损失	五、26	661,886.18	7,709,076.81
加：其他收益	五、27	2,288,299.88	1,820,394.18
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、28	23,941.19	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-36,181,300.61	-44,319,241.79
加：营业外收入	五、29	-	1,878,000.00
减：营业外支出	五、30	20,000.00	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-36,201,300.61	-42,441,241.79
减：所得税费用	-	-	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-36,201,300.61	-42,441,241.79
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：		-36,201,300.61	-42,441,241.79
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-36,201,300.61	-42,441,241.79
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	-	-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润	-	-36,201,300.61	-42,441,241.79
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-36,201,300.61	-42,441,241.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-36,201,300.61	-42,441,241.79
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	-0.4006	-0.4697

(二) 稀释每股收益	-	-0.4006	-0.4697
------------	---	---------	---------

法定代表人：AIHUA CHEN 主管会计工作负责人：施世武 会计机构负责人：施世武

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	28,699,201.80	52,470,446.25
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、31(1)	13,719,195.27	3,549,302.73
经营活动现金流入小计	-	42,418,397.07	56,019,748.98
购买商品、接受劳务支付的现金	-	20,541,011.31	42,347,438.10
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	22,948,047.00	23,517,542.91
支付的各项税费	-	29,971.10	28,815.00
支付其他与经营活动有关的现金	五、31(2)	12,743,499.74	16,816,386.15
经营活动现金流出小计	-	56,262,529.15	82,710,182.16
经营活动产生的现金流量净额	-	-13,844,132.08	-26,690,433.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	60,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	-	1,551,833.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	80,300.00	-
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	-	80,300.00	61,551,833.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的	-	165,140.00	528,113.00

现金			
投资支付的现金	-	-	20,000,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	165,140.00	20,528,113.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-84,840.00	41,023,720.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
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	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
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	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-76,034.70	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-14,005,006.78	14,333,287.15
加：期初现金及现金等价物余额	-	17,807,805.61	3,474,518.46
六、期末现金及现金等价物余额	-	3,802,798.83	17,807,805.61

法定代表人：AIHUA CHEN

主管会计工作负责人：施世武

会计机构负责人：施世武

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	90,360,000.00	-	-	-	125,382,461.05	-	-	-	799,802.04	-	-112,375,745.56	-	104,166,517.53
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	90,360,000.00	-	-	-	125,382,461.05	-	-	-	799,802.04	-	-112,375,745.56	-	104,166,517.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-36,201,300.61	-	-36,201,300.61
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-36,201,300.61	-	-36,201,300.61
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(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	90,360,000.00	-	-	-	125,382,461.05	-	-	-	799,802.04	-	-148,577,046.17	-	67,965,216.92

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	90,360,000.00	-	-	-	125,382,461.05	-	-	-	799,802.04	-	-69,934,503.77	-	146,607,759.32
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	90,360,000.00	-	-	-	125,382,461.05	-	-	-	799,802.04	-	-69,934,503.77	-	

财务报表附注

一、公司基本情况

1、基本情况

名称：中晟光电设备（上海）股份有限公司

注册号：913100005741473001

成立日期：2011年05月09日

住所：中国（上海）自由贸易试验区华佗路168号3幢B区

法定代表人：AIHUA CHEN

注册资本：9,036.00万元

营业期限：2011年05月09日至2041年05月08日

经营范围：光电设备及相关技术的研发、技术服务，销售自产产品，从事货物与技术的进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

2、历史沿革

中晟光电设备（上海）股份有限公司（以下简称公司或本公司）由江苏中晟半导体设备有限公司发起设立，于2011年5月9日成立，取得由上海市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》，公司初始注册资本6000.00万元。成立时公司股权结构如下：

股东名称	累计认缴注册 资本	出资 方式	累计实缴注册 资本	出资比例 (%)
江苏中晟半导体设备有限公司	60,000,000.00	货币	60,000,000.00	100.00
合计	60,000,000.00		60,000,000.00	100.00

上述实收资本业经上海海明会计师事务所有限公司沪海验内字（2011）第0917号验资报告验证。

2013年8月，根据公司股东决议和章程修正案的规定，公司注册资本由6,000.00万元增至6,008.00万元，增资部分8.00万元由股东江苏中晟半导体设备有限公司认缴5,000.00万元，其中8.00万元计入实收资本，其余4,992.00万元计入资本公积。本次增资后的股权结构如下：

股东名称	累计认缴注册	出资	累计实缴注册	出资比例
------	--------	----	--------	------

	资本	方式	资本	(%)
江苏中晟半导体设备有限公司	60,080,000.00	货币	60,080,000.00	100.00
合计	60,080,000.00		60,080,000.00	100.00

上述实收资本业经上海事诚会计师事务所有限公司事诚会师（2013）6267 号验资报告验证。

2013 年 9 月，根据公司股东决议和章程修正案的规定，公司注册资本由 6,008.00 万元增至 6,018.00 万元，增资部分 10.00 万元由股东江苏中晟半导体设备有限公司认缴 4,300.00 万元，其中 10.00 万元计入实收资本，其余 4,290.00 万元计入资本公积。本次增资后的股权结构如下：

股东名称	累计认缴注册 资本	出资 方式	累计实缴注册 资本	出资比例 (%)
江苏中晟半导体设备有限公司	60,180,000.00	货币	60,180,000.00	100.00
合计	60,180,000.00		60,180,000.00	100.00

