

2018 年 度 报 告

ANNUAL REPORT

昀 丰 科 技
Yun Feng Technology

NEEQ:836709



浙江昀丰新材料科技股份有限公司

Zhejiang YunFeng New Material Technology Co.,Ltd

---2018年---



公 司 年 度 大 事 记

- 1、子公司内蒙古恒嘉一车间长晶项目全面投产且满产运行，成为公司重要的蓝宝石晶体材料生长基地。
- 2、子公司苏州恒嘉四车间投入使用，主要用于蓝宝石晶体的后道深加工，有利于公司在蓝宝石下游产业链战略布局的顺利推进。
- 3、公司成功研制G8型硅铸单晶炉并实现销售，在光伏高端设备领域取得重大突破。
- 4、公司获评“国家高新技术企业”、“2018年度金华市高成长标杆企业”、“纳税超1000万元企业”、“金华市金东区工业亩均税收十强企业”等称号。
- 5、子公司内蒙古恒嘉首次承担内蒙古自治区科技厅重点科技项目。
- 6、报告期内公司取得2项授权发明专利，截至报告期末，累计取得授权专利71项，其中发明专利18项。
- 7、公司进一步完善组织架构，选聘2名独立董事。
- 8、公司完成挂牌后第三次股票发行工作，共募集资金2.12亿元。

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	24
第六节	股本变动及股东情况	27
第七节	融资及利润分配情况	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	32
第九节	行业信息	36
第十节	公司治理及内部控制	37
第十一节	财务报告	42

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、昀丰科技	指	浙江昀丰新材料科技股份有限公司
苏州恒嘉	指	苏州恒嘉晶体材料有限公司, 本公司控股子公司
内蒙古恒嘉	指	内蒙古恒嘉晶体材料有限公司, 本公司控股子公司
科瑞斯特	指	香港科瑞斯特科技有限公司, 本公司全资子公司
常州昀丰	指	常州昀丰半导体设备有限公司, 本公司全资子公司
常州恒嘉	指	常州恒嘉半导体材料有限公司, 本公司全资子公司
新疆恒嘉	指	新疆恒嘉蓝宝石晶体材料有限公司, 本公司全资子公司
上海霁浩	指	上海霁浩投资管理合伙企业(有限合伙), 本公司股东
新疆蓝玉	指	新疆天富蓝玉光电科技有限公司, 本公司客户
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商	指	国信证券股份有限公司
会计师	指	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
三会	指	股东大会、董事会及监事会
高管	指	高级管理人员
元(万元)	指	人民币元(万元)
报告期、本期	指	2018 年年度

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。

公司负责人徐永亮、主管会计工作负责人徐永亮及会计机构负责人（会计主管人员）方燕鑫保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

众华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input 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
1、行业竞争风险	随着蓝宝石行业的技术进步和下游应用对大尺寸、高品质材料的需求提升，行业门槛提高，行业集中度有所提升，未来主要蓝宝石企业间的竞争可能加剧；同时公司往蓝宝石下游深加工环节延伸，亦可能面临竞争加剧的情形。
2、市场未达预期风险	目前蓝宝石材料的应用领域主要以 LED 衬底为主，同时消费电子、医疗美容、军工及其他窗口类应用迅速拓展。如果这些新的蓝宝石材料应用推广未达预期，可能造成行业产能过剩，影响行业健康发展。
3、行业技术风险	尽管目前蓝宝石是作为 LED 衬底的最佳材料，但市场上对碳化硅等新型衬底材料的研究并未停止，如果碳化硅等材料短期内成功替代蓝宝石衬底，对蓝宝石材料市场来说将会产生较大冲击。在消费电子领域，大尺寸蓝宝石生长技术同整个产业链的协同是未来降低蓝宝石生产成本的关键。如果相关技术未达预期，大尺寸蓝宝石在消费电子领域的大规模应用将存在不确定性，从而制约公司在下游应用市场的开拓。
4、产业政策变化风险	《国家中长期科学和技术发展规划纲要(2006-2020 年)》将半导体照明产品列为“重点领域及其优先主题”；为推动高效照明产品的使用，国家实行一定的补贴政策。如果“十三五”期间有关产业扶持政策发生不利变化，将对行业的整体发展及公司的业务发展造成一定程度的影响。

本期重大风险是否发生重大变化:	否
-----------------	---

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江昀丰新材料科技股份有限公司
英文名称及缩写	ZheJiang YunFeng New Materials Technology Co., Ltd/Yun Feng Technology
证券简称	昀丰科技
证券代码	836709
法定代表人	徐永亮
办公地址	浙江省金华市金东区宏济街 755 号万达广场 4 幢 1015 室

二、 联系方式

董事会秘书	陈虹
是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格	是
电话	0512-56868077
传真	0512-56300306
电子邮箱	IR@yunfengopto.com
公司网址	www.yunfengopto.com
联系地址及邮政编码	浙江省金华市金东区宏济街 755 号万达广场 4 幢 1015 室 321015
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	2009 年 12 月 29 日
挂牌时间	2016 年 4 月 27 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C3529
主要产品与服务项目	蓝宝石晶体生长设备、加工设备的研发、生产及销售。蓝宝石衬底、光学窗口晶体材料生产和销售。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	180,090,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	徐永亮
实际控制人及其一致行动人	徐永亮、上海霁浩、陈虹、薛磊

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	91330700699515592B	否
注册地址	浙江省金华市金东区宏济街 755 号万达广场 4 幢 1015 室	否
注册资本 (元)	180,090,000	是

五、 中介机构

主办券商	国信证券
主办券商办公地址	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦 16 层至 26 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	周敏、焦晓斌
会计师事务所办公地址	上海市嘉定工业区叶城路 1630 号 5 幢 1088 室

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	133,910,090.50	183,358,916.21	-26.97%
毛利率%	31.14%	41.92%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,775,509.73	43,230,807.86	-79.70%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	889,730.21	38,106,297.22	-97.67%
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)	1.36%	9.30%	-
加权平均净资产收益率% (归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	0.14%	8.20%	-
基本每股收益	0.05	0.29	-82.76%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	1,119,776,997.75	947,938,488.82	18.13%
负债总计	342,995,035.34	386,151,166.21	-11.18%
归属于挂牌公司股东的净资产	770,689,090.77	555,814,260.08	38.66%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.28	3.56	20.11%
资产负债率% (母公司)	21.76%	43.14%	-
资产负债率% (合并)	30.63%	40.74%	-
流动比率	203.73%	227.29%	-
利息保障倍数	2.79	28.40	-

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	80,704,182.54	44,818,444.62	80.07%
应收账款周转率	1.43	2.23	-
存货周转率	2.11	3.26	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	18.13%	96.29%	-

营业收入增长率%	-26.97%	56.35%	-
净利润增长率%	-79.41%	34.38%	-

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	180,090,000.00	156,000,000.00	15.44%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-35,535.63
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,476,300.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-95,384.92
其他符合非经常性损益定义的损益项目	44,267.70
非经常性损益合计	9,389,647.15
所得税影响数	1,403,947.07
少数股东权益影响额（税后）	99,920.56
非经常性损益净额	7,885,779.52

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	28,652,385.67	0	0	0
应收账款	102,149,708.15	0	0	0
应收票据及应收账款	0	130,802,093.82	0	0
应收利息	1,677,694.51	0	0	0
其他应收款	873,067.71	2,550,762.22	0	0

应付票据	58,685,000.00	0	0	0
应付账款	87,524,478.17	0	0	0
应付票据及应付账款	0	146,209,478.17	0	0
应付利息	560,018.75	0	0	0
其他应付款	259,310.56	819,329.31	0	0
管理费用	19,599,087.93	6,518,758.09	0	0
研发费用	0	13,080,329.84	0	0
预付款项	7,966,482.68	1,958,078.59	51,701,738.64	1,202,532.95
其他非流动资产	0	6,008,404.09	0	50,499,205.69

九、 业绩预告、业绩快报的差异说明

√适用□不适用

公司于 2019 年 02 月 28 日在股转系统披露的《业绩预告公告》(公告编号: 2019-001)、《2018 年年度业绩快报公告》(公告编号: 2019-002) 中主要财务数据和指标与本报告存在差异, 原因为审计调整, 差异幅度均未达到 10%, 具体情况如下所示:

项目	业绩预告/业绩快报	审计后披露值	差异幅度
营业总收入	133,904,430.12	133,910,090.50	-
营业利润	8,566,077.87	8,565,706.05	-
利润总额	8,432,991.16	8,432,619.34	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,793,256.53	8,775,509.73	0.20%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益的净利润	907,477.01	889,730.21	1.99%
资产总额	1,121,195,215.60	1,119,776,997.75	0.13%
归属于挂牌公司股东的所有者权益	770,706,837.57	770,689,090.77	-

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式:

公司属于其他非金属加工专用设备 & 新材料制造业，是一家专业从事蓝宝石晶体生长及加工设备等非金属加工专用设备、蓝宝石晶体材料的研发、生产及销售的高新技术企业。公司产品面向 LED、太阳能光伏、消费电子等应用领域，包括蓝宝石长晶炉、蓝宝石掏棒机、蓝宝石切片机、全自动金刚线开方机和硅铸单晶炉等专用设备，2-8 英寸蓝宝石晶棒、衬底片及满足其他应用的蓝宝石材料产品。

公司拥有自主研发的核心技术，管理团队及研发团队人员稳定、结构合理，拥有丰富的行业工作经验，能够高效地为客户提供高质量的产品。日常经营活动中，公司从采购、生产到销售均执行严格的控制程序，为客户提供售前、售中和售后的优质服务。

1、采购模式

公司设有采购部，负责供应商调研、考核及采购实施等工作。为了保证原料的品质稳定，公司建立了供应商管理流程、原材料采购流程和管理流程等一系列采购控制程序。在供应商的选择和考核上，公司制订了严格的标准，综合考察其产品质量、履约能力、价格合理性、服务能力等方面。在采购过程中，严格按照采购流程控制程序执行，并定期对供应商进行考核及事后的沟通。

2、生产模式

(1) 设备生产模式

公司的核心竞争力在于设备的系统设计、集成和总装调试，以及软件工艺包的开发应用。设备的标准化部件和配件从外部采购，定制零部件采用外协加工的方式，公司主要负责组装以及工艺包软件的安装和调试，该模式可以充分利用外部资源，优化公司自身资源配置，合理降低生产成本。

公司设备产品主要采取“以销定产”的方式，根据客户订单来组织生产。在收到客户订单后，根据订单的具体情况组织产、供、销等相关部门召开会议，合理安排生产。

(2) 晶体材料生产模式

报告期内，公司通过对订单进行合理选择和组合，依据所接订单需求组织生产加工。具体为：接受客户订单后，按照不同订单确定的产品规格、供货时间、质量和数量进行合理组合，以提高晶体的取材率，提升公司利润水平。质量控制上，公司严格执行《生产运作控制程序》、《不合格品控制程序》等内控制度及设备使用管理规程，各工序均进行质量检测，以保证不合格中间品不流入下道工序，确保出厂产品的质量。

3、销售模式

目前，公司设备、晶体材料的销售均采用直销方式。其中，设备单台价值较高，生产及安装调试周期长，公司统一安排技术人员上门安装调试，对客户的操作人员进行专门的培训，并视合同约定提供后续的运维服务。蓝宝石材料主要客户包括 LED 芯片及中间厂商、消费电子等窗口类应用加工厂商，通过与下游应用客户的密切沟通，及时获取客户需求信息并快速响应，提供售前、售中和售后的优质服务。

自报告期初至本报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

核心竞争力分析:

公司持续加大研发投入，坚持“设备自制、工艺自主研发”的双自发展道路。报告期内，蓝宝石研发费用支出 1,567.22 万元，占当年营业收入的 11.70%。截至 2018 年 12 月 31 日，公司及控股子公司累计获得授权专利共计 71 项，其中发明专利 18 项，累计拥有 5 项软件著作权。

报告期内，内蒙古恒嘉长晶基地的产能及生产规模稳步增加，初步形成了规模化的成本优势，为公司蓝宝石材料市场份额提升，进入行业第一梯队奠定了坚实的基础。

(1) 技术优势

公司拥有大公斤级蓝宝石晶体生长设备制造的核心技术，结合独立研发的、可稳定量产的大尺寸长晶工艺，具备 200 公斤以上级晶体的规模化产能。超大公斤级蓝宝石晶锭的量产，既可充分满足 LED 照明及显示、消费电子等不同应用场景稳定增长的市场需求，更可以突破国内特殊尺寸规格、特殊应用的蓝宝石材料需进口的制约瓶颈。

凭借公司近十年在高端装备领域的研发、制造经验，公司为国际领先的光伏厂商开发了全自动金刚线开方机、硅铸单晶炉等专用设备。其中，全自动金刚线开方机获得“浙江省优秀工业新产品(二等奖)”;定制开发的硅铸单晶炉填补了该领域的空白，使国产装备替代高端进口装备成为可能。报告期内，公司对基于 4 英寸、6 英寸衬底片加工产线自动化、智能化改造的核心装备，进行了研发和制造，主要的核心装备现已在公司苏州恒嘉衬底加工产线上得到应用，提高了产线的自动化程度和产品品质。

(2) 成本优势

公司晶体生长设备、相关加工设备均为自产，具有显著的成本优势。公司凭借自主研发创新的大尺寸长晶技术，一方面有效降低了长晶能耗，另外一方面提升了大尺寸晶体材料的良品率。

此外，公司目前主要长晶基地位于内蒙古巴彦淖尔，当地电力供应充足，电价低廉，可降低材料生产的能源成本。

(3) 渠道优势

公司与一批优质客户建立了良好的合作关系，在 LED 衬底、光学窗口等终端市场均已打开销售渠道，这些稳定且优质的客户资源对公司未来的市场拓展和现金流将起到良好的支撑作用，有效降低公司产规模逐步扩大的市场风险。

(4) 人才优势

公司拥有完整的技术研发、生产管理和营销团队。技术团队涵盖了机械、电气、软件控制、工艺等多领域专业技术人才。公司管理团队拥有丰富的管理经验，同时具备较强的管理理论基础，11 位董事会成员中有 9 位具有硕士及以上学历。公司还拥有一支优秀的营销队伍，通过专业的技术沟通与周到的售后服务，在客户中建立了较高的信誉和口碑。

(5) 品牌优势

公司通过了 ISO9001 质量管理体系及 ISO14001 环境管理体系认证，产品品质和技术能力得到了客户及同行的认可，形成了一定的品牌优势，上述优势亦使得公司在蓝宝石晶体材料的市场竞争中获得了一定的优势地位。

报告期内变化情况:

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，新材料、半导体行业的战略地位进一步提升，蓝宝石材料应用需求持续放量，拥有大公