上述实收资本业经上海事诚会计师事务所有限公司事诚会师（2013）6306 号验资报告验证。

2014 年 4 月 24 日，根据公司股东决议和章程修正案的规定，公司注册资本由 6,018.00 万元增至 6,019.4678 万元，增资部分 1.4678 万元由自然人施建新认缴 10 万元，其中 1.4678 万元计入实收资本，其余 8.5322 万元计入资本公积。本次增资后的股权结构如下：

股东名称	累计认缴注册 资本	出资 方式	累计实缴注册 资本	出资比例 (%)
江苏中晟半导体设备有限公司	60,180,000.00	货币	60,180,000.00	99.9756
施建新	14.678.00	货币	14.678.00	0.0244
合计	60,194,678.00		60,194,678.00	100.00

上述实收资本业经上海事诚会计师事务所有限公司事诚会师（2014）6097 号验资报告验证。

2014 年 6 月 26 日，中晟光电设备（上海）有限公司股东会通过了如下决议：同意将中晟光电设备（上海）有限公司依照《中华人民共和国公司法》的有关规定变更为中晟光电设备（上海）股份有限公司；变更后注册资本为 6,600.00 万元，以 2014 年 4 月 30 日股改基准日经审计净资产 67,533,661.05 元折股，折合股份总额 6,600.00 万元，其余记入资本公积 1,533,661.05 元。上述变更由天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具审计报告“天健审（2014）6-65 号”和验资报告“天健沪验（2014）16 号”，银信资产评估有限公司出具了银信评估报告“银信评报字（2014）沪第 0218 号”予以验证。本次股权变动后的股权结构如下：

股东名称	累计认缴注册 资本	出资 方式	累计实缴注册 资本	出资比例 (%)
江苏中晟半导体设备有限公司	65,983,906.00	货币	65,983,906.00	99.9756

施建新	16,094.00	货币	16,094.00	0.0244
合计	66,000,000.00		66,000,000.00	100.00

2014年12月28日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具股转系统函〔2014〕2204号，同意中晟光电设备（上海）股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称：中晟光电，证券代码：831504。

2015年6月，根据公司第一届董事会第四次会议决议和2015年第一次临时股东大会决议以及股票发行方案公告的规定，公司以每股人民币6.33元的价格向符合条件的十九名投资者定向发行21,360,000股股份，新增注册资本人民币21,360,000.00元，变更后的注册资本为人民币87,360,000.00元。截至2015年6月15日，公司已收到十九位投资者缴纳的135,208,800.00元，其中计入实收资本人民币21,360,000.00元，计入资本公积（股本溢价）113,848,800.00元。上述增资业经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了中兴财光华审验字〔2015〕第07101号《验资报告》。本次增资后的股权结构如下：

股东名称	累计认缴注册 资本	出 资 方 式	累计实缴注册 资本	出资比例 (%)
有限售条件的股份：				
江苏中晟半导体设备有限公司	65,983,906.00	货币	65,983,906.00	75.5310
施建新	16,094.00	货币	16,094.00	0.0185
小计	66,000,000.00		66,000,000.00	75.5495
无限售条件的股份				
邓环珠	950,000.00	货币	950,000.00	1.0875
国泰君安证券股份有限公司银 领资产新三板二期基金	2,400,000.00	货币	2,400,000.00	2.7473
广东凌日新三板一号基金	790,000.00	货币	790,000.00	0.9043
陈中伟	200,000.00	货币	200,000.00	0.2289
孟庆弘	700,000.00	货币	700,000.00	0.8013
刘义耕	1,280,000.00	货币	1,280,000.00	1.4652
李吉	140,000.00	货币	140,000.00	0.1603
丁秀芬	200,000.00	货币	200,000.00	0.2289
兴证资管鑫三板2号集合资产 管理计划	3,100,000.00	货币	3,100,000.00	3.5485
兴证资管鑫三板2号集合资产 管理计划	4,800,000.00	货币	4,800,000.00	5.4945
卞锦艳	500,000.00	货币	500,000.00	0.5723
李华	200,000.00	货币	200,000.00	0.2289
上海盈仟投资中心（有限合伙）	500,000.00	货币	500,000.00	0.5723
上海华铠投资股份有限公司	300,000.00	货币	300,000.00	0.3434
上海瑾瀛投资管理中心（有限 合伙）	700,000.00	货币	700,000.00	0.8013
俞正保	300,000.00	货币	300,000.00	0.3434

深圳市王座投资管理有限公司	3,000,000.00	货币	3,000,000.00	3.4341
光大保德信新三板 1 号资产管理计划	300,000.00	货币	300,000.00	0.3434
元普新三板领军 6 号	1,000,000.00	货币	1,000,000.00	1.1447
小计	21,360,000.00		21,360,000.00	24.4505
合计	87,360,000.00		87,360,000.00	100.00

2015 年 7 月，根据公司第一届董事会第五次会议决议和 2015 年第二次临时股东大会决议以及股票发行方案公告的规定，公司以每股人民币 4.50 元的价格向符合条件的五名投资者定向发行 3,000,000 股股份，新增注册资本人民币 3,000,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 90,360,000.00 元。截至 2015 年 7 月 27 日，公司已收到五名投资者缴纳的 13,500,000.00 元，扣除发行费用 500,000.00 元后，计入实收资本人民币 3,000,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）10,000,000.00 元。上述增资业经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了中兴财光华审验字（2015）第 07135 号《验资报告》。本次增资后的股权结构如下：

股东名称	累计认缴注册资本	出资方式	累计实缴注册资本	出资比例 (%)
有限售条件的股份：				
江苏中晟半导体设备有限公司	65,983,906.00	货币	65,983,906.00	73.0234
施建新	16,094.00	货币	16,094.00	0.0178
小计	66,000,000.00		66,000,000.00	73.0412
无限售条件的股份				
邓环珠	950,000.00	货币	950,000.00	1.0514
国泰君安证券股份有限公司银领资产新三板二期基金	2,400,000.00	货币	2,400,000.00	2.6560
广东凌日新三板一号基金	790,000.00	货币	790,000.00	0.8743
陈中伟	200,000.00	货币	200,000.00	0.2213
孟庆弘	700,000.00	货币	700,000.00	0.7747
刘义耕	1,280,000.00	货币	1,280,000.00	1.4166
李吉	140,000.00	货币	140,000.00	0.1549
丁秀芬	200,000.00	货币	200,000.00	0.2213
兴证资管鑫三板 2 号集合资产管理计划	3,100,000.00	货币	3,100,000.00	3.4307
兴证资管鑫三板 2 号集合资产管理计划	4,800,000.00	货币	4,800,000.00	5.3121
卞锦艳	500,000.00	货币	500,000.00	0.5533
李华	200,000.00	货币	200,000.00	0.2213
上海盈仟投资中心（有限合伙）	500,000.00	货币	500,000.00	0.5533
上海华铠投资股份有限公司	300,000.00	货币	300,000.00	0.3320
上海瑾瀛投资管理中心（有限合伙）	700,000.00	货币	700,000.00	0.7747

股东名称	累计认缴注册 资本	出资 方式	累计实缴注册 资本	出资比例 (%)
俞正保	300,000.00	货币	300,000.00	0.3320
深圳市王座投资管理有限公司	3,000,000.00	货币	3,000,000.00	3.3201
光大保德信新三板 1 号资产管理计划	300,000.00	货币	300,000.00	0.3320
元普新三板领军 6 号	1,000,000.00	货币	1,000,000.00	1.1067
国泰君安证券股份有限公司	300,000.00	货币	300,000.00	0.3320
兴业证券股份有限公司	2,000,000.00	货币	2,000,000.00	2.2134
德邦证券股份有限公司	300,000.00	货币	300,000.00	0.3320
华林证券有限责任公司	200,000.00	货币	200,000.00	0.2213
世纪证券有限责任公司	200,000.00	货币	200,000.00	0.2213
小计	24,360,000.00		24,360,000.00	26.9587
合计	90,360,000.00		90,360,000.00	100.00

经历次股权交易后，截止 2018 年 12 月 31 日，本次增资后的股权结构如下：

股东名称	累计认缴注册 资本	出资 方式	累计实缴注册 资本	出资比例 (%)
有限售条件的股份：				
施建新	119,321.00	货币	119,321.00	0.1321
陈晓	148,500.00	货币	148,500.00	0.1643
小计	267,821.00		267,821.00	0.2964
无限售条件的股份	90,092,179.00	货币	90,092,179.00	99.7036
小计	90,092,179.00		90,092,179.00	99.7036
合计	90,360,000.00		90,360,000.00	100.00

本财务报表及附注经本公司董事会批准于 2019 年 04 月 19 日报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及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 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司 2018 年、2017 年净利润分别为-36,201,300.61 元、-42,441,241.79 元，2018 年、2017 年经营活动产生的现金流量净额分别为-13,844,132.08 元、-26,690,433.18 元，由于连续亏损，导致本公司持续经营能力存在不确定性。为避免出现持续经营困境，本公司将采取以下战略措施：（1）计划通过对现有股东进行定向增发增加公司的流动资金；（2）积极寻找潜在投资者，通过战略引进资本达到改善公司经营管理能力及现金流；（3）通过积极谈判努力改善销售合同的付款条件，使公司经营现金流得到明显改善；（4）严格控制费用支出：以做好费用预算管理为主线，进一步优化流程控制，通过精细制定各部门费用指标，细化内控制度、强化审批流程、完善考核机制等，以切实提高资源利用效率，实现增收节支。本公司已充分关注到自身的持续经营事项，并已做了清晰的发展规划，采取了具体的改进措施，以保证本公司长期持续发展。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公

布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

7、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效

套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊

销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损

失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、应收票据、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依	将应收账款单个客户 200 万元以上（含 200 万元）、其
------------	--------------------------------

据或金额标准	他应收款单个客户 150 万元以上（含 150 万元）的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

(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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，

原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收款项的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(6) 对应收票据、预付款项、应收利息、一年内到期长期应收款等其他应收款项，如果有减值迹象时，计提坏账准备，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

9、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、包装物、发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用个别计价法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销，包装物按照一次转销法进行摊销。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

10、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年（年）	残值率%	年折率%
机器设备	年限平均法	5.00	10.00	18.00
运输设备	年限平均法	5.00	10.00	18.00
电子设备及其他	年限平均法	5.00	10.00	18.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司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本公司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。

④本公司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。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

11、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

12、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

13、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
软件	5.00
专利使用权	1.00

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

14、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

15、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

16、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、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。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

17、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司的设定受益计划，具体为（1）根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；（2）设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；（3）期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