斤级蓝宝石长晶炉研发和制造能力的长晶企业在材料领域的竞争优势进一步显现。在“装备自主化、产线智能化、工艺菜单化”的既定发展思路下，公司借助资本市场力量，持续推进蓝宝石材料业务的扩产项目，持续积累更大尺寸的蓝宝石晶体材料生产优势。与此同时，继续加大蓝宝石长晶、加工设备、光伏设备以及相关工艺的研发投入，积极开拓市场。

1、经营目标实现情况

晶体材料方面，报告期内，公司实现晶体材料类收入 9,009.28 万元，同比增长 120.76%，占营业收入的比重上升至 67.31%。内蒙古恒嘉长晶一期项目实现全面投产，蓝宝石晶体产能大幅增加；苏州恒嘉 4 英寸衬底片一期项目已投入生产，产品主要参数指标满足下游 PSS 端和芯片端的认证要求，当前正积极推进同海外客户联合开发 4 英寸、6 英寸 SiC 衬底片加工技术。同时，公司高端光学业务发展稳健，已成为行业内扫描仪等高端窗口用蓝宝石材料的主要供应商之一。公司已形成蓝宝石晶棒、LED 衬底片、光学窗口等业务齐头并进的发展态势。

设备方面，公司已销售的产品包括全自动金刚线硅开方机、硅铸单晶炉、磁钢切片机及蓝宝石加工设备，报告期内累计实现收入 4,375.64 万元。受 2018 年宏观经济形势及资金面紧张的影响，部分需外购设备的蓝宝石长晶企业面临较大资金压力，延期或取消设备订单，公司蓝宝石长晶炉销售未达预期，导致设备类收入有较大幅度的减少。在这种形势下，公司通过加速研发相关领域的高端定制设备积极应对，先后推出了第三代全自动金刚线硅开方机、硅铸单晶炉等，实现设备种类的进一步多元化。

报告期内公司实现归属于挂牌公司股东的净利润 877.55 万元，同比下降 79.70%。净利润出现较大的下滑的主要原因系：（1）设备类销售收入同比有较大幅度的减少，同时报告期销售的全自动金刚线硅开方机、硅铸单晶炉设备和磁钢切片机属于公司近两年新开发的产品，数量较少，产品规模优势和溢价能力尚未形成；受到光伏“531 新政”影响，全自动金刚线硅开方机价格较上年度有所降低，导致报告期内设备的综合毛利率有所下滑。尽管蓝宝石材料销售收入实现了大幅增长，且随着内蒙古恒嘉长晶一期和苏州恒嘉衬底片加工线一期产能的逐步释放，规模优势显现，晶体材料毛利率水平同比略有上升，但整体的利润水平仍然出现下降；（2）报告期内，随着经营规模的扩大以及生产线和产品种类的增加，经营管理支出、利息支出及汇率波动影响增加，管理费用和财务费用同比有所增加。

2、研发目标的实现情况

报告期内，公司在“大尺寸、高质量、自动化、低能耗”目标的指引下持续加大研发投入，研发支出 1,567.22 万元，同比增长 19.82%，占营业收入的比重达 11.70%。在大尺寸晶体生长工艺改进、金刚线高效节能加工技术及硅铸单晶炉制备技术等方面成效显著。

（二） 行业情况

报告期内，下游 LED 行业发展平稳，4 寸片已经成为国内各大芯片厂商的主流选择，推动蓝宝石长晶及衬底加工行业的集中度持续上升。智能手机摄像头保护盖等消费电子领域的新应用增加了对蓝宝石材料的整体需求。

报告期内，工业和信息化部在《重点新材料首批次应用示范指导目录（2017 年版）》的基础上，发布了 2018 年版《目录》，LED 用蓝宝石衬底片继续被列为先进基础材料，应用领域为新型显示等电子产品。《目录》明确了 6 寸衬底和 8 寸衬底的性能指标，提供了大尺寸衬底材料的具体技术标准，反映了国家促进 LED 等下游应用领域发展的政策导向，对行业及公司的经营发展起到了积极的推动和指导作用。

光伏行业方面，2018 年 5 月国家发改委、财政部、能源局下发《关于 2018 年光伏发电有关事项的通知》，其中加快光伏发电补贴退坡、降低补贴强度等措施引起市场短期波动。但随着光伏领域的技术进步及系统成本的下降，光伏发电的市场竞争力持续提升，国家支持光伏行业健康、持续发展的政策预期也更加明晰，中长期看，光伏行业仍将面临广阔的发展空间，从而将增加对硅开方机、硅铸单晶炉等设备的需求。

(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	176,987,813.01	15.81%	198,043,865.47	20.89%	-10.63%
应收票据及应收账款	113,642,637.54	10.15%	130,802,093.82	13.80%	-13.12%
存货	58,705,709.35	5.24%	28,511,531.28	3.01%	105.90%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	3,045,621.25	0.27%	-	0.00%	-
固定资产	445,353,802.04	39.77%	253,177,409.01	26.71%	76.45%
在建工程	151,370,993.86	13.52%	226,807,321.35	23.93%	-33.26%
短期借款	48,000,000.00	4.29%	-	0.00%	-
长期借款	100,999,998.00	9.02%	195,567,047.89	20.63%	-48.36%
预付款项	7,801,996.18	0.70%	1,958,078.59	0.21%	298.45%
其他应收款	1,165,558.38	0.10%	2,550,762.22	0.27%	-54.31%
其他流动资产	38,644,521.08	3.45%	62,801,664.56	6.63%	-38.47%
长期待摊费用	-	-	7,777.81	-	-100.00%
其他非流动资产	85,579,122.33	7.64%	6,008,404.09	0.63%	1,324.32%
预收款项	961,734.10	0.09%	16,926,320.19	1.79%	-94.32%
应付职工薪酬	4,000,195.27	0.36%	2,321,114.81	0.24%	72.34%
应交税费	1,260,221.36	0.11%	7,360,257.67	0.78%	-82.88%
其他应付款	1,284,125.49	0.11%	819,329.31	0.09%	56.73%
一年内到期的非流动负债	19,870,168.00	1.77%	13,203,500.00	1.39%	50.49%
长期应付款	44,270,100.00	3.95%	-	-	-
预计负债	104,247.01	0.01%	556,453.00	0.06%	-81.27%
资本公积	519,599,354.61	46.40%	337,806,788.57	35.64%	53.82%
其他综合收益	-47,358.40	-	-264,113.32	-	82.07%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、存货期末同比增加 1.06 倍，主要系报告期内公司的晶体材料产能及生产规模扩大，晶体材料销售收入同比增长 120.76%，期末原材料、在产品及库存商品等相应增加所致；
- 2、固定资产期末同比增加 75.91%，主要系公司晶体材料产能扩大，蓝宝石单晶炉等机器设备增加，同时子公司部分基建工程完工转入所致；
- 3、在建工程期末同比减少 33.26%，主要系公司自用蓝宝石单晶炉设备及子公司基建项目完工转入固定资产所致；

- 4、长期借款期末同比减少 48.36%，主要系公司正常还款所致；
- 5、预付款项期末同比增加 2.98 倍，主要系公司扩产，导致电费及预付采购所致；
- 6、其他应收款期末同比减少 54.31%，主要系公司 2,500.00 万元定期存单提前解冻，应收定期存款利息减少所致；
- 7、其他流动资产期末同比减少 38.47%，主要系理财产品到期所致；
- 8、其他非流动资产期末同比增加 13.24 倍，主要系下属公司预付土地款、工程款及设备款所致；
- 9、预收款项期末同比减少 94.32%，主要系报告期末预收设备款减少所致；
- 10、应付职工薪酬期末同比增加 72.34%，主要系公司晶体材料生产经营规模扩大，员工数量增加所致；
- 11、应交税费期末同比减少 82.88%，主要系公司应交企业所得税减少所致；
- 12、其他应付款期末同比增加 56.73%，主要系公司及下属子公司借款利息增加所致；
- 13、一年内到期的非流动负债期末同比增加 50.49%，主要系公司一年内到期的长期借款增加所致；
- 14、预计负债期末同比减少 81.27%，主要系公司设备销售减少，计提的产品质量保证金相应减少所致；
- 15、资本公积期末同比增加 53.82%，主要系公司发行股票融资所致；
- 16、其他综合收益期末同比增加 21.68 万元，系外币报表折算差额的影响所致。

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	133,910,090.50	-	183,358,916.21	-	-26.97%
营业成本	92,217,078.92	68.86%	106,503,496.03	58.08%	-13.41%
毛利率%	31.14%	-	41.92%	-	-
税金及附加	3,925,971.02	2.93%	2,392,846.22	1.31%	64.07%
管理费用	11,651,117.86	8.70%	6,518,758.09	3.56%	78.73%
研发费用	15,672,217.93	11.70%	13,080,329.84	7.13%	19.82%
销售费用	4,151,912.86	3.10%	3,556,906.81	1.94%	16.73%
财务费用	7,433,626.41	5.55%	2,509,042.47	1.37%	196.27%
资产减值损失	808,868.58	0.60%	2,943,126.44	1.61%	-72.52%
其他收益	10,424,354.02	7.78%	4,423,600.55	2.41%	135.65%
投资收益	89,888.95	0.07%	136,126.43	0.07%	-33.97%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	2,166.16	0.00%	-513,499.36	-0.28%	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	8,565,706.05	6.40%	49,900,637.93	27.21%	-82.83%
营业外收入	4,515.53	0.00%	1,322,717.87	0.72%	-99.66%
营业外支出	137,602.24	0.10%	1.06	0.00%	12,981,243.40%
净利润	8,895,318.84	6.64%	43,203,870.39	23.56%	-79.41%

项目重大变动原因：

- 1、税金及附加本期增加 64.07%，主要系公司及下属子公司房产税增加所致；

- 2、管理费用本期增加 78.73%，主要系（1）2017 年四季度及 2018 年子公司新增综合办公楼，本期计提的折旧金额较上期增加；（2）因晶体材料业务规模扩大需要，本期员工数量有较大增长，期末员工人数同比增加 64.29%，职工福利、工会经费支出以及新增管理人员薪酬相应增加；
- 3、财务费用本期增加 1.96 倍，主要系公司及下属子公司本期借款利息支出及融资手续费增加所致；
- 4、资产减值损失本期减少 72.52%，主要系公司及下属子公司坏账损失减少所致；
- 5、其他收益本期增加 135.65%，主要系收到的政府补贴增加所致；
- 6、投资收益本期减少 33.97%，主要系收到的银行理财产品投资收益减少所致；
- 7、营业外收入本期减少 131.82 万元，主要系 2017 年度公司收到与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入，2018 年度未收到该类政府补助所致；
- 8、营业外支出本期增加 13.76 万元，主要系发生固定资产报废损失、滞纳金及捐赠支出。

(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	133,849,258.94	181,588,717.90	-26.29%
其他业务收入	60,831.56	1,770,198.31	-96.56%
主营业务成本	92,194,705.50	105,211,494.15	-12.37%
其他业务成本	22,373.42	1,292,001.88	-98.27%

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%
晶体材料类	90,092,848.67	67.28%	40,810,940.13	22.26%
专用设备类	43,756,410.27	32.67%	140,777,777.77	76.78%
其他类	60,831.56	0.05%	1,770,198.31	0.96%
合计	133,910,090.50	100.00%	183,358,916.21	100.00%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

公司产品主要分为设备类和晶体材料类，影响公司收入构成发生变化的主要因素为：

1、受宏观经济形势以及下游客户需求影响，报告期内蓝宝石长晶炉设备销售未达预期，导致设备类收入同比大幅减少。

2、报告期内公司晶体材料产能及生产规模大幅扩大，晶体材料销售收入同比增长 120.76%。

(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 A	35,427,497.79	26.46%	否
2	客户 B	27,195,616.79	20.31%	否
3	客户 C	12,535,087.06	9.36%	否
4	客户 D	8,176,457.25	6.11%	否
5	客户 E	7,865,537.89	5.87%	否

合计	91,200,196.78	68.11%	-
----	---------------	--------	---

应收账款联动分析：公司前五大客户中，设备类客户订单金额较大，由于账期安排特点，期末形成的应收账款余额较大；晶体材料类客户由于滚动订单形成一定的应收账款。期末应收账款前五大中，新疆蓝玉系公司 2017 年度设备客户，其所欠的设备款已于本报告期后收回，其余四家均属于本期前五大客户。公司根据客户类型，严格执行信用政策，应收账款风险可控。

(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 A	20,496,367.04	30.32%	否
2	供应商 B	6,282,609.65	9.29%	否
3	供应商 C	4,947,630.99	7.32%	否
4	供应商 D	3,623,546.70	5.36%	否
5	供应商 E	3,558,401.40	5.26%	否
合计		38,908,555.78	57.55%	-

应付账款联动分析：公司前五大经营性采购的供应商均为公司设备类及晶体材料类产品的原材料、部件、元器件供应商。根据合同约定的付款政策，期末形成一定的应付账款，应付账款规模与采购规模相匹配。

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	80,704,182.54	44,818,444.62	80.07%
投资活动产生的现金流量净额	-253,325,555.39	-230,484,891.24	9.91%
筹资活动产生的现金流量净额	276,635,014.42	201,955,693.22	36.98%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额本期增加 80.07%，主要系公司及下属子公司收到经营性现金流入及政府补助增加所致；报告期内经营活动产生的现金流量净额大幅超过净利润，主要原因系收到的政府补助中有 4,427.01 万元尚未满足结转损益的条件，对本期净利润无影响，同时收到税收返还 2,836.47 万元。此外，为应对市场和资金面的变化，报告期内公司加强了应收账款的回收工作。

2、筹资活动产生的现金流量净额本期增加 36.98%，主要系公司本报告期完成定向增发融资，且下属子公司收到的贷款增加所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内来源于单个子公司的净利润影响达 10%以上的情况如下：

公司控股子公司苏州恒嘉，主要从事蓝宝石晶体材料的研发生产及销售，注册资本 30,000 万元，本公司持股比例为 92.67%。苏州恒嘉报告期末资产总额 374,003,575.35 元，净资产 308,101,067.56 元，报告期内实现营业收入 93,530,150.84 元，净利润 5,078,944.27 元。

报告期内，公司新增 4 家子公司，1 家参股公司，其中 1 家子公司已于报告期后注销，具体情况如下：

1、全资子公司：常州昀丰半导体设备有限公司，注册资本 5000 万元。2018 年 08 月 27 日取得由常州市金坛区市场监督管理局颁发的注册号为 91320413MA1X3P468N 营业执照，住所位于常州市金坛区盐港中路 69 号 9 幢，经营范围：半导体生产设备及相关零部件的生产、销售及相关技术服务。（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、全资子公司：常州恒嘉半导体科技有限公司，注册资本 10000 万元。2018 年 08 月 27 日取得由