18、收入的确认原则

（1）销售商品

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

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）收入确认的具体方法

公司主要销售光电设备及提供相关技术的研发、技术服务。销售业务收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，客户安装验收合格且量产验收合格，产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。提供劳务收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定提供劳务服务，客户验收合格，且收入金额已确定，已经收回款项或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，提供劳务相关的成本能够可靠地计量。

19、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，采用总额法，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，已确认的政府补助需

要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

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。

与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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

20、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

21、租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

22、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2018年6月15日，财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响2017年12月31日/2017年度金额
		增加+/减少-
1	应收票据	-7,573,530.00
	应收账款	-27,547,329.10
	应收票据及应收账款	35,120,859.10
2	应付票据	
	应付账款	-9,628,405.16
	应付票据及应付账款	9,628,405.16
3	管理费用	-24,865,675.01
	研发费用	24,865,675.01

②其他会计政策变更

本年度无其他会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本公司本会计期间内无会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率%
增值税	销售货物或提供应税劳务	16、6[注]
城市维护建设税	应纳流转税额	1
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15

[注]：销售货物的增值税税率为 16%，提供应税劳务的增值税税率为 6%。

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%税率。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号）规定，自 2018 年 5 月 1 日起，适用税率调整为 16%。

2、优惠税负及批文

2018 年 10 月 19 日，本公司被认定为高新技术企业并在主管税务机关办妥备案登记，自 2018 年 1 月 1 日起三年内享受高新技术企业企业所得税优惠政策，即按 15%的税率缴纳企业所得税。

五、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2018 年 1 月 1 日，期末指 2018 年 12 月 31 日，本期指 2018 年度，上期指 2017 年度。

1、货币资金

项 目	2018.12.31	2017.12.31
银行存款	3,802,798.83	17,807,805.61
合 计	3,802,798.83	17,807,805.61

说明：期末余额无抵押、冻结等变现有限制或存放在境外有潜在回收风险的款项。

2、应收票据及应收账款

种 类	2018.12.31	2017.12.31
应收票据	2,313,202.40	7,573,530.00
应收账款	8,469,520.92	27,547,329.10
合 计	10,782,723.32	35,120,859.10

(1) 应收票据情况

①应收票据分类列示：

项 目	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值

项 目	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	2,313,202.40		2,313,202.40
商业承兑汇票			
合 计	2,313,202.40		2,313,202.40

(续)

项 目	2017.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	7,573,530.00		7,573,530.00
商业承兑汇票			
合 计	7,573,530.00		7,573,530.00

②坏账准备

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.12.31
			转回	转销	
应收票据坏账准备	0.00				0.00

③期末公司已质押的应收票据：

本期期末无已质押的应收票据。

④期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	18,032,321.31	
商业承兑汇票		
合 计	18,032,321.31	

⑤期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

本期期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(2) 应收账款情况

①应收账款风险分类

类 别	2018.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					

类别	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,813,799.65	100.00	7,344,278.73	46.44	8,469,520.92
其中：账龄组合	15,813,799.65	100.00	7,344,278.73	46.44	8,469,520.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	15,813,799.65	100.00	7,344,278.73	46.44	8,469,520.92

(续)

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	34,229,721.65	100.00	6,682,392.55	19.52	27,547,329.10
其中：账龄组合	34,229,721.65	100.00	6,682,392.55	19.52	27,547,329.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	34,229,721.65	100.00	6,682,392.55	19.52	27,547,329.10

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.12.31				2017.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	250,704.65	1.59	12,535.23	5.00	10,690,079.78	31.23	534,503.99	5.00
1至2年				10.00	4,570,020.00	13.35	457,002.00	10.00
2至3年	2,249,020.00	14.22	674,706.00	30.00	18,969,621.87	55.42	5,690,886.56	30.00
3至4年	13,314,075.00	84.19	6,657,037.50	50.00				
合计	15,813,799.65	100.00	7,344,278.73	46.44	34,229,721.65	100.00	6,682,392.55	19.52

②坏账准备

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.12.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	6,682,392.55	661,886.18			7,344,278.73

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 15,799,348.45 元，占应收账款期末余额合计数的比例 99.90%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 7,343,556.17 元。

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
扬州德豪润达光电有限公司	非关联方	13,077,675.00	3 至 4 年	82.70	6,538,837.50
江苏能华微电子科技发展有限公司	非关联方	31,620.00	1 年以内	0.20	1,581.00
		2,249,020.00	2 至 3 年	14.22	674,706.00
苏州威沃光学科技有限公司	非关联方	236,400.00	3 至 4 年	1.49	118,200.00
聚灿光电科技股份有限公司	非关联方	174,713.45	1 年以内	1.10	8,735.67
江西圆融光电科技有限公司	非关联方	29,920.00	1 年以内	0.19	1,496.00
合计		15,799,348.45		99.90	7,343,556.17

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2018.12.31		2017.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	15,467,858.59	94.10	2,862,094.36	90.23
1 至 2 年	673,180.17	4.10	49,104.99	1.55
2 至 3 年	33,999.99	0.21	260,600.00	8.22
3 年以上	260,600.00	1.59		
合计	16,435,638.75	100.00	3,171,799.35	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
xycarb ceramics b.v.	非关联方	3,978,844.12	24.21	1 年以内	货物未至
上海正帆科技有限公司	非关联方	3,780,676.83	23.00	1 年以内	货物未至
合肥彩虹蓝光科技有限公司	非关联方	1,326,703.45	8.07	1 年以内	货物未至
堀场（中国）贸易有限公司	非关联方	1,044,798.66	6.36	1 年以内	货物未至
长沙市博垒德电子科技有限公司	非关联方	976,385.32	5.94	1 年以内	货物未至
合计		11,107,408.38	67.58		