常州市金坛区市场监督管理局颁发的注册号为 91320413MA1X3P3H1N 营业执照,住所位于常州市金坛区盐港中路 69 号 9 幢,经营范围:人工晶体材料(蓝宝石晶体材料)、光电子产品的研发、生产、销售;从事上述产品的技术咨询、技术服务和货物与技术的进出口。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

3、全资子公司:新疆恒嘉蓝宝石晶体材料有限公司,注册资本 5000 万元。2018 年 10 月 09 日取得由石河子工商行政管理局开发区分局颁发的注册号为 91659001MA7843D18R 营业执照,住所位于新疆石河子市开发区北二路 197 号,经营范围:蓝宝石晶体产品、蓝宝石半导体照明衬底的研发、制造及销售。

4、控股子公司投资的参股公司:苏州超磁半导体科技有限公司,注册资本 1000 万元。子公司苏州昀丰半导体装备有限公司认缴 450 万元。2018 年 04 月 25 日取得由张家港市市场监督管理局颁发的注册号为 91320582MA1WEUQYXL 营业执照,住所位于张家港经济技术开发区(市高新技术创业服务中心)E 幢 403-404 室,经营范围:从事半导体材料制造设备、机械设备、电气设备的研发、销售及相关技术服务;自营和代理各类商品及技术的进出口业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

5、公司设立的内蒙古恒嘉新材料有限公司于 2018 年 12 月 10 日成立,注册资本 1600 万元,公司认缴 1120 万元。经营范围:蓝宝石多晶材料(化学成分为氧化铝)的生产、销售及技术研发;高纯氧化铝、氢氧化铝、氧化锆、锂电材料、陶瓷材料等其他无机金属材料(不含危险化学品、易燃易爆品、易制毒品)销售;进出口业务。截至报告期末尚未实缴出资。因公司业务规划调整,内蒙古恒嘉新材料有限公司已于 2019 年 03 月 21 日注销。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内,公司按照股东大会及董事会批准的计划使用闲置资金购买理财产品,单笔不超过人民币 3,000 万元,同期购买不超过人民币 6,000 万元,单个理财产品的投资期限不超过 9 个月,报告期内公司累计委托理财金额为 11,626 万元,实际获得收益金额为 4.66 万元。

公司购买的理财产品为安全性高、期限较短的保本型银行理财产品,风险较低。所使用的资金为闲置自有资金,不影响公司日常资金正常周转和主营业务正常发展。公司通过进行适度的低风险短期理财投资,能够提高公司资金使用效率。

(五) 研发情况

研发支出情况:

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	15,672,217.93	13,080,329.84
研发支出占营业收入的比例	11.70%	7.13%
研发支出中资本化的比例	-	-

研发人员情况:

教育程度	期初人数	期末人数
博士	1	2
硕士	5	11
本科以下	44	41
研发人员总计	50	54
研发人员占员工总量的比例	27.47%	18.06%

专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	71	58
公司拥有的发明专利数量	18	16

研发项目情况:

公司遵循“产品技术含量高、附加值高和市场竞争能力强”的技术创新价值取向，结合产业政策发展导向，把研究开发作为企业获得技术创新能力的主要途径，通过持续研发打造核心技术和产品，提升核心竞争力。公司建有研究开发中心，制定了完善的管理制度，明确立项审批流程。

报告期内，公司主要研发更大尺寸的蓝宝石长晶炉和工艺技术、大尺寸蓝宝石衬底片的研磨、抛光、选片、导角等加工设备和工艺技术；硅材料生长的硅铸单晶炉、硅材料加工的新一代开方机和工艺技术。

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明:

1. 收入确认

昀丰科技 2018 年度的营业收入主要来源于在中国国内销售蓝宝石晶体材料以及专用设备。如财务报表附注 5.30 所示，昀丰科技于 2018 年度实现的营业收入金额为 13,391.01 万元，其中在国内实现的晶体材料类和专用设备类销售收入分别为 9,009.28 万元和 4,375.64 万元，合计约占昀丰科技 2018 年营业收入的 99.95%。对于专用设备产品的销售，昀丰科技按照合同的约定，于客户验收合格后确认销售收入；对于晶体材料类产品的销售，根据客户订单交货并取得客户的确认后，即认为产品所有权的风险和报酬已经转移给客户，公司确认销售收入。

2. 专用设备类应收账款坏账的计提

截至 2018 年 12 月 31 日止，昀丰科技的应收账款账面余额 9,236.67 万元，其中销售专用设备形成的应收账款占比为 63.87%。昀丰科技按信用风险特征组合结合单项认定的方法确定应收账款坏账准备的计提金额，该项会计政策的披露详见财务报表附注 3.11。

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），公司对财务报表格式进行了相应调整：

“应收票据”及“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期余额 113,642,637.54 元，上期余额 130,802,093.82 元；

“应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”合并列示为“其他应收款”，本期余额 1,165,558.38 元，上期余额 2,550,762.22 元；

“固定资产清理”并入“固定资产”，本期余额 445,353,802.04 元，上期余额 253,177,409.01 元；

“工程物资”并入“在建工程”，本期余额 151,370,993.86 元，上期余额 226,807,321.35 元；

“应付票据”及“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期余额 119,467,580.94 元，上期余额 146,209,478.17 元；

“应付利息”及“应付股利”并入“其他应付款”，本期余额 1,284,125.49 元，上期余额 819,329.31 元；

“专项应付款”并入“长期应付款”，本期余额 44,270,100.00 元，上期余额 0.00 元；

调减“管理费用”，本期 15,672,217.93 元，上期 13,080,329.84 元；单列“研发费用”，本期 15,672,217.93 元，上期 13,080,329.84 元。

(八) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

1、2017 年 12 月 21 日，公司设立苏州昀丰半导体装备有限公司，持股比例为 100.00%，自 2018 年 2 月起将其纳入合并报表范围。

2、2018 年 8 月 27 日，公司设立常州昀丰半导体设备有限公司，持股比例为 100.00%，自 2018 年 10 月起将其纳入合并报表范围。

3、2018 年 8 月 27 日，公司设立常州恒嘉半导体科技有限公司，持股比例为 100.00%，自 2018 年 10 月起将其纳入合并报表范围。

4、2018 年 10 月 9 日，公司设立新疆恒嘉蓝宝石晶体材料有限公司，持股比例为 100.00%，自 2018 年 11 月起将其纳入合并报表范围。

(九) 企业社会责任

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，支持地区经济发展，与社会共享企业发展成果。报告期内，公司诚信经营、依法纳税、保障员工合法权益，切实履行社会责任。为促进社会慈善福利事业发展，子公司苏州恒嘉向张家港经济技术开发区（杨舍镇）慈善会捐赠人民币壹万伍仟元整，子公司内蒙古恒嘉向巴彦淖尔经济技术开发区社会事务管理局捐赠伍万元整用于抗旱救灾。公益事业是公司应承担的社会责任，昀丰科技将继续支持社会公益事业，为社会做出一份贡献。

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务及机构等保持独立，拥有良好的独立自主经营能力；公司会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；行业发展势头良好，主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；未发生影响公司持续经营的事项发生。

四、 未来展望

(一) 行业发展趋势

目前，蓝宝石材料主要应用在 LED 照明及显示、特殊光学、智能手机、智能穿戴、军工等方面，预计 2019 年蓝宝石行业市场需求依然呈稳定增长态势。我国已成为全球主要的 LED 芯片生产国，全球市场份额持续提升，国内主流蓝宝石企业紧跟 LED 产业升级和技术进步步伐，加快了大尺寸蓝宝石材料国产化的进程，为下游应用行业的稳定发展提供保障。与此同时，随着产能的增加和生产成本的下降，蓝宝石材料凭借优异性能在更多应用场景替代其他材料成为可能。

LED 领域的应用是当前蓝宝石最主要的市场和发展驱动力。LED 产业逐渐从技术驱动转向应用驱动，从简单追求光效向提升光品质、光质量和多功能应用等方向发展，产业总体规模不断扩大，市场应用领域不断拓宽，从照明、显示逐步向汽车、医疗、农业等领域扩展。目前国内市场 LED 衬底已基本完成 2 英寸向 4 英寸的切换，并将继续向 6 英寸及以上尺寸发展，这对蓝宝石材料供应商的大尺寸晶体生产能力提出了更高要求，也对行业大尺寸设备和工艺的持续研发能力提出了更高的挑战。

新一代显示技术方面，Mini LED 已进入商业化应用阶段，苹果预计将在 2019 年推出相关产品，华

为和小米也将推出 mini LED 手机。而三星在 Micro LED 领域也已取得技术突破。Mini LED 及 Micro LED 等新一代显示技术的应用推广，将给蓝宝石材料的需求带来新的增长空间。

光学窗口方面，智能手机、可穿戴设备已逐渐普及，并出现了手势识别、3D 建模产品等应用趋势，对设备材质的要求进一步提高。报告期内，主流智能手机品牌陆续推出双摄像头、三摄像头的产品，对镜头保护盖材料的需求呈倍速增长态势。随着技术进步和工艺优化，蓝宝石生产加工的成本优势开始显现，在光学窗口领域的应用竞争力和经济性不断提升，但受产能、特殊加工工艺稳定性等因素制约，尚未在光学窗口领域进入大规模运用阶段。随着工艺的持续改进以及大尺寸材料产能的增加，预计未来镜头保护盖等消费电子光学窗口将会是蓝宝石行业重要的应用领域之一。

面对上述行业发展趋势，掌握大公斤级蓝宝石长晶设备制造技术和长晶加工工艺、拥有规模化生产能力的厂商，将占据领先优势。

(二) 公司发展战略

公司专注于蓝宝石长晶及加工设备等非金属专用设备、大尺寸蓝宝石晶体长晶工艺的研发。未来，公司将利用自身的技术优势，抓住行业发展契机，合理增加产品产能，在稳固现有优质客户的基础上，继续拓展销售应用领域和渠道，提升市场份额，进一步增强公司品牌和产品的竞争力。公司发展战略具体包括以下几个方面：

1、合理增加产能，根据市场订单情况，推进内蒙古恒嘉及新疆恒嘉长晶工厂的产能建设、并持续提升良品率；布局下游加工端，推进常州子公司切磨抛产线的建设，持续提升蓝宝石材料产能及销售收入；

2、继续加强产线的精益生产管理，在提升产品品质的基础上，持续降本；

3、拓展客户资源，为现有的核心客户提供优质的产品和服务；同时，坚持研发新产品、探索新应用，通过为客户提升产品竞争力的方式，挖掘更多潜在的优质设备及晶体材料客户，推动公司业务持续快速发展；

4、优化资源配置，进一步完善公司的财务管理制度和其他内控制度，科学合理地协调和分配内外部资源，为公司的快速发展提供坚实的保证；

积极推进研发，继续重视对研发的投入，注重结合客户需求，贴近市场需要，开展产品的研发和改进，保持公司产品的技术优势和竞争力。

(三) 经营计划或目标

2019 年，公司将根据市场发展趋势，在既定发展战略下，继续加大对蓝宝石长晶及加工设备、光伏装备、蓝宝石晶体材料生长及加工工艺等的研发投入，积极开拓市场，持续改善公司的运营效率，实现营业收入及利润的快速发展，具体目标如下：

1、经营目标

公司计划 2019 年主营业务收入和净利润增长 100%以上。同时，在保证原有装备及晶体产品稳定量产的基础上，进一步扩大蓝宝石晶体生长及加工的产能产量，提升公司的市场份额和盈利能力。

2、研发目标

继续致力于“大尺寸、高质量、自动化、低能耗”蓝宝石晶体生长和加工设备及长晶工艺的研究开发。2019 年计划投入研发费用 2000 万元。主要研发方向包括：（1）设备类：持续研发大公斤级蓝宝石长晶设备，全面升级设备的软硬件配置；持续为光伏类客户定制开发高端装备，2019 年计划开发第四代金刚线硅开方机、新型硅单晶炉、第二代硅铸单晶炉等设备新品，填补市场空白。（2）晶体类：不断研发更大公斤级、高质量的晶体生长工艺技术、优化切磨抛加工工艺、研发实现产线自动化的相关装备。

说明：公司经营能力所涉及的投资资金均来自于公司自有资金、间接融资以及政府科技资金扶持。

该经营目标并不构成对投资者的业绩承诺，提示投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

(四) 不确定性因素

暂无对公司未来发展战略或经营计划产生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、行业竞争风险

随着蓝宝石行业的技术进步和下游应用对大尺寸、高品质材料的需求提升，行业门槛提高，行业集中度有所提升，未来主要蓝宝石企业间的竞争可能加剧；同时公司往蓝宝石下游深加工环节延伸，亦可能面临竞争加剧的情形。

应对措施：(1) 设备市场：秉承公司创立之初的蓝宝石交钥匙解决方案，从项目孵化期开始，为客户提供从项目可研、产能规划部署、设备供货、厂务系统设计方案提供、人员培训、技术支持、设备升级、销售协助等一体化服务，帮助客户顺利投产蓝宝石项目并形成正回报。(2) 蓝宝石材料市场：既积极扩展市场、又注重持续降本。对于现有订单客户，严格进行成本、品质、交期管理，并提供延伸服务。对于新应用客户需求，通过加强技术交流，从晶体生长工艺的调整开始，到后道加工工艺调整，攻克蓝宝石新应用的难关，满足客户需求。(3) 继续借助资本市场力量和技术研发优势，提升公司综合竞争力。

2、市场未达预期风险

目前蓝宝石材料的应用领域主要以 LED 衬底为主，同时消费电子、医疗美容、军工及其他窗口类应用迅速拓展。如果这些新的蓝宝石材料应用推广未达预期，可能造成行业产能过剩，影响行业健康发展。

应对措施：公司将密切关注市场动向，并积极探索蓝宝石新应用，开发针对特定市场的专用长晶设备和后道加工设备及工艺；进一步降低成本，满足客户需求并力争在行业中有较大的成本优势。

3、行业技术风险

尽管目前蓝宝石是作为 LED 衬底的最佳材料，但市场上对碳化硅等新型衬底材料的研究并未停止，如果碳化硅等材料短期内成功替代蓝宝石衬底，对蓝宝石材料市场来说将会产生较大冲击。在消费电子领域，大尺寸蓝宝石生长技术同整个产业链的协同是未来降低蓝宝石生产成本的关键。如果相关技术未达预期，大尺寸蓝宝石在消费电子领域的大规模应用将存在不确定性，从而制约公司在下游应用市场的开拓。

应对措施：公司积极调研碳化硅设备、4 寸以上蓝宝石衬底加工技术，密切关注行业发展趋势；同时积极研发大尺寸蓝宝石长晶技术。

4、产业政策变化风险

《国家中长期科学和技术发展规划纲要(2006-2020 年)》将半导体照明产品列为“重点领域及其优先主题”；为推动高效照明产品的使用，国家实行一定的补贴政策。如果“十三五”期间有关产业扶持政策发生不利变化，将对行业的整体发展及公司的业务发展造成一定程度的影响。

应对措施：大力发展、积极开拓蓝宝石晶体材料的应用领域，同潜在终端客户联合开发多种蓝宝石应用解决方案，以新应用的增长来缓解 LED 行业波动可能带来的影响。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内未新增其他风险因素。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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.(四)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
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	五.二.(六)
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） 诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	102,077,307.94	-	102,077,307.94	13.14%

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

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时公告披露时间
昀丰科技	新疆蓝玉	追偿应收款	102,077,307.94	民事调解	2018年8月10日
总计	-	-	102,077,307.94	-	-

报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响:

公司已采取积极措施，维护自身合法权益和经济利益。截至本报告披露日，本次诉讼事项已结案，公司应收设备款已收回，未对正常经营造成重大不利影响。同时，公司将进一步加强客户质量认定和管理，降低经营风险。

(二) 对外提供借款情况

单位：元

债务人	借款期间	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵质押	债务人与公司的关联关系
内蒙古盛祥投资有限公司	2018年9月18日至2018年12月28日	-	2,000,000.00	2,000,000.00	-	1.2%	已事前及时履行	否	无关联关系
总计	-		2,000,000.00	2,000,000.00	-	-	-	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

内蒙古盛祥投资有限公司系巴彦淖尔市国有资产监督管理局实际控制的公司，主要从事国有资产运营及城市基础设施项目投资。报告期内，内蒙古盛祥投资有限公司因业务需要向公司子公司内蒙古恒嘉借款 200 万元，借款本金及利息已于 2018 年 12 月 28 日全部归还，本次对外借款对公司经营未产生不利影响。

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
徐永亮、谭银玲	为子公司贷款担保	24,000,000	已事后补充履行	2019年4月26日	2019-010
徐永亮	为公司贷款担保	20,000,000.00	已事前及时履行	2018年5月8日	2018-054
徐永亮	为公司贷款担保	140,000,000	已事后补充履行	2019年4月26日	2019-010

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

本次关联交易将有利于公司的业务发展，加快战略布局，符合公司的发展战略和长远规划，对公司

业务经营起到积极的影响作用。

(四) 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

报告期内，公司经股东大会审议通过的对外投资事项如下所示：

1、2018 年 08 月 25 日公司召开 2018 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于对外投资蓝宝石衬底项目并设立全资子公司议案》、《关于对外投资半导体设备项目并设立全资子公司议案》，并于 2018 年 8 月 10 日在股转系统指定信息披露平台披露了《对外投资（设立全资子公司）的公告》（公告编号：2018-061）；

2、2018 年 09 月 14 日公司召开 2018 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于对子公司内蒙古恒嘉晶体材料有限公司增资议案》，并于 2018 年 8 月 30 日在股转系统指定信息披露平台披露了《对外投资（对子公司增资）的公告》（公告编号：2018-078）。

(五) 承诺事项的履行情况

2015 年 10 月 26 日，公司实际控制人徐永亮及其一致行动人陈虹、上海霁浩分别出具了《避免同业竞争承诺函》，详细内容请参见公司《公开转让说明书》第三节之“五、（二）关于避免同业竞争的承诺”。

2015 年 10 月 30 日，公司实际控制人徐永亮出具了《实际控制人关于规范关联交易承诺函》。

2017 年 6 月 23 日，徐永亮、陈虹、上海霁浩与薛磊签署了《一致行动协议之补充协议（一）》。陈虹、上海霁浩和薛磊为控股股东和实际控制人徐永亮的一致行动人。同日，薛磊签署并出具了《避免同业竞争承诺函》。

在报告期内，各位承诺人严格遵守了上述承诺。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
土地厂房	抵押	70,288,691.73	6.28%	银行借款
机器设备	抵押	69,004,242.85	6.16%	融资租赁
机器设备	抵押	65,790,730.21	5.88%	银行借款
总计	-	205,083,664.79	18.32%	-

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	101,499,276	65.06%	24,090,000	125,589,276	69.74%	
	其中: 控股股东、实际控制人	6,826,908	4.38%	-	6,826,908	3.79%	
	董事、监事、高管	3,098,000	1.99%	-	3,098,000	1.72%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	54,500,724	34.94%	-	54,500,724	30.26%	
	其中: 控股股东、实际控制人	20,480,724	13.13%	-	20,480,724	11.37%	
	董事、监事、高管	14,094,000	9.03%	-	14,094,000	7.83%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		156,000,000	-	24,090,000	180,090,000	-	
普通股股东人数							71

(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%	期末持有限 售股份数量	期末持有无 限售股份数 量
1	徐永亮	27,307,632	-	27,307,632	15.16%	20,480,724	6,826,908
2	红线资本管理 (深圳)有限 公司-兰考善 美新能源产业 投资基金合伙 企业(有限合 伙)	-	20,000,000	20,000,000	11.11%	-	20,000,000
3	浙江海洋经济 创业投资有限 公司	14,844,000	-	14,844,000	8.24%	-	14,844,000
4	浙江华丰电动 工具有限公司	13,608,000	-	13,608,000	7.56%	10,206,000	3,402,000
5	上海霁浩投资 管理合伙企业 (有限合伙)	12,960,000	-	12,960,000	7.20%	9,720,000	3,240,000

6	辛永良	12,312,000	-	12,312,000	6.84%	9,234,000	3,078,000
7	新疆润利股权投资合伙企业(有限合伙)	10,483,200	-	10,483,200	5.82%	-	10,483,200
8	上海鸿元投资集团有限公司	8,164,800	-	8,164,800	4.53%	-	8,164,800
9	金华扬航基石股权投资合伙企业(有限合伙)	6,000,000	1,600,000	7,600,000	4.22%	-	7,600,000
10	新余持盈实业投资中心(有限合伙)	6,990,000	-	6,990,000	3.88%	-	6,990,000
合计		112,669,632	21,600,000	134,269,632	74.56%	49,640,724	84,628,908

前十名股东间相互关系说明:

- 1、上述公司股东中，徐永亮系公司的控股股东和实际控制人，上海霁浩系徐永亮的一致行动人；
- 2、徐永亮系上海霁浩的普通合伙人，截止本报告出具日其持有上海霁浩 52% 的权益；
- 3、辛永良系浙江华丰的控股股东，其持有浙江华丰 51% 的股权。

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

公司的控股股东和实际控制人为徐永亮，其直接和间接控制了公司 25.96% 的股权，对公司经营拥有决策权。

徐永亮：男，1962 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。硕士学历，毕业于海军工程学院。1993 年至 2003 年担任海军装备部驻上海代表局任军代表；2004 年至 2007 年担任苏州荣特精密机械有限公司总经理；2007 年至 2009 年就职于上海汉虹精密机械有限公司，担任研发中心主任。2009 年成立浙江昀丰新能源科技有限公司，现担任昀丰科技董事长兼总经理，且为公司法定代表人。

公司控股股东与实际控制人一致。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年7月8日	2017年4月13日	7.60	23,030,000	175,028,000	1	0	4	6	0	是
2017年4月18日	2017年6月13日	7.60	12,970,000	98,572,000	0	0	1	1	0	否
2018年6月7日	2018年8月31日	8.80	24,090,000	211,992,000	0	0	4	2	0	是

募集资金使用情况:

截至报告期末, 第一次募集资金已全部使用完毕, 其中补充经营性流动资金 86,106,817.63 元, 归还银行借款 85,000,000 元, 利息收入 188,917.63 元; 第二次募集资金已全部使用完毕, 其中补充经营性流动资金 98,575,138.54 元, 利息收入 63,338.54 元; 第三次募集资金扣除发行费用后已使用 160,742,639.45 元, 其中用于子公司项目 37,553,926.01 元, 偿还银行贷款 75,000,000.00 元, 补充公司流动资金 49,256,008.82 元, 利息收入 1,067,295.38 元, 尚未使用的募集资金余额为 44,773,360.55 元。

报告期内存在变更募集资金用途的情形, 具体情况如下: 公司于 2018 年 10 月 26 日分别召开第二届董事会第三次会议和第二届监事会第三次会议, 审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》并在股份系统指定信息披露平台披露了《关于变更部分募集资金用途的公告》, 公告编号: 2018-092; 2018 年 11 月 10 日, 公司 2018 年第六次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》。变更后, 将募集资金中 7,500 万元用于偿还银行借款。

公司募集资金使用情况与公开披露的募集资金用途一致, 不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

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、 可转换债券情况

适用 不适用

五、 间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	苏州恒嘉	16,000,000.00	4.75%	2017.10.17 至 2020.10.17	否
银行借款	苏州恒嘉	10,000,000.00	5.44%	2018.07.20 至 2018.09.20	否
银行借款	昀丰科技	5,670,000.00	6.53%	2018.01.19 至 2018.08.06	否
银行借款	昀丰科技	9,330,000.00	6.53%	2018.02.12 至 2018.08.06	否
银行借款	昀丰科技	15,000,000.00	6.53%	2018.08.10 至 2019.02.08	否
银行借款	昀丰科技	20,000,000.00	7.60%	2018.07.20 至 2018.10.20	否
银行借款	昀丰科技	20,000,000.00	7.09%	2018.10.22 至 2018.12.28	否
银行借款	昀丰科技	4,400,000.00	8.18%	2018.05.31 至 2018.11.30	否
银行借款	昀丰科技	23,000,000.00	6.53%	2018.07.27 至 2019.07.26	否
融资租赁	昀丰科技	20,000,000.00	9.52%	2018.04.27 至 2021.04.26	否
银行借款	科瑞斯特	92,067,047.89	0.95%	2017.07.21 至 2018.12.11	否
银行借款	内蒙古恒嘉	100,000,000.00	1.20%	2016.06.03 至	否

				2025. 06. 20	
合计	-	335, 467, 047. 89	-	-	-

违约情况:

适用 不适用

六、 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) 权益分配预案

适用 不适用

单位: 元/股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	-	-	2

未提出利润分配预案的说明:

适用 不适用

根据公司经营规划及战略发展需要, 因扩大产能需要流动资金, 2018 年暂不进行利润分配。公司未分配利润将主要用于业务拓展和技术研发投入及人力资源建设。

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	年度薪酬
徐永亮	董事长兼总经理	男	1962年9月	硕士	2018年08月25日-2021年08月25日	600,000.00
陈虹	董事、董事会秘书兼副总经理	女	1975年5月	硕士	2018年08月25日-2021年08月25日	408,000.00
辛永良	董事	男	1957年5月	高中	2018年08月25日-2021年08月25日	-
王申	董事	男	1976年8月	硕士	2018年08月25日-2021年08月25日	-
方燕鑫	董事兼财务负责人	女	1975年8月	本科	2018年08月25日-2021年08月25日	187,200.00
包晓林	董事	男	1961年2月	硕士	2018年08月25日-2021年08月25日	-
臧强	董事	男	1977年1月	硕士	2018年08月25日-2021年08月25日	-
罗芳	独立董事	女	1972年3月	硕士	2018年08月25日-2021年08月25日	-
方钰麟	独立董事	男	1977年2月	博士	2018年08月25日-2021年08月25日	-
王立普	独立董事	男	1976年11月	硕士	2018年08月25日-2021年08月25日	-
何植松	独立董事	男	1969年12月	硕士	2018年08月25日-2021年08月25日	-
汪海波	监事会主席	男	1972年11月	硕士	2018年08月25日-2021年08月25日	264,000.00
张志成	监事	男	1982年7月	大专	2018年08月	187,200.00

			月		25 日-2021 年 08 月 25 日	
季芳忠	监事	男	1950 年 12 月	高中	2018 年 08 月 25 日-2021 年 08 月 25 日	-
徐婷婷	监事	女	1990 年 5 月	本科	2018 年 08 月 25 日-2021 年 08 月 25 日	76,800.00
董事会人数:						11
监事会人数:						4
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

- 1、董事长兼总经理徐永亮现为公司实际控制人、控股股东。
 - 2、董事、董事会秘书兼副总经理陈虹现与徐永亮为一致行动人。
- 除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员相互间及控股股东、实际控制人之间不存在其他关系。

(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
徐永亮	董事长兼总经理	27,307,632	-	27,307,632	15.16%	-
陈虹	董事、董事会秘书兼副总经理	4,880,000	-	4,880,000	2.71%	-
辛永良	董事	12,312,000	-	12,312,000	6.84%	-
王申	董事	-	-	-	-	-
方燕鑫	董事兼财务负责人	-	-	-	-	-
包晓林	董事	-	-	-	-	-
臧强	董事	-	-	-	-	-
罗芳	独立董事	-	-	-	-	-
方钰麟	独立董事	-	-	-	-	-
王立普	独立董事	-	-	-	-	-
何植松	独立董事	-	-	-	-	-
汪海波	监事会主席	-	-	-	-	-
张志成	监事	-	-	-	-	-
季芳忠	监事	-	-	-	-	-
徐婷婷	监事	-	-	-	-	-
合计	-	44,499,632	0	44,499,632	24.71%	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
徐永亮	董事长兼总经理	换届	董事长兼总经理	换届
陈虹	董事、董事会秘书兼副总经理	换届	董事、董事会秘书兼副总经理	换届
辛永良	董事	换届	董事	换届
王申	董事	换届	董事	换届
方燕鑫	董事兼财务负责人	换届	董事兼财务负责人	换届
包晓林	-	新任	董事	完善组织架构, 建立健全的治理体系
臧强	-	新任	董事	完善组织架构, 建立健全的治理体系
罗芳	独立董事	换届	独立董事	换届
方钰麟	独立董事	换届	独立董事	换届
郁发新	独立董事	离任	-	到期未续聘
王立普	-	换届	独立董事	完善组织架构, 建立健全的治理体系
何植松	-	换届	独立董事	完善组织架构, 建立健全的治理体系
汪海波	监事会主席	换届	监事会主席	换届
张志成	监事	换届	监事	换届
季芳忠	监事	换届	监事	换届
徐婷婷	监事	换届	监事	换届

报告期内董事会秘书变动情况及任职资格的说明

年初至报告期末董秘是否发生变动	原董秘离职时间	现任董秘任职时间	现任董秘姓名	是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	临时公告查询索引
否	不适用		-	是	-

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

1、包晓林, 男, 1961年2月生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 硕士研究生学历。曾任中国东方信托投资公司上海投行部总经理, 中银国际控股公司上海代表处副总裁, 中银国际证券公司投行部董事总经

理，中银国际投资公司总经理，涛石股权投资管理公司首席运营官；现任珠海拓金投资管理有限公司总经理。

2、臧强，男，1977 年 1 月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。曾任湘财证券人力资源总部副总经理，国元证券北京分公司投行部总经理，北京创智金控投资管理中心总经理；现任红线资本管理（深圳）有限公司监事。