4、其他应收款

项目	2018.12.31	2017.12.31
----	------------	------------

应收利息		
应收股利		
其他应收款	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00

(1) 其他应收款情况

①其他应收款按风险分类

类 别	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,573,403.75	100.00	1,573,403.75	100.00	0.00
其中：账龄组合	1,573,403.75	100.00	1,573,403.75	100.00	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,573,403.75	100.00	1,573,403.75	100.00	0.00

(续)

类 别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,573,403.75	100.00	1,573,403.75	100.00	0.00
其中：账龄组合	1,573,403.75	100.00	1,573,403.75	100.00	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,573,403.75	100.00	1,573,403.75	100.00	0.00

账 龄	2018.12.31				2017.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内								
1 至 2 年								

2至3年								
3至4年								
4至5年								
5年以上	1,573,403.75	100.00	1,573,403.75	100.00	1,573,403.75	100.00	1,573,403.75	100.00
合计	1,573,403.75	100.00	1,573,403.75	100.00	1,573,403.75	100.00	1,573,403.75	100.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

②坏账准备

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.12.31
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	1,573,403.75				1,573,403.75

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018.12.31	2017.12.31
押金保证金	1,573,403.75	1,573,403.75
合计	1,573,403.75	1,573,403.75

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海张江(集团)有限公司	是	房屋押金	1,373,403.75	5年以上	87.29	1,373,403.75
中国工商银行股份有限公司	否	保证金	200,000.00	5年以上	12.71	200,000.00
合计	—	—	1,573,403.75		100.00	1,573,403.75

5、存货

(1) 存货分类

项目	2018.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,629,191.84	3,749,689.72	18,879,502.12
在产品	30,577,769.71		30,577,769.71
发出商品	21,391,199.50		21,391,199.50
合计	74,598,161.05	3,749,689.72	70,848,471.33

(续)

项目	2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,355,256.19	4,131,556.70	9,223,699.49
在产品	17,066,202.01		17,066,202.01

项 目	2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
发出商品	27,491,566.84		27,491,566.84
合 计	57,913,025.04	4,131,556.70	53,781,468.34

(2) 存货跌价准备

项 目	2018.01.01	本年增加金额		本年减少金额		2018.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,131,556.70			381,866.98		3,749,689.72
合 计	4,131,556.70			381,866.98		3,749,689.72

(3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项 目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	库龄较长，生产适用性下降		部分原材料卖出

6、其他流动资产

项 目	2018.12.31	2017.12.31
待抵扣增值税进项税	2,865,953.33	9,062,358.29
合 计	2,865,953.33	9,062,358.29

7、固定资产

项 目	2018.12.31	2017.12.31
固定资产	1,278,566.75	1,661,541.49
固定资产清理		
合 计	1,278,566.75	1,661,541.49

(1) 固定资产及累计折旧

① 固定资产情况

项 目	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	4,314,479.07	661,689.37	2,211,218.81	7,187,387.25
2、本年增加金额			6,367.52	6,367.52
(1) 购置			6,367.52	6,367.52
3、本年减少金额		336,603.05		336,603.05
(1) 处置或报废		336,603.05		336,603.05
4、年末余额	4,314,479.07	325,086.32	2,217,586.33	6,857,151.72
二、累计折旧				
1、年初余额	3,480,186.15	339,189.17	1,706,470.44	5,525,845.76

项 目	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合 计
2、本年增加金额	120,424.22	119,104.23	95,957.55	335,486.00
(1) 计提	120,424.22	119,104.23	95,957.55	335,486.00
3、本年减少金额		282,746.79		282,746.79
(1) 处置或报废		282,746.79		282,746.79
4、年末余额	3,600,610.37	175,546.61	1,802,427.99	5,578,584.97
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	713,868.70	149,539.71	415,158.34	1,278,566.75
2、年初账面价值	834,292.92	322,500.20	504,748.37	1,661,541.49

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	软件	专利使用权	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	443,853.89	47,515.00	491,368.89
2、本年增加金额	103,037.90		103,037.90
(1) 购置	103,037.90		103,037.90
(2) 内部研发			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额	546,891.79	47,515.00	594,406.79
二、累计摊销			
1、年初余额	297,415.89	47,515.00	344,930.89
2、本年增加金额	90,750.28		90,750.28
(1) 摊销	90,750.28		90,750.28
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额	388,166.17	47,515.00	435,681.17
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			

项 目	软件	专利使用权	合 计
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	158,725.62		158,725.62
2、年初账面价值	146,438.00		146,438.00

9、长期待摊费用

项 目	2018.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2018.12.31	其他减少的原因
装修费	65,533.59		41,933.29		23,600.30	
配套系统	365,039.43		131,990.86		233,048.57	
二期生产基地	2,155,968.04		1,561,485.23		594,482.81	
冰机移位工程	87,833.27		62,000.00		25,833.27	
氢气站工程	70,860.06		50,320.00		20,540.06	
合 计	2,745,234.39		1,847,729.38		897,505.01	

10、应付票据及应付账款

种 类	2018.12.31	2017.12.31
应付票据		
应付账款	17,066,810.44	9,628,405.16
合 计	17,066,810.44	9,628,405.16