3、王立普，男，1976 年 11 月生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生学历。曾任奥托立夫（中国）汽车方向盘有限公司采购经理、质量经理、销售总监、厂长、总经理、副总裁等职务，上海华培动力科技有限公司董事、总经理；现任上海华培动力科技股份有限公司公司董事、总经理。

4、何植松，男，1969 年 12 月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。曾任珠海市三灶管理区公务员，珠海市三联律师事务所合伙人，珠海市司法局公务员，北京市凯文律师事务所合伙人，北京市国枫律师事务所任合伙人；现任北京市中伦律师事务所合伙人。

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	23	28
生产人员	99	194
销售人员	6	8
技术人员	47	60
财务人员	7	9
员工总计	182	299

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	2
硕士	8	15
本科	44	49
专科	56	85
专科以下	73	148
员工总计	182	299

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：

薪酬政策方面：公司本着效率优先、按贡献大小分配、关注员工成长的三个基本原则，并结合市场水平、员工能力、岗位重要性及绩效水平，继续完善人力资源管理制度。

人员培训方面：公司始终围绕“核心人才自主培养”为主要理念，根据年度经营目标，充分结合各部门、岗位的具体情况，统一制定年度培训计划，采用内部培训为主，外部培训为辅的形式开展培训工作。

报告期内，未发生需公司承担费用的离退休职工人员情况。

（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

根据全国中小企业股份转让系统《挂牌公司管理型行业分类指引》公司属于制造业类中的其他非金属加工专用设备制造，代码为：C3529。

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规、规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，实现规范运作。

2018年01月18日，公司召开了2018年第一次临时股东大会，审议并通过了《规范与关联方资金往来的管理制度》，并对《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》、《募集资金管理制度》、《对外投资管理制度》、《融资决策制度》、《利润分配管理制度》进行修订。

2018年4月9日，公司召开了2017年年度股东大会，审议并修订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外担保管理制度》。

2018年8月25日，公司召开了2018年第四次临时股东大会，审议并修订了《独立董事工作制度》。

在公司运营中，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营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。

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

公司设立了股东大会、董事会、监事会，并制定了《公司章程》、“三会”议事规则等管理制度。公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，确保股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司已经按照相关法律法规以及公司治理相关制度的规定，对公司重大生产经营决策等重要事项，均严格按照《公司章程》及有关制度规定的程序和规则进行。

报告期内，公司重大决策程序运作情况良好。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司共修改公司章程3次，具体情况如下：

1、2018年01月18日，公司通过2018年第一次临时股东大会决议，变更公司监事会人数，相应修改公司章程。

- 2、2018 年 06 月 22 日，公司通过 2018 年第三次临时股东大会决议，因发行股票融资，相应修改注册资本、股份总额等条款。
- 3、2018 年 08 月 25 日，公司通过 2018 年第四次临时股东大会决议，因董事会换届人数变更为 11 人，相应修改公司章程。

(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	10	1、第一届董事会第二十次会议：《2017 年度董事会工作报告》、《关于 2015 年年度报告、2016 年半年度报告、2016 年年度报告及 2017 年半年度报告更正的议案》、《2017 年年度报告及摘要》、《2017 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于使用闲置资金购买理财产品的议案》等；2、第一届董事会第二十一次会议：《公司 2015 年度、2016 年度及 2017 年度审计报告》；3、第一届董事会第二十二次会议：《关于为子公司提供担保的议案》等；4、第一届董事会第二十三次会议：《2018 年第一季度报告》；5、第一届董事会第二十四次会议：《关于公司开展融资租赁业务暨关联方提供连带责任保证的议案》；6、第一届董事会第二十五次会议：《关于浙江昀丰新材料科技股份有限公司第三次股票发行方案的议案》；《关于设立募集资金专项账户并签订三方监管协议的议案》等；7、第一届董事会第二十六次会议：《关于对外投资蓝宝石衬底项目并设立全资子公司的议案》、《关于对外投资半导体设备项目并设立全资子公司的议案》、《关于提名浙江昀丰新材料科技股份有限公司第二届董事会候选人的议案》、《关于提名浙江昀丰新材料科技股份有限公司第二届监事会非职工代表监事候选人的议案》等；8、第二届董事会第一次会议：《关于选举浙江昀丰新材料科技股份有限公司第二届董事会董事长的议案》、《关于聘任浙江昀丰新材料科技股份有限公司高级管理人员的议案》、《2018 年半年度报告》等；9、第二届董事会第二次会议：《关于公司以募集资金置换预先投入使用的自筹资金的议案》、《关于对外投资蓝宝石晶体材料项目并设立全资子公司的议案》；10、第二届董事会第三次会议：《关于变更部分募集资金用途的议案》、《2018 年第三季度报告》等。

<p>监事会</p>	<p>6</p>	<p>1、第一届监事会第十次会议:《2017 年度监事会工作报告》、《关于会计政策变更及前期会计差错更正的议案》、《关于<内部控制有效性的自我评价报告>的议案》等; 2、第一届监事会第十一次会议:《公司 2015 年度、2016 年度及 2017 年度审计报告》; 3、第一届监事会第十二次会议:《2018 年第一季度报告》; 4、第二届监事会第一次会议:《关于选举浙江昀丰新材料科技股份有限公司第二届监事会主席的议案》、《2018 年半年度报告》; 5、第二届监事会第二次会议:《关于公司以募集资金置换预先投入使用的自筹资金的议案》 6、第二届监事会第三次会议:《关于变更部分募集资金用途的议案》、《2018 年第三季度报告》。</p>
<p>股东大会</p>	<p>7</p>	<p>1、2018 年第一次临时股东大会:《关于公司首次公开发行股票并上市的议案》、《关于制定和修改公司治理相关制度的议案》、《关于修改<监事会议事规则>的议案》、《关于公司董事变更的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》等; 2、2017 年年度股东大会:《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度监事会工作报告》、《关于 2015 年年度报告、2016 年半年度报告、2016 年年度报告及 2017 年半年度报告更正的议案》、《2017 年年度报告及摘要》、《关于修改公司治理相关制度的议案》等; 3、2018 年第二次临时股东大会:《关于为子公司提供担保的议案》; 4、2018 年第三次临时股东大会:《关于浙江昀丰新材料科技股份有限公司第三次股票发行方案的议案》等; 5、2018 年第四次临时股东大会:《关于对外投资蓝宝石衬底项目并设立全资子公司的议案》、《关于对外投资半导体设备项目并设立全资子公司的议案》、《关于提名浙江昀丰新材料科技股份有限公司第二届董事会候选人的议案》、《关于提名浙江昀丰新材料科技股份有限公司第二届监事会非职工代表监事候选人的议案》等; 6、2018 年第五次临时股东大会:《关于对子公司内蒙古恒嘉晶体材料有限公司增资的议案》; 7、2018 年第六次临时股东大会:《关于变更部分募集资金用途的议案》、《关于公司申请综合融资授信的议案》。</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

报告期内,公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求,董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务,公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制

度的程序和规则进行。截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律法规的规定，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业管理制度、建立行之有效的内控管理体系，实现规范运作。

报告期内，公司新聘 2 名独立董事，建立了《规范与关联方资金往来的管理制度》，并修订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》、《募集资金管理制度》、《对外投资管理制度》、《融资决策制度》、《利润分配管理制度》。

(四) 投资者关系管理情况

公司重视投资者关系管理工作，严格执行《投资者关系管理制度》，明确董事会秘书为公司投资者关系管理事务的负责人，董事会办公室为投资者关系管理工作的职能部门，由董事会秘书领导，负责公司投资者关系管理的日常事务。在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，董事会办公室负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

√适用 □不适用

为加强公司治理结构，提高公司治理水平，公司董事会下设提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会。报告期内，各委员会各司其职，全面地为公司的长期经营与可持续发展保驾护航。

(六) 独立董事履行职责情况

√适用 □不适用

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
罗芳	10	10	0	0
方钰麟	10	10	0	0
郁发新	7	7	0	0
王立普	3	3	0	0
何植松	3	3	0	0

独立董事的意见:

报告期内，独立董事对续聘公司 2018 年度审计机构、确认 2015-2017 年度关联交易事项、会计政策变更及前期会计差错更正、董事会成员更换、续聘高级管理人员、以募集资金置换预先投入使用的自筹资金、变更部分募集资金用途等事项发表了独立意见，认真履行了独立董事职责。报告期内未发生独立董事对董事会审议事项提出异议的情况。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对报告期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，控股股东及实际控制人不存在影响发行人独立性的情形。公司具备独立自主生产经营的能力。

(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，并能够得到有效地执行，能够满足公司当前的发展需要。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。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为提高年度报告披露的质量和水平，增强信息披露的真实性、准确性和及时性，公司制定了《年度信息披露重大差错责任追究制度》，进一步提高公司规范运作水平，健全公司内部责任追究机制。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。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	众会字（2019）第 4246 号
审计机构名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市嘉定工业区叶城路 1630 号 5 幢 1088 室
审计报告日期	2019 年 4 月 26 日
注册会计师姓名	周敏、焦晓斌
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4
会计师事务所审计报酬	174,900.00

审计报告正文：

审 计 报 告

众会字（2019）第 4246 号

浙江昀丰新材料科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了浙江昀丰新材料科技股份有限公司（以下简称“昀丰科技”或“公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司所有者权益变动表和合并及公司现金流量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，公允反映了昀丰科技 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于昀丰科技，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。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

(一) 收入确认

关键审计事项:

昀丰科技 2018 年度的营业收入主要来源于在中国国内销售蓝宝石晶体材料以及专用设备。如财务报表附注 5.30 所示,昀丰科技于 2018 年度实现的营业收入金额为 13,391.01 万元,其中在国内实现的晶体材料类和专用设备类销售收入分别为 9,009.28 万元和 4,375.64 万元,合计约占昀丰科技 2018 年营业收入的 99.95%。对于专用设备产品的销售,昀丰科技按照合同的约定,于客户验收合格后确认销售收入;对于晶体材料类产品的销售,根据客户订单交货并取得客户的确认后,即认为产品所有权的风险和报酬已经转移给客户,公司确认销售收入。关于收入确认会计政策的披露,请参阅财务报表附注 3.24。

我们在审计中如何应对关键审计事项:

我们通过实施有针对性的审计程序,确保昀丰科技收入的真实性以及确认时点的准确性。实施的审计程序包括:

了解、评估并测试昀丰科技销售与收款流程的关键内部控制。

了解并评估昀丰科技的收入确认政策。

针对国内专用设备类和晶体材料类销售收入分别进行抽样测试,核对相关销售合同中风险及报酬条款,查验发货单、验收单和出货对账单等支持性证据。

针对接近资产负债表日确认的销售收入执行截止性测试,核对从产品发出到客户验收确认单据的相关时间节点,核实销售收入是否在恰当的期间确认。

根据销售业务的金额和性质,挑选样本执行函证程序,确认应收账款余额和销售收入金额。

(二) 专用设备类应收账款坏账准备的计提

关键审计事项:

截至 2018 年 12 月 31 日止,昀丰科技的应收账款账面余额 9,236.67 万元,其中销售专用设备形成的应收账款占比为 63.87%。昀丰科技按信用风险特征组合结合单项认定的方法确定应收账款坏账准备的计提金额,该项会计政策的披露详见财务报表附注 3.11。

由于单个专用设备客户的应收账款账面余额较大,若不能按期收回或无法收回,产生的坏账损失将会对财务报表产生较为重大的影响,为此我们将专用设备类应收账款坏账准备的计提确定为关键审计事项。

我们在审计中如何应对关键审计事项:

我们通过实施有针对性的审计程序,评估款项的可收回性以及坏账计提的合理性。实施的审计程序包括:

与管理层讨论重要客户的应收账款回收情况及可能存在的回收风险。

了解、评估并测试管理层对应收账款账龄分析以及确定应收账款坏账准备相关的内部控制。

获取并复核昀丰科技应收账款的坏账准备计提过程，评估所采用会计政策的合理性。

了解重要客户的期后回款情况，并获取及复核重要客户的期后回款凭证，结合协议中关于付款期限的约定以及客户的经营情况分析应收账款的可收回性以及坏账计提的合理性。

四、其他信息

昀丰科技管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括昀丰科技 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

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，管理层负责评估昀丰科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算昀丰科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督昀丰科技的财务报告过程。

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, 就可能导致对昀丰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昀丰科技不能持续经营。

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

(6) 就昀丰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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明, 并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项, 以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中, 我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要, 因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项, 除非法律法规禁止公开披露这些事项, 或在极少数情形下, 如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处, 我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

众华会计师事务所 (特殊普通合伙) 中国注册会计师 (项目合伙人)

中国注册会计师

中国, 上海

2019 年 4 月 26 日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位: 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金	5.1	176,987,813.01	198,043,865.47
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	5.2	113,642,637.54	130,802,093.82
其中: 应收票据	5.2.2	28,261,591.65	28,652,385.67
应收账款	5.2.3	85,381,045.89	102,149,708.15
预付款项	5.3	7,801,996.18	1,958,078.59
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	5.4	1,165,558.38	2,550,762.22
其中: 应收利息	5.4.2	-	1,677,694.51
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	5.5	58,705,709.35	28,511,531.28
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	5.6	38,644,521.08	62,801,664.56
流动资产合计		396,948,235.54	424,667,995.94
非流动资产:			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	5.7	2,500,000.00	2,500,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	5.8	3,045,621.25	-
投资性房地产		-	-
固定资产	5.9	445,353,802.04	253,177,409.01
在建工程	5.10	151,370,993.86	226,807,321.35
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	5.11	31,721,240.59	32,169,722.72
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	5.12	-	7,777.81

递延所得税资产	5.13	3,257,982.14	2,599,857.90
其他非流动资产	5.14	85,579,122.33	6,008,404.09
非流动资产合计		722,828,762.21	523,270,492.88
资产总计		1,119,776,997.75	947,938,488.82
流动负债:			
短期借款	5.15	48,000,000.00	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	5.16	119,467,580.94	146,209,478.17
其中: 应付票据	5.16.1	69,869,046.02	58,685,000.00
应付账款	5.16.1	49,598,534.92	87,524,478.17
预收款项	5.17	961,734.10	16,926,320.19
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	5.18	4,000,195.27	2,321,114.81
应交税费	5.19	1,260,221.36	7,360,257.67
其他应付款	5.20	1,284,125.49	819,329.31
其中: 应付利息	5.20.2	1,029,572.90	560,018.75
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	5.21	19,870,168.00	13,203,500.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		194,844,025.16	186,840,000.15
非流动负债:			
长期借款	5.22	100,999,998.00	195,567,047.89
应付债券		-	-
其中: 优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款	5.23	44,270,100.00	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	5.24	104,247.01	556,453.00
递延所得税负债	5.25	2,776,665.17	3,187,665.17
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		148,151,010.18	199,311,166.06