(1) 应付账款情况

①应付账款列示

项 目	2018.12.31	2017.12.31
货款	10,770,887.48	6,705,106.17
其他费用款	6,295,922.96	2,923,298.99
合 计	17,066,810.44	9,628,405.16

②账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏中晟半导体设备有限公司	7,111,632.34	对方暂未要求支付
江苏能华微电子科技发展有限公司	887,179.48	对方暂未要求支付
合 计	7,998,811.82	

注：江苏中晟半导体设备有限公司 1 年以内 4,736,545.74 元，1-2 年为 2,375,086.60 元；江苏能华微电子科技发展有限公司 1-2 年为 887,179.48 元。

11、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2018.12.31	2017.12.31
预收货款	14,687,235.03	5,675,423.65
合计	14,687,235.03	5,675,423.65

(2) 账龄超过1年的重要预收账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广西盛和电子科技股份有限公司	1,098,290.56	客户经营原因合同延期执行
合计	1,098,290.56	

12、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	1,109,376.97	20,591,111.72	20,694,874.96	1,005,613.73
二、离职后福利-设定提存计划		2,188,623.94	2,188,623.94	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,109,376.97	22,779,735.66	22,883,498.90	1,005,613.73

(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
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,109,376.97	18,214,394.96	18,318,274.20	1,005,497.73
2、职工福利费		498,901.21	498,785.21	116.00
3、社会保险费		1,145,212.40	1,145,212.40	
其中：医疗保险费		1,014,241.70	1,014,241.70	
工伤保险费		24,208.30	24,208.30	
生育保险费		106,762.40	106,762.40	
4、住房公积金		728,904.00	728,904.00	
5、工会经费和职工教育经费		3,699.15	3,699.15	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	1,109,376.97	20,591,111.72	20,694,874.96	1,005,613.73

(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		2,135,242.54	2,135,242.54	

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2、失业保险费		53,381.40	53,381.40	
3、企业年金缴费				
合 计		2,188,623.94	2,188,623.94	

13、应交税费

税 项	2018.12.31	2017.12.31
城市维护建设税	163.72	
个人所得税	110,529.04	175,077.14
印花税	27,510.30	29,971.10
合 计	138,203.06	205,048.24

14、其他应付款

项目	2018.12.31	2017.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,026,019.21	1,806,311.59
合 计	6,026,019.21	1,806,311.59

(1) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	2018.12.31	2017.12.31
关联方往来借款	250,000.00	250,000.00
应付暂收款	215,193.06	190,481.13
应付房租	4,035,683.36	1,017,213.34
报销款项	1,521,142.79	344,617.12
押金	4,000.00	4,000.00
合 计	6,026,019.21	1,806,311.59

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
施建新	250,000.00	暂时未付
合 计	250,000.00	

15、递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	906,421.43	960,000.00	1,685,136.88	181,284.55	根据政策申请

合 计	906,421.43	960,000.00	1,685,136.88	181,284.55	—
-----	------------	------------	--------------	------------	---

其中，涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入其 他收益金额	本期冲减 成本费用 金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
上海市战略性新兴产业 项目	906,421.43			725,136.88			181,284.55	与资产相关
首台（套） 重大技术装 备保费补贴		960,000.00		960,000.00				与收益相关
合 计	906,421.43	960,000.00		1,685,136.88			181,284.55	

说明：

(1)、根据上海市经济和信息化委员会《关于下达中晟光电设备(上海)有限公司“LED MOCVD 设备、技术及工艺开发和产业化”项目计划的通知》，上海市经济和信息化委员会向公司提供项目投资补助 1,500.00 万元。按照补助政策，在投资补助项目签订框架协议后拨付 40.00%，用于生产性设备；中期评估通过后再拨付 40.00%，用于研发设备；尾款补助根据验收评估情况拨付，用于开发或设计费。公司已经分别于 2013 年、2014 年收到各 600 万元补助款，根据相关资产的剩余折旧、摊销年限计入营业外收入，其中 2016 年摊销计入营业外收入 301.77 万元，因执行新企业会计准则，2017 年摊销计入其他收益 98.04 万元，2018 年摊销计入其他收益 72.51 万元

(2)、根据工业和信息化部、财政部、中国保险监督管理委员会《三部门发布关于开展首台（套）重大技术装备保险补偿机制试点工作的通知》，对于制造《首台（套）重大技术装备推广应用指导目录》内装备，且投保“综合险”或选择国际通行保险条款投保的企业，中央财政给予保费补贴，实际投保费率按 3% 的费率上限及实际投保年度保费的 80% 给予补贴。根据政策 2015 年之后每年均可申请保费补贴，公司于 2016 年 3 月和 9 月收到财政的保费补贴 161.00 万元和 52.00 万元，均计入营业外收入；因执行新企业会计准则，2017 年收到的财政保费补贴 74.00 万元，计入其他收益；2018 年收到的财政保费补贴 96.00 万元，计入其他收益。

16、股本

项目	2018.01.01	本期增减					小计	2018.12.31
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他			
股份总数	90,360,000.00						90,360,000.00	

17、资本公积

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.12.31
股本溢价	125,382,461.05			125,382,461.05
合 计	125,382,461.05			125,382,461.05

18、盈余公积

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.12.31
法定盈余公积	799,802.04			799,802.04
合 计	799,802.04			799,802.04

19、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-112,375,745.56	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-112,375,745.56	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-36,201,300.61	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-148,577,046.17	