负债合计		342,995,035.34	386,151,166.21
所有者权益（或股东权益）：			
股本	5.26	180,090,000.00	156,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	5.27	519,599,354.61	337,806,788.57
减：库存股		-	-
其他综合收益	5.28	-47,358.40	-264,113.32
专项储备		-	-
盈余公积	5.29	8,373,819.35	7,929,979.64
一般风险准备		-	-
未分配利润	5.30	62,673,275.21	54,341,605.19
归属于母公司所有者权益合计		770,689,090.77	555,814,260.08
少数股东权益		6,092,871.64	5,973,062.53
所有者权益合计		776,781,962.41	561,787,322.61
负债和所有者权益总计		1,119,776,997.75	947,938,488.82

法定代表人：徐永亮

主管会计工作负责人：徐永亮

会计机构负责人：方燕鑫

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		109,293,394.18	67,893,871.45
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	15.1	145,253,738.03	100,768,233.40
其中：应收票据	15.1.2	7,378,953.06	12,790,000.00
应收账款	15.1.3	137,874,784.97	87,978,233.40
预付款项		5,230,148.72	866,623.92
其他应收款	15.2	30,889,117.54	141,802,385.83
其中：应收利息	15.2.2	-	10,177.39
应收股利		-	-
存货		99,740,237.64	172,777,069.83
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	28,000,000.00
流动资产合计		390,406,636.11	512,108,184.43
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-

持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	15.3	577,049,118.51	463,549,118.51
投资性房地产		-	-
固定资产		31,344,745.84	29,670,159.34
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		253,127.04	39,395.84
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	7,777.81
递延所得税资产		1,058,436.88	898,461.44
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		609,705,428.27	494,164,912.94
资产总计		1,000,112,064.38	1,006,273,097.37
流动负债:			
短期借款		38,000,000.00	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		87,148,537.35	224,314,856.59
其中: 应付票据		46,457,789.84	58,685,000.00
应付账款		40,690,747.51	165,629,856.59
预收款项		928,564.10	127,443,052.31
应付职工薪酬		1,300,117.18	1,370,358.25
应交税费		950,227.86	7,138,469.15
其他应付款		71,246,873.76	71,521,489.25
其中: 应付利息		68,875.00	-
应付股利		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		7,116,668.00	450,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		206,690,988.25	432,238,225.55
非流动负债:			
长期借款		9,999,998.00	-
应付债券		-	-
其中: 优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		104,247.01	556,453.00
递延收益		860,054.35	1,310,054.35

递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		10,964,299.36	1,866,507.35
负债合计		217,655,287.61	434,104,732.90
所有者权益:			
股本		180,090,000.00	156,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中: 优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		518,661,134.06	336,868,568.02
减: 库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		8,373,819.35	7,929,979.64
一般风险准备		-	-
未分配利润		75,331,823.36	71,369,816.81
所有者权益合计		782,456,776.77	572,168,364.47
负债和所有者权益合计		1,000,112,064.38	1,006,273,097.37

(三) 合并利润表

单位: 元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		133,910,090.50	183,358,916.21
其中: 营业收入	5.31	133,910,090.50	183,358,916.21
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		135,860,793.58	137,504,505.90
其中: 营业成本	5.32	92,217,078.92	106,503,496.03
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	5.32	3,925,971.02	2,392,846.22
销售费用	5.33	4,151,912.86	3,556,906.81
管理费用	5.34	11,651,117.86	6,518,758.09
研发费用	5.35	15,672,217.93	13,080,329.84

财务费用	5.36	7,433,626.41	2,509,042.47
其中:利息费用		4,722,566.28	2,382,845.78
利息收入		507,936.92	2,175,580.64
资产减值损失	5.37	808,868.58	2,943,126.44
加:其他收益	5.38	10,424,354.02	4,423,600.55
投资收益(损失以“-”号填列)	5.39	89,888.95	136,126.43
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)	5.40	2,166.16	-513,499.36
汇兑收益(损失以“-”号填列)		-	-
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		8,565,706.05	49,900,637.93
加:营业外收入	5.41	4,515.53	1,322,717.87
减:营业外支出	5.42	137,602.24	1.06
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		8,432,619.34	51,223,354.74
减:所得税费用	5.43	-462,699.50	8,019,484.35
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		8,895,318.84	43,203,870.39
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)		8,895,318.84	43,203,870.39
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		119,809.11	-26,937.47
2.归属于母公司所有者的净利润		8,775,509.73	43,230,807.86
六、其他综合收益的税后净额		216,754.92	-23,562.60
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		216,754.92	-23,562.60
(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		216,754.92	-23,562.60
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		216,754.92	-23,562.60
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		9,112,073.76	43,180,307.79
归属于母公司所有者的综合收益总额		8,992,264.65	43,207,245.26
归属于少数股东的综合收益总额		119,809.11	-26,937.47
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.05	0.29

(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.05	0.29
法定代表人: 徐永亮	主管会计工作负责人: 徐永亮	会计机构负责人: 方燕鑫	

(四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	15.4	212,467,893.01	216,015,310.60
减: 营业成本	15.4	189,592,939.60	149,342,071.40
税金及附加		868,156.48	639,747.48
销售费用		2,674,663.30	3,034,226.58
管理费用		4,706,096.21	3,512,693.61
研发费用		8,010,057.64	14,137,076.83
财务费用		6,898,560.83	-5,610,082.12
其中: 利息费用		2,941,433.83	-
利息收入		1,552,965.90	402,813.73
资产减值损失		-880,035.90	2,008,982.09
加: 其他收益		3,844,454.02	1,433,661.37
投资收益 (损失以“-”号填列)		34,181.26	81,735.20
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)		-	-63,048.91
汇兑收益 (损失以“-”号填列)		-	-
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		4,476,090.13	50,402,942.39
加: 营业外收入		12.27	1,305,922.76
减: 营业外支出		37,705.30	1.06
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		4,438,397.10	51,708,864.09
减: 所得税费用		32,550.84	6,708,104.19
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		4,405,846.26	45,000,759.90
(一) 持续经营净利润		4,405,846.26	45,000,759.90
(二) 终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-

6.其他		-	-
六、综合收益总额		4,405,846.26	45,000,759.90
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		-	-
(二)稀释每股收益(元/股)		-	-

(五) 合并现金流量表

单位: 元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		128,982,481.48	116,320,138.80
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		28,364,669.79	1,614,093.58
收到其他与经营活动有关的现金	5.44.1	54,850,742.32	3,001,127.21
经营活动现金流入小计		212,197,893.59	120,935,359.59
购买商品、接受劳务支付的现金		69,114,016.67	50,778,658.77
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		28,449,744.77	15,938,359.14
支付的各项税费		21,563,859.21	3,354,197.89
支付其他与经营活动有关的现金	5.44.2	12,366,090.40	6,045,699.17
经营活动现金流出小计		131,493,711.05	76,116,914.97
经营活动产生的现金流量净额	5.45.1	80,704,182.54	44,818,444.62
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		116,260,000.00	46,000,000.00
取得投资收益收到的现金		52,592.33	125,949.04

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	762,081.77
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	5.44.3	2,000,000.00	11,757,500.00
投资活动现金流入小计		118,312,592.33	58,645,530.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		278,378,147.72	201,369,160.80
投资支付的现金		88,260,000.00	76,500,000.00
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		3,000,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金	5.44.4	2,000,000.00	11,261,261.25
投资活动现金流出小计		371,638,147.72	289,130,422.05
投资活动产生的现金流量净额		-253,325,555.39	-230,484,891.24
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		211,992,000.00	279,600,000.00
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		120,745,900.00	193,536,227.45
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	5.44.5	216,703,345.59	11,863,248.00
筹资活动现金流入小计		549,441,245.59	484,999,475.45
偿还债务支付的现金		164,841,783.63	115,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,813,067.25	1,887,332.94
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	5.44.6	102,151,380.29	166,156,449.29
筹资活动现金流出小计		272,806,231.17	283,043,782.23
筹资活动产生的现金流量净额		276,635,014.42	201,955,693.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,298,436.66	620,482.84
五、现金及现金等价物净增加额	5.45.2	100,715,204.91	16,909,729.44
加: 期初现金及现金等价物余额	5.45.2	45,875,636.87	28,965,907.43
六、期末现金及现金等价物余额		146,590,841.78	45,875,636.87

法定代表人: 徐永亮

主管会计工作负责人: 徐永亮

会计机构负责人: 方燕鑫

(六) 母公司现金流量表

单位: 元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		83,695,769.26	230,540,591.85
收到的税费返还		5,365,905.21	1,614,093.58
收到其他与经营活动有关的现金		250,565,663.57	2,692,397.86
经营活动现金流入小计		339,627,338.04	234,847,083.29
购买商品、接受劳务支付的现金		195,273,242.07	151,838,590.71

支付给职工以及为职工支付的现金		9,538,732.65	8,563,475.21
支付的各项税费		15,947,211.54	1,497,501.84
支付其他与经营活动有关的现金		241,900,626.20	85,041,745.88
经营活动现金流出小计		462,659,812.46	246,941,313.64
经营活动产生的现金流量净额		-123,032,474.42	-12,094,230.35
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		103,260,000.00	30,000,000.00
取得投资收益收到的现金		35,480.00	71,557.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	717,576.66
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		103,295,480.00	30,789,134.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		562,569.09	54,788.96
投资支付的现金		75,260,000.00	58,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		113,500,000.00	176,860,606.72
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		189,322,569.09	234,915,395.68
投资活动产生的现金流量净额		-86,027,089.09	-204,126,261.21
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		211,992,000.00	273,600,000.00
取得借款收到的现金		110,745,900.00	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		74,071,481.36	8,900,000.00
筹资活动现金流入小计		396,809,381.36	282,500,000.00
偿还债务支付的现金		62,733,334.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,872,558.83	
支付其他与筹资活动有关的现金		58,877,711.70	61,755,800.00
筹资活动现金流出小计		124,483,604.53	61,755,800.00
筹资活动产生的现金流量净额		272,325,776.83	220,744,200.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,513.03	5,265,636.86
五、现金及现金等价物净增加额		63,268,726.35	9,789,345.30
加: 期初现金及现金等价物余额		19,208,371.45	9,419,026.15
六、期末现金及现金等价物余额		82,477,097.80	19,208,371.45

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	156,000,000.00	-	-	-	337,806,788.57	-	-264,113.32	-	7,929,979.64	-	54,341,605.19	5,973,062.53	561,787,322.61
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	156,000,000.00	-	-	-	337,806,788.57	-	-264,113.32	-	7,929,979.64	-	54,341,605.19	5,973,062.53	561,787,322.61
三、本期增减变动	24,090,000.00	-	-	-	181,792,566.04	-	216,754.92	-	443,839.71	-	8,331,670.02	119,809.11	214,994,639.80

金额（减少以“-”号填列）													
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	216,754.92	-	-	-	8,775,509.73	119,809.11	9,112,073.76
（二）所有者投入和减少资本	24,090,000.00	-	-	-	181,792,566.04	-	-	-	-	-	-	-	205,882,566.04
1. 股东投入的普通股	24,090,000.00	-	-	-	187,902,000.00	-	-	-	-	-	-	-	211,992,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-6,109,433.96	-	-	-	-	-	-	-	-6,109,433.96
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	443,839.71	-	-443,839.71	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	443,839.71	-	-443,839.71	-	-	-
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	180,090,000.00	-	-	-	519,599,354.61	-	-47,358.40	-	8,373,819.35	-	62,673,275.21	6,092,871.64	776,781,962.41

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	120,000,000.00	-	-	-	104,141,050.83	-	-240,550.72	-	3,429,903.65	-	15,610,873.32	-	242,941,277.08
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	120,000,000.00	-	-	-	104,141,050.83	-	-240,550.72	-	3,429,903.65	-	15,610,873.32	-	242,941,277.08
三、本期增减变动金额	36,000,000.00	-	-	-	233,665,737.74	-	-23,562.60	-	4,500,075.99	-	38,730,731.87	5,973,062.53	318,846,045.53

(减少以“-”号填列)													
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-23,562.60	-	-	-	43,230,807.86	-26,937.47	43,180,307.79
(二)所有者投入和减少资本	36,000,000.00	-	-	-	233,665,737.74	-	-	-	-	-	-	6,000,000.00	275,665,737.74
1. 股东投入的普通股	36,000,000.00	-	-	-	237,600,000.00	-	-	-	-	-	-	6,000,000.00	279,600,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-3,934,262.26	-	-	-	-	-	-	-	-3,934,262.26
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	4,500,075.99	-	-4,500,075.99	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	4,500,075.99	-	-4,500,075.99	-	-
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、本期末余额	156,000,000.00	-	-	-	337,806,788.57	-	-264,113.32	-	7,929,979.64	-	54,341,605.19	5,973,062.53	561,787,322.61

法定代表人：徐永亮

主管会计工作负责人：徐永亮

会计机构负责人：方燕鑫

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	156,000,000.00	-	-	-	336,868,568.02	-	-	-	7,929,979.64	-	71,369,816.81	572,168,364.47
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	156,000,000.00	-	-	-	336,868,568.02	-	-	-	7,929,979.64	-	71,369,816.81	572,168,364.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	24,090,000.00	-	-	-	181,792,566.04	-	-	-	443,839.71	-	3,962,006.55	210,288,412.30
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,405,846.26	4,405,846.26
（二）所有者投入和减少资	24,090,000.00	-	-	-	181,792,566.04	-	-	-	-	-	-	205,882,566.04

本												
1. 股东投入的普通股	24,090,000.00	-	-	-	187,902,000.00	-	-	-	-	-	-	211,992,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-6,109,433.96	-	-	-	-	-	-	-6,109,433.96
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	443,839.71	-	-443,839.71	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	443,839.71	-	-443,839.71	-
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	180,090,000.00	-	-	-	518,661,134.06	-	-	-	8,373,819.35	-	75,331,823.36	782,456,776.77

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	120,000,000.00	-	-	-	103,202,830.28	-	-	-	3,429,903.65	-	30,869,132.90	257,501,866.83
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	120,000,000.00	-	-	-	103,202,830.28	-	-	-	3,429,903.65	-	30,869,132.90	257,501,866.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	36,000,000.00	-	-	-	233,665,737.74	-	-	-	4,500,075.99	-	40,500,683.91	314,666,497.64
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	45,000,759.90	45,000,759.90
（二）所有者投入和减少资本	36,000,000.00	-	-	-	233,665,737.74	-	-	-	-	-	-	269,665,737.74
1. 股东投入的普通股	36,000,000.00	-	-	-	237,600,000.00	-	-	-	-	-	-	273,600,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-3,934,262.26	-	-	-	-	-	-	-3,934,262.26
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	4,500,075.99	-	-4,500,075.99	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	4,500,075.99	-	-4,500,075.99	-

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	156,000,000.00	-	-	-	336,868,568.02	-	-	-	7,929,979.64	-	71,369,816.81	572,168,364.47

1 公司基本情况

1.1 公司注册地址、组织形式、总部地址及注册资本

1.1.1 注册地址: 浙江省金华市金东区宏济街 755 号万达广场 4 幢 1015 室

1.1.2 组织形式: 股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

1.1.3 总部地址: 浙江省金华市金东区宏济街 755 号万达广场 4 幢 1015 室

1.1.4 注册资本: 180,090,000.00 元

1.2 公司设立情况

1.2.1 公司设立, 第一期出资到位

2009 年 12 月 20 日, 股东浙江华丰电动工具有限公司、辛永良签署公司章程, 一致同意成立浙江昀丰新能源科技有限公司(以下简称“昀丰有限”), 公司注册资本为 5,000 万元, 应由全体股东于 2011 年 10 月 15 日前缴足。其中辛永良认缴出资额 1,000 万元, 以货币出资; 浙江华丰电动工具有限公司认缴出资额 4,000 万元, 以货币出资 3,000 万元, 以无形资产出资 1,000 万元。

2009 年 12 月 22 日, 股东浙江华丰电动工具有限公司、辛永良缴纳第一期出资额 1,000.00 万元。

2009 年 12 月 22 日, 金华纵横联合会计师事务所出具金华纵横验字(2009)第 106 号《验资报告》, 验证股东第一期出资足额到位。

2009 年 12 月 29 日, 昀丰有限在金华市工商行政管理局金东分局办理工商登记手续, 并领取了注册号为 330703000023546 的《企业法人营业执照》。

昀丰有限设立时, 各股东及其出资比例如下:

股东名称	认缴出资额(万元)	实际出资额(万元)	出资比例	出资方式
辛永良	1,000.00	200.00	20.000%	货币
浙江华丰电动工具有限公司	4,000.00	800.00	80.000%	货币
合计	5,000.00	1,000.00	100.000%	

1 公司基本情况(续)

1.2 公司设立情况(续)

1.2.2 2010 年 10 月股东第二期出资到位

2010 年 10 月 19 日, 股东浙江华丰电动工具有限公司缴纳第二期出资额人民币 500 万元。

2010 年 10 月 20 日, 金华纵横联合会计师事务所出具金华纵横验字(2010)第 070 号《验资报告》, 验证股东第二期出资足额到位。

2010 年 10 月 25 日, 昀丰有限在金华市工商行政管理局金东分局办理工商登记变更手续。

第二期出资到位后, 各股东及其出资比例如下:

股东名称	认缴出资额(万元)	实际出资额(万元)	出资比例	出资方式
辛永良	1,000.00	200.00	13.333%	货币
浙江华丰电动工具有限公司	4,000.00	1,300.00	86.667%	货币
合计	5,000.00	1,500.00	100.000%	

1.2.3 2011 年 5 月股东浙江华丰电动工具有限公司转让部分股权

2011 年 5 月, 股东浙江华丰电动工具有限公司(以下简称浙江华丰)将其认缴出资额 4,000 万元中的 2,700 万元以及实际出资额 1,300 万元中的 810 万元转让给新股东徐永亮、上海霁浩投资管理合伙企业(有限合伙)及陈虹。其中:

新股东徐永亮受让了浙江华丰认缴出资额 1,500 万元, 实际出资额 450 万元;

新股东上海霁浩投资管理合伙企业(有限合伙)受让了浙江华丰认缴出资额 1,000 万元, 实际出资额 300 万元;

新股东陈虹受让了浙江华丰认缴出资额 200 万元, 实际出资额 60 万元。

2011 年 6 月 13 日, 昀丰有限在金华市工商行政管理局金东分局办理工商登记变更手续。

股权转让后, 各股东及其出资比例如下:

股东名称	认缴出资额(万元)	实际出资额(万元)	出资比例	出资方式
徐永亮	1,500.00	450.00	30.000%	货币
浙江华丰电动工具有限公司	1,300.00	490.00	32.667%	货币
辛永良	1,000.00	200.00	13.333%	货币
上海霁浩投资管理合伙企业 (有限合伙)	1,000.00	300.00	20.000%	货币
陈虹	200.00	60.00	4.000%	货币
合计	5,000.00	1,500.00	100.000%	

1 公司基本情况(续)

1.2 公司设立情况(续)

1.2.4 2011 年 6 月股东第三期出资到位

2011 年 6 月 17 日, 各股东缴纳第三期出资额人民币 3,500 万元。

2011 年 6 月 17 日, 金华纵横联合会计师事务所出具金华纵横验字(2011)第 51 号《验资报告》, 验证股东第三期出资足额到位。

2011 年 6 月 20 日, 昀丰有限在金华市工商行政管理局金东分局办理工商登记变更手续。

第三期出资到位后, 各股东及其出资比例如下:

股东名称	认缴出资额(万元)	实际出资额(万元)	出资比例	出资方式
徐永亮	1,500.00	1,500.00	30.000%	货币
浙江华丰电动工具有限公司	1,300.00	1,300.00	26.000%	货币
辛永良	1,000.00	1,000.00	20.000%	货币
上海霁浩投资管理合伙企业 (有限合伙)	1,000.00	1,000.00	20.000%	货币
陈虹	200.00	200.00	4.000%	货币
合计	5,000.00	5,000.00	100.000%	

1.2.5 2011 年 7 月股东浙江华丰电动工具有限公司转让部分股权及新股东对公司增资

2011 年 7 月 19 日, 昀丰有限召开股东会, 全体股东一致同意股东浙江华丰电动工具有限公司将其持有的部分出资 250 万元, 以 1:1 转让价转让给辛永良; 同意公司注册资本由 5,000 万元增加至 6,250 万元, 吸收新疆润利股权投资合伙企业(有限合伙)、上海鸿元投资集团有限公司、浙江海洋经济创业投资有限公司、董丹丹为公司新股东, 新增出资额 1,250 万元按 1:7.2 比例由新股东认缴。

2011 年 8 月 1 日, 金华纵横联合会计师事务所出具金华纵横验字(2011)第 060 号《验资报告》, 验证股东出资足额到位。

2011 年 8 月 5 日, 昀丰有限在金华市工商行政管理局金东分局办理工商登记变更手续。

1 公司基本情况(续)

1.2 公司设立情况(续)

1.2.5 2011 年 7 月股东浙江华丰电动工具有限公司转让部分股权及新股东对公司增资(续)

新股东出资到位后，各股东及其出资比例如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	实际出资额(万元)	出资比例	出资方式
徐永亮	1,500.00	1,500.00	24.000%	货币
辛永良	1,250.00	1,250.00	20.000%	货币
浙江华丰电动工具有限公司	1,050.00	1,050.00	16.800%	货币
上海霁浩投资管理合伙企业 (有限合伙)	1,000.00	1,000.00	16.000%	货币
新疆润利股权投资合伙企业 (有限合伙)	520.00	520.00	8.320%	货币
上海鸿元投资集团有限公司	405.00	405.00	6.480%	货币
浙江海洋经济创业投资有限 公司	212.50	212.50	3.400%	货币
陈虹	200.00	200.00	3.200%	货币
董丹丹	112.50	112.50	1.800%	货币
合计	6,250.00	6,250.00	100.000%	

1 公司基本情况(续)

1.2 公司设立情况(续)

1.2.6 2013 年 7 月 1 日, 昀丰有限注册资本增加 6,944,444.00 元

2013 年 7 月 1 日, 经股东会决议, 昀丰有限注册资本增加 6,944,444.00 元, 由原股东新疆润利股权投资合伙企业(有限合伙)认缴 2,888,888.70 元, 上海鸿元投资集团有限公司认缴 2,249,999.86 元, 浙江海洋经济创业投资有限公司认缴 1,180,555.48 元, 董丹丹认缴 624,999.96 元。增资后昀丰有限注册资本变更为 69,444,444.00 元。

此次增资已经金华纵横联合会计师事务所于 2013 年 7 月 10 日出具金华纵横验字(2013)第 048 号验资报告予以验证。

2013 年 8 月 29 日, 昀丰有限在金华市工商行政管理局金东分局办理工商登记变更手续。

注册资本增资后, 各股东及其出资比例如下:

股东名称	认缴出资额(元)	实际出资额(元)	出资比例	出资方式
徐永亮	15,000,000.00	15,000,000.00	21.600%	货币
辛永良	12,500,000.00	12,500,000.00	18.000%	货币
浙江华丰电动工具有限公司	10,500,000.00	10,500,000.00	15.120%	货币
上海霁浩投资管理合伙企业(有限合伙)	10,000,000.00	10,000,000.00	14.400%	货币
新疆润利股权投资合伙企业(有限合伙)	8,088,888.70	8,088,888.70	11.648%	货币
上海鸿元投资集团有限公司	6,299,999.86	6,299,999.86	9.072%	货币
浙江海洋经济创业投资有限公司	3,305,555.48	3,305,555.48	4.760%	货币
陈虹	2,000,000.00	2,000,000.00	2.880%	货币
董丹丹	1,749,999.96	1,749,999.96	2.520%	货币
合计	69,444,444.00	69,444,444.00	100.000%	

1 公司基本情况(续)

1.2 公司设立情况(续)

1.2.7 2014 年 7 月股东辛永良转让部分股权

2014 年 7 月 16 日, 辛永良与陈虹签订股权转让协议, 辛永良将其持有的昀丰科技 4.32% 股权 (300 万元) 以 450 万元的价格转让给陈虹, 股权转让协议已经浙江宾虹律师事务所出具见证书见证其有效性。

股权转让后, 各股东及其出资比例如下:

股东名称	认缴出资额 (元)	实际出资额 (元)	出资比例	出资方式
徐永亮	15,000,000.00	15,000,000.00	21.600%	货币
辛永良	9,500,000.00	9,500,000.00	13.680%	货币
浙江华丰电动工具有限公司	10,500,000.00	10,500,000.00	15.120%	货币
上海霁浩投资管理合伙企业 (有限合伙)	10,000,000.00	10,000,000.00	14.400%	货币
新疆润利股权投资合伙企业 (有限合伙)	8,088,888.70	8,088,888.70	11.648%	货币
上海鸿元投资集团有限公司	6,299,999.86	6,299,999.86	9.072%	货币
浙江海洋经济创业投资有限 公司	3,305,555.48	3,305,555.48	4.760%	货币
陈虹	5,000,000.00	5,000,000.00	7.200%	货币
董丹丹	1,749,999.96	1,749,999.96	2.520%	货币
合计	69,444,444.00	69,444,444.00	100.000%	

1 公司基本情况(续)

1.2 公司设立情况(续)

1.2.8 2015 年 6 月 9 日, 股东徐永亮增资及资本公积转增资本

2015 年 6 月 9 日, 经股东会决议, 徐永亮增资 1,000 万元, 其中 600 万元为实收资本, 400 万元为资本溢价; 资本公积转增资本 555.5556 万元, 转资后注册资本为 8,100 万元。

此次增资已经金华纵横联合会计师事务所于 2015 年 6 月 26 日出具金华纵横验字(2015)第 008 号验资报告予以验证。

2015 年 6 月 30 日, 昀丰有限在金华市金东区市场监督管理局办理工商登记变更手续。

股东增资后, 各股东及其出资比例如下:

股东名称	认缴出资额(万元)	实际出资额(万元)	出资比例	出资方式
徐永亮	2,220.00	2,220.00	27.408%	货币
辛永良	1,026.00	1,026.00	12.667%	货币
浙江华丰电动工具有限公司	1,134.00	1,134.00	14.000%	货币
上海霁浩投资管理合伙企业 (有限合伙)	1,080.00	1,080.00	13.333%	货币
新疆润利股权投资合伙企业 (有限合伙)	873.60	873.60	10.785%	货币
上海鸿元投资集团有限公司	680.40	680.40	8.400%	货币
浙江海洋经济创业投资有限 公司	357.00	357.00	4.407%	货币
陈虹	540.00	540.00	6.667%	货币
董丹丹	189.00	189.00	2.333%	货币
合计	8,100.00	8,100.00	100.000%	

1 公司基本情况(续)

1.2 公司设立情况(续)

1.2.9 2015 年 8 月, 昀丰有限完成股份制改制, 整体变更为股份有限公司

2015 年 8 月 11 日, 昀丰有限股东会决议通过公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司。根据众华会计师事务所(特殊普通合伙)2015 年 7 月 31 日出具的众会字(2015)第 5303 号审计报告, 截至审计基准日 2015 年 6 月 30 日, 本公司的净资产 15,514.665755 万元。以此为基础进行折合股份, 折股缴纳变更后股份有限公司的注册资本为人民币 8,100 万元, 股份总数为普通股 8,100 万股, 每股金额为 1 元人民币, 净资产整体变更投入的金额超过认缴的注册资本的部分即 7,414.665755 万元计入变更后股份有限公司的资本公积。

昀丰有限更名为浙江昀丰新材料科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)。

2015 年 8 月 31 日, 本公司取得由金华市市场监督管理局换发的的注册号 330703000023546 号《企业法人营业执照》。营业期限变更为 2009 年 12 月 29 日至长期。

改制设立后, 各股东及其出资比例如下:

股东名称	认购的股份数(万股)	实际出资额(万元)	出资比例	出资方式
徐永亮	2,220.00	2,220.00	27.408%	货币
辛永良	1,026.00	1,026.00	12.667%	货币
浙江华丰电动工具有限公司	1,134.00	1,134.00	14.000%	货币
上海霁浩投资管理合伙企业 (有限合伙)	1,080.00	1,080.00	13.333%	货币
新疆润利股权投资合伙企业 (有限合伙)	873.60	873.60	10.785%	货币
上海鸿元投资集团有限公司	680.40	680.40	8.400%	货币
浙江海洋经济创业投资有限 公司	357.00	357.00	4.407%	货币
陈虹	540.00	540.00	6.667%	货币
董丹丹	189.00	189.00	2.333%	货币
合计	8,100.00	8,100.00	100.000%	

1 公司基本情况(续)

1.2 公司设立情况(续)

1.2.10 2015 年 9 月 2 日, 公司注册资本增加 880 万元(续)

2015 年 9 月 2 日, 经股东大会决议, 公司注册资本增加 880 万元, 出资方式为股权出资, 变更后注册资本为 8,980 万元; 本次增资扩股 880 万股, 每股面值一元, 全部由浙江海洋经济创业投资有限公司以其持有的占舟山昀丰光电技术有限公司 98.33% 的实缴出资, 经银信资产评估有限公司出具的银信评报字(2015)沪第 1139 号文件评估的价值为 2,939.03 万元, 认购 880 万元股, 出资额超过认购股份数额部分即 2,059.03 万元计入股份公司资本公积。