20、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,306,985.75	10,229,754.08	52,710,008.77	41,006,443.32
其他业务	3,793.10	36,636.78	9,572.65	9,572.65
合 计	10,310,778.85	10,266,390.86	52,719,581.42	41,016,015.97

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
重大装备制造业	10,306,985.75	10,229,754.08	52,710,008.77	41,006,443.32
合 计	10,306,985.75	10,229,754.08	52,710,008.77	41,006,443.32

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本

MOCVD 设备及备件	9,062,102.35	10,229,754.08	52,568,085.37	41,006,443.32
技术支持费	1,244,883.40		141,923.40	0.00
合 计	10,306,985.75	10,229,754.08	52,710,008.77	41,006,443.32

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
华北			43,333.34	47,202.31
华中	820,815.65	748,252.36	6,999,871.81	7,216,548.22
华东	7,726,535.22	8,997,771.33	40,496,145.66	29,453,875.96
华南	43,103.45	24,309.00	5,170,657.96	4,288,816.83
西南	128,205.13	84,680.00		
东北	630,401.77	374,741.39		
港澳台地区	957,924.53			
合 计	10,306,985.75	10,229,754.08	52,710,008.77	41,006,443.32

21、税金及附加

项 目	2018 年度	2017 年度
印花税	27,510.30	35,971.10
合 计	27,510.30	35,971.10

22、销售费用

项 目	2018 年度	2017 年度
工资薪酬	3,786,584.48	4,190,523.83
售后服务费	606,446.38	1,006,117.41
运输费	532,173.39	530,173.49
招待费	72,492.08	60,503.43
办公费	2,355.00	18,016.20
差旅费	450,139.09	773,924.51
会务费		15,000.00
中标服务费	91,792.45	216,339.62
折旧费	2,251.30	4,780.15
合 计	5,544,234.17	6,815,378.64

23、管理费用

项 目	2018 年度	2017 年度
租赁费	4,289,285.06	4,700,082.15
职工薪酬	7,755,231.23	7,319,578.24
折旧与摊销	197,829.92	245,622.52

办公费、水电及物业费	1,882,121.95	2,166,495.40
差旅费、业务招待费及会务费	253,341.60	713,603.44
中介费	434,905.67	736,209.43
物流费	235,326.89	247,653.06
财产保险费	1,142,544.53	893,808.29
商业保险费	79,969.28	185,073.16
通讯费	179,845.70	176,722.46
日常维护费	935,518.82	1,177,261.88
车辆费用	40,465.32	41,768.78
检测认证费	127,684.71	23,962.27
知识产权费	33,696.90	45,342.08
市内交通费	8,784.46	19,829.78
招聘费	3,094.34	
其他	116,062.45	111,059.53
合 计	17,715,708.83	18,804,072.47

24、研发费用

项 目	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	9,935,523.16	10,796,605.97
材料费	1,283,658.64	10,437,684.64
水电费	353,665.06	483,103.44
气体费	1,213,530.76	1,359,470.02
设备维护费	952,036.56	1,026,441.22
资产折旧	13,786.42	282,672.14
长期待摊费用摊销	220,111.38	288,688.66
无形资产摊销	90,750.28	69,121.45
设计费		42,084.62
装备调试费	413,232.96	48,141.27
软件费		31,661.58
委外费用	33,581.66	
合 计	14,509,876.88	24,865,675.01

25、财务费用

项 目	2018 年度	2017 年度
利息费用		
减：利息收入	65,802.32	331,969.64
承兑汇票贴息	44,999.00	
汇兑损失	76,034.70	
减：汇兑收益		-110,429.62

手续费	23,481.93	55,426.65
合 计	78,713.31	-386,972.61

26、资产减值损失

项 目	2018年度	2017年度
坏账损失	661,886.18	2,985,925.54
存货跌价损失		4,723,151.27
合 计	661,886.18	7,709,076.81

27、其他收益

项目	2018 年度	2017 年度
政府补助	2,288,299.88	1,820,394.18
代扣代缴个人所得税手续费		
其他		
合 计	2,288,299.88	1,820,394.18

计入当期其他收益的政府补助：

项 目	2018 年度	2017 年度
与资产相关：		
上海市战略性新兴产业项目	725,136.88	980,394.18
与收益相关：		
首台（套）重大技术装备保费补贴	960,000.00	740,000.00
科技型中小企业技术创新资金		100,000.00
2018 年度浦东新区科技发展基金重点科技创业企业专项资金	546,800.00	
上海市科技创新券兑现补贴	33,000.00	
上海市专利费资助	23,363.00	
合 计	2,288,299.88	1,820,394.18

28、资产处置收益

项 目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	23,941.19		
其中：固定资产处置利得	23,941.19		
合 计	23,941.19		

29、营业外收入

项 目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		1,878,000.00	

合 计	1,878,000.00
-----	--------------

计入当期损益的政府补助：

项 目	2018 年度	2017 年度
与收益相关：		
国家 2014 年度电子信息产业发展基金招标项目补贴		1,875,000.00
上海职工科技创业投资管理选拔赛金奖项目奖励		3,000.00
合 计		1,878,000.00

30、营业外支出

项 目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额
罚款支出	20,000.00		20,000.00
合 计	20,000.00		20,000.00

31、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018年度	2017年度
利息收入	65,802.32	41,914.09
收到往来及其他	12,090,229.95	789,388.64
收到现金的政府补助	1,563,163.00	2,718,000.00
合 计	13,719,195.27	3,549,302.73

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018年度	2017年度
费用中付现部分	11,216,017.81	16,179,364.86
支付往来及其他	1,504,000.00	581,594.64
手续费支出	23,481.93	55,426.65
合 计	12,743,499.74	16,816,386.15

32、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018年度	2017年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-36,201,300.61	-42,441,241.79
加：资产减值准备	661,886.18	7,709,076.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	335,486.00	609,186.99
无形资产摊销	90,750.28	69,121.45
长期待摊费用摊销	1,847,729.38	1,992,795.66

资产处置损失（收益以“-”号填列）	-23,941.19	
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）		-290,055.55
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）		
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）	-16,685,136.01	1,923,756.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	16,608,815.16	7,444,817.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	19,521,578.73	-3,707,890.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-13,844,132.08	-26,690,433.18
2、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		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,802,798.83	17,807,805.61
减：现金的期初余额	17,807,805.61	3,474,518.46
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	-14,005,006.78	14,333,287.15

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2018年度	2017年度
一、现金	3,802,798.83	17,807,805.61
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	3,802,798.83	17,807,805.61
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	3,802,798.83	17,807,805.61

33、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关	与收益相关	是否实
------	----	-------	-------	-----

		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	实际收到
首台(套)重大技术装备保费补贴	960,000.00			960,000.00				是
2018年度浦东新区科技发展基金重点科技企业专项资金	546,800.00				546,800.00			是
上海市科技创新券兑现补贴	33,000.00				33,000.00			是
上海市专利费资助	23,363.00				23,363.00			是
合计	1,563,163.00			960,000.00	603,163.00			—

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
上海市战略性新兴产业项目	与资产相关	725,136.88		
首台(套)重大技术装备保费补贴	与收益相关	960,000.00		
2018年度浦东新区科技发展基金重点科技企业专项资金	与收益相关	546,800.00		
上海市科技创新券兑现补贴	与收益相关	33,000.00		
上海市专利费资助	与收益相关	23,363.00		
合计	—	2,288,299.88		

六、关联方及其交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司的持股比例%	母公司对本公司的表决权比例%
江苏中晟半导体设备有限公司	常州	研发、生产、销售	13,305.04 万	73.3543	73.3543

2、其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
上海张江(集团)有限公司	母公司的间接持股 4.3841% 股东
施建新	董事、持股 0.1761% 股东
AIHUA CHEN(陈爱华)	董事长、总经理
孙利	董事
于涛	董事
张荣	董事

林瓴	董事
WEI ZHANG(张伟)	董事、副总经理
李华中	监事会主席
顾璇	监事
吕青	职工监事

3、关联方交易情况

(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

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2018年度	2017年度
江苏中晟半导体设备有限公司	专利权使用费	3,735,228.00	3,735,228.00
合计		3,735,228.00	3,735,228.00

(2) 关联租赁情况

①本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
上海张江（集团）有限公司	厂房租赁	4,086,544.02	4,235,826.84

(3) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
施建新	250,000.00	2015.12.30		无具体期限，无偿使用

(4) 关键管理人员报酬

项目	2018年度	2017年度
关键管理人员报酬	2,846,354.86	2,963,748.20

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2018.12.31		2017.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	上海张江（集团）有限公司	1,373,403.75	1,373,403.75	1,373,403.75	1,373,403.75
小计		1,373,403.75	1,373,403.75	1,373,403.75	1,373,403.75

(2) 应付项目

项目名称	关联方名称	2018.12.31	2017.12.31
		账面余额	账面余额
应付账款	江苏中晟半导体设备有限公司	7,111,632.34	2,886,355.60
小计		7,111,632.34	2,886,355.60

其他应付款	施建新	250,000.00	250,000.00
	上海张江（集团）有限公司	4,035,683.36	1,017,213.34
小计		4,285,683.36	1,267,213.34

七、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

八、资产负债表日后事项

根据公司《第二届董事会第八次会议决议公告》审议通过《关于中晟光电设备（上海）股份有限公司 2019 年第一次股票发行方案的议案》，公司拟以非公开发行股票的方式向陈晓发行不超过 800 万股的股票（含 800 万股），发行价格为每股人民币 1.00 元，融资额不超过人民币 800 万元（含 800 万元）。该事项已提交股东大会审议，截至本财务报表批准报出日，股东大会暂未召开。

九、其他重要事项

1、分部信息

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

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

本公司为单体且业务单一，暂无分部信息。

2、其他对投资者决策有影响的重要事项

公司控股股东江苏中晟半导体设备有限公司持有公司股份 30,735,384 股被内蒙古自治区监察委员会内监冻[2018]276 号司法冻结，占公司总股本 34.01%。在本次被冻结的股份中，0 股为有限售条件股份，30,735,384 股为无限售条件股份。该司法冻结期限为 2018 年 11 月 14 日起至 2019 年 5 月 13 日止。冻结股份已在中国结算办理司法冻结登记。

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	23,941.19	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关， 符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府 补助除外	2,288,299.88	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易 性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取 得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	2,292,241.07	
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额	2,292,241.07	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资 产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-42.06	-0.4006	-0.4006
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-44.73	-0.4260	-0.4260

中晟光电设备（上海）股份有限公司

2019年4月19日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

上海市浦东新区华佗路 168 号 3 幢 B 区公司二楼办公室