上述新增股本 880 万元已经众华会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并出具众会字(2015)第 5678 号验资报告。

2015 年 9 月 30 日, 本公司取得由金华市市场监督管理局换发的统一社会信用代码 91330700699515592B 《营业执照》。营业期限为 2009 年 12 月 29 日至长期。

本次增资后, 各股东及其出资比例如下:

股东名称	认购的股份数(万股)	实际出资额(万元)	出资比例	出资方式
徐永亮	2,220.00	2,220.00	24.722%	货币
辛永良	1,026.00	1,026.00	11.425%	货币
浙江华丰电动工具有限公司	1,134.00	1,134.00	12.628%	货币
上海霁浩投资管理合伙企业(有限合伙)	1,080.00	1,080.00	12.027%	货币
新疆润利股权投资合伙企业(有限合伙)	873.60	873.60	9.728%	货币
上海鸿元投资集团有限公司	680.40	680.40	7.577%	货币
浙江海洋经济创业投资有限公司	1,237.00	1,237.00	13.775%	货币 股权
陈虹	540.00	540.00	6.013%	货币
董丹丹	189.00	189.00	2.105%	货币
合计	8,980.00	8,980.00	100.000%	

1.2.11 2015 年 10 月 8 日, 公司注册资本增加 520 万元

2015 年 10 月 8 日, 经股东大会决议, 公司注册资本增加 520 万元, 出资方式为货币出资, 变更后注册资本为 9,500 万元; 本次增资扩股 520 万元股, 每股面值一元, 每股股价 3.846 元, 全部由新余持盈实业投资中心(有限合伙)以货币出资方式认购 520 万股, 计出资额 2,000 万元, 出资额超过认购股份数额部分即 1,480 万元计入股份公司资本公积。

1 公司基本情况(续)

1.2 公司设立情况(续)

1.2.11 2015 年 10 月 8 日, 公司注册资本增加 520 万元(续)

上述新增股本 520 万元已经众华会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并出具众会字(2015)第 5681 号验资报告。

2015 年 10 月 9 日, 本公司于金华市市场监督管理局办妥工商变更手续。

本次增资后, 各股东及其出资比例如下:

股东名称	认购的股份数(万股)	实际出资额(万元)	出资比例	出资方式
徐永亮	2,220.00	2,220.00	23.370%	货币
辛永良	1,026.00	1,026.00	10.800%	货币
浙江华丰电动工具有限公司	1,134.00	1,134.00	11.940%	货币
上海霁浩投资管理合伙企业 (有限合伙)	1,080.00	1,080.00	11.370%	货币
新疆润利股权投资合伙企业 (有限合伙)	873.60	873.60	9.200%	货币
上海鸿元投资集团有限公司	680.40	680.40	7.160%	货币
浙江海洋经济创业投资有限 公司	1,237.00	1,237.00	13.020%	货币 股权
陈虹	540.00	540.00	5.680%	货币
董丹丹	189.00	189.00	1.990%	货币
新余持盈实业投资中心 (有限合伙)	520.00	520.00	5.470%	货币
合计	9,500.00	9,500.00	100.000%	

1.2.12 2015 年 11 月 26 日, 公司注册资本增加 500 万元

2015 年 11 月 26 日, 经股东大会决议, 公司注册资本增加 500 万元, 出资方式为货币出资, 变更后注册资本为 10,000 万元; 本次增资扩股 500 万元股, 每股面值一元, 每股股价 4.8 元, 向中陕核股权投资管理有限公司增发 25 万股, 向雷光明增发 362.5 万股、向王朝增发 50 万股, 向新余持盈实业投资中心(有限合伙)增发 62.5 万股, 计出资额 2,400 万元, 出资额超过认购股份数额部分即 1,900 万元计入股份公司资本公积。

1 公司基本情况(续)

1.2 公司设立情况(续)

1.2.12 2015 年 11 月 26 日, 公司注册资本增加 500 万元(续)

上述新增股本 500 万元已经众华会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并出具众会字(2015)第 6066 号验资报告。

2015 年 12 月 7 日, 本公司于金华市市场监督管理局办妥工商变更手续。

本次增资后, 各股东及其出资比例如下:

股东名称	认购的股份数(万股)	实际出资额(万元)	出资比例	出资方式
徐永亮	2,220.00	2,220.00	22.200%	货币
辛永良	1,026.00	1,026.00	10.260%	货币
浙江华丰电动工具有限公司	1,134.00	1,134.00	11.340%	货币
上海霁浩投资管理合伙企业(有限合伙)	1,080.00	1,080.00	10.800%	货币
新疆润利股权投资合伙企业(有限合伙)	873.60	873.60	8.736%	货币
上海鸿元投资集团有限公司	680.40	680.40	6.804%	货币
浙江海洋经济创业投资有限公司	1,237.00	1,237.00	12.370%	货币 股权
陈虹	540.00	540.00	5.400%	货币
董丹丹	189.00	189.00	1.890%	货币
新余持盈实业投资中心(有限合伙)	582.50	582.50	5.825%	货币
中陕核股权投资管理有限公司	25.00	25.00	0.250%	货币
雷光明	362.5	362.5	3.625%	货币
王朝	50.00	50.00	0.500%	货币
合计	10,000.00	10,000.00	100.000%	

1.2.13 股东中陕核股权投资管理有限公司转让部分股权

截至 2016 年 5 月 31 日止, 股东中陕核股权投资管理有限公司将其持有的 0.002% 股权转让至杨志泉, 合计股数 2,000 股, 已经由中国证券登记结算有限责任公司北京分公司注册登记。

1 公司基本情况(续)

1.2 公司设立情况(续)

1.2.14 2016 年 6 月 1 日, 公司资本公积转增股本 2,000 万元

2016 年 6 月 1 日, 经 2016 年第一次临时股东大会决议, 公司增加注册资本 2,000 万元, 由资本公积转增股本, 变更后公司的注册资本为 12,000 万元。

上述新增股本 2,000 万元已经众华会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并出具众会字(2016)第 5247 号验资报告。

2016 年 6 月 22 日, 本公司于金华市市场监督管理局办妥工商变更手续。

本次增资后, 各股东及其出资比例如下:

股东名称	认购的股份数(万股)	实际出资额(万元)	出资比例	出资方式
徐永亮	2,664.00	2,664.00	22.200%	货币
辛永良	1,231.20	1,231.20	10.260%	货币
浙江华丰电动工具有限公司	1,360.80	1,360.80	11.340%	货币
上海霁浩投资管理合伙企业(有限合伙)	1,296.00	1,296.00	10.800%	货币
新疆润利股权投资合伙企业(有限合伙)	1,048.32	1,048.32	8.736%	货币
上海鸿元投资集团有限公司	816.48	816.48	6.804%	货币
浙江海洋经济创业投资有限公司	1,484.40	1,484.40	12.370%	货币 股权
陈虹	648.00	648.00	5.400%	货币
董丹丹	226.80	226.80	1.890%	货币
新余持盈实业投资中心(有限合伙)	699.00	699.00	5.825%	货币
中陕核股权投资管理有限公司	29.76	29.76	0.248%	货币
雷光明	435.00	435.00	3.625%	货币
王朝	60.00	60.00	0.500%	货币
杨志泉	0.24	0.24	0.002%	货币
合计	12,000.00	12,000.00	100.000%	

1 公司基本情况(续)

1.2 公司设立情况(续)

1.2.15 股东董丹丹及杨志泉转让部分股权

截止 2016 年 12 月 31 日, 通过多次股权转让交易, 徐永亮持有的本公司股权增至 26,765,000 股, 占比增至 22.3042%; 董丹丹持有本公司股权减至 1,908,000 股, 占比减至 1.59%; 杨志泉不再持有本公司 0.002% 股权, 新增股东周洪霞和上海创奥投资管理合伙企业(有限合伙) 分别持有公司 235,000 股和 2,400 股, 占比分别为 0.1958% 和 0.002%。

经过上述股权转让后, 各股东及其出资比例如下:

股东名称	认购的股份数(万股)	实际出资额(万元)	出资比例	出资方式
徐永亮	2,676.50	2,676.50	22.3042%	货币
辛永良	1,231.20	1,231.20	10.2600%	货币
浙江华丰电动工具有限公司	1,360.80	1,360.80	11.3400%	货币
上海霁浩投资管理合伙企业(有限合伙)	1,296.00	1,296.00	10.8000%	货币
新疆润利股权投资合伙企业(有限合伙)	1,048.32	1,048.32	8.7360%	货币
上海鸿元投资集团有限公司	816.48	816.48	6.8040%	货币
浙江海洋经济创业投资有限公司	1,484.40	1,484.40	12.3700%	股权
陈虹	648.00	648.00	5.4000%	货币
董丹丹	190.80	190.80	1.5900%	货币
新余持盈实业投资中心(有限合伙)	699.00	699.00	5.8250%	货币
中陕核股权投资管理有限公司	29.76	29.76	0.2480%	货币
雷光明	435.00	435.00	3.6250%	货币
王朝	60.00	60.00	0.5000%	货币
周洪霞	23.50	23.50	0.1958%	货币
上海创奥投资管理合伙企业(有限合伙)	0.24	0.24	0.0020%	货币
合计	12,000.00	12,000.00	100.0000%	

1 公司基本情况(续)

1.2 公司设立情况(续)

1.2.16 第一次股票发行认购情况

依据本公司 2016 年度第二次临时股东大会决议、股票发行认购公告以及本公司与深圳市国民创新创业投资企业（有限合伙）等 10 家机构及王朝等 6 位自然人签订的股票认购合同，本公司向上述新股东发行人民币普通股股票 23,030,000 股，发行价格为每股人民币 7.60 元，截至 2017 年 2 月 14 日止，本公司共收到募集资金总额人民币 175,028,000.00 元，其中股本人民币 23,030,000.00 元，其余部分在扣除本次增资扩股过程中发生的相关费用后计入资本公积-股本溢价。

本次增资扩股前股权结构为中国证券登记结算有限责任公司北京分公司出具的股权登记日为 2017 年 1 月 26 日的公司证券持有人名册结构。

本次增资扩股后公司注册资本为人民币 143,030,000.00 元，已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 2 月 28 日出具众会字（2017）第 1390 号验资报告予以验证。

2017 年 3 月 29 日，本公司报送的此次股票发行备案申请已经全国中小企业股份转让系统有限责任公司审核通过，新增股份总量为 23,030,000 股，其中有限售条件流通股数量为 406,974 股，无限售条件流通股数量为 22,623,026 股。

2017 年 4 月 28 日，本公司于金华市市场监督管理局办妥工商变更手续。

1 公司基本情况(续)

1.2 公司设立情况(续)

1.2.16 第一次股票发行认购情况(续)

截至 2017 年 4 月 28 日止, 本次增资扩股后各股东及其出资比例如下:

股东名称	认购的股份数	实际出资额	出资比例	出资方式
徐永亮	27,307,632	27,307,632.00	19.0923%	货币
浙江海洋经济创业投资有限公司	14,844,000	14,844,000.00	10.3782%	货币 股权
浙江华丰电动工具有限公司	13,608,000	13,608,000.00	9.5141%	货币
上海霁浩投资管理合伙企业(有限合伙)	12,960,000	12,960,000.00	9.0611%	货币
辛永良	12,312,000	12,312,000.00	8.6080%	货币
新疆润利股权投资合伙企业(有限合伙)	10,483,200	10,483,200.00	7.3294%	货币
上海鸿元投资集团有限公司	8,164,800	8,164,800.00	5.7085%	货币
新余持盈实业投资中心(有限合伙)	6,990,000	6,990,000.00	4.8871%	货币
陈虹	6,480,000	6,480,000.00	4.5305%	货币
雷光明	4,350,000	4,350,000.00	3.0413%	货币
北京众和成长投资中心(有限合伙)	3,950,000	3,950,000.00	2.7617%	货币
广东中科白云新兴产业创业投资基金有限公司	3,947,368	3,947,368.00	2.7598%	货币
吉林市华睿信产业投资基金合伙企业(有限合伙)	2,000,000	2,000,000.00	1.3983%	货币
张以涛	1,750,000	1,750,000.00	1.2235%	货币
深圳市嘉远资本管理有限公司	1,380,000	1,380,000.00	0.9648%	货币
周永存	1,330,000	1,330,000.00	0.9299%	货币
广州华康汇海投资有限公司	1,320,000	1,320,000.00	0.9229%	货币
珠海横琴中科零壹天使基金合伙企业(有限合伙)	1,310,000	1,310,000.00	0.9159%	货币
深圳市国民创新创业投资企业(有限合伙)	1,300,000	1,300,000.00	0.9089%	货币
中保产业投资股份有限公司	1,300,000	1,300,000.00	0.9089%	货币
苏州空空创业投资合伙企业(有限合伙)	1,250,000	1,250,000.00	0.8739%	货币
王朝	1,000,000	1,000,000.00	0.6992%	货币
耿玉明	650,000	650,000.00	0.4545%	货币
中陕核股权投资管理有限公司	595,600	595,600.00	0.4164%	货币
谢静娟	300,000	300,000.00	0.2097%	货币
华石	260,000	260,000.00	0.1818%	货币
谢晓阳	260,000	260,000.00	0.1818%	货币
周洪霞	235,000	235,000.00	0.1643%	货币
沈星汉	208,000	208,000.00	0.1454%	货币
金明生	200,000	200,000.00	0.1398%	货币
金纓	150,000	150,000.00	0.1049%	货币

1 公司基本情况(续)

1.2 公司设立情况(续)

1.2.16 第一次股票发行认购情况(续)

续上表

股东名称	认购的股份数	实际出资额	出资比例	出资方式
李月平	120,000	120,000.00	0.0839%	货币
黄德昱	81,000	81,000.00	0.0566%	货币
王东杰	80,000	80,000.00	0.0559%	货币
石丽芳	50,000	50,000.00	0.0350%	货币
徐清平	50,000	50,000.00	0.0350%	货币
李辉	38,000	38,000.00	0.0266%	货币
李玉婷	30,000	30,000.00	0.0210%	货币
徐晓刚	30,000	30,000.00	0.0210%	货币
王娟	30,000	30,000.00	0.0210%	货币
张宇	30,000	30,000.00	0.0210%	货币
贺健钢	20,000	20,000.00	0.0140%	货币
江建明	20,000	20,000.00	0.0140%	货币
夏艳玲	20,000	20,000.00	0.0140%	货币
钱涛	20,000	20,000.00	0.0140%	货币
金国	20,000	20,000.00	0.0140%	货币
唐瑛	20,000	20,000.00	0.0140%	货币
乌国亮	20,000	20,000.00	0.0140%	货币
王希文	20,000	20,000.00	0.0140%	货币
葛健	20,000	20,000.00	0.0140%	货币
文向前	20,000	20,000.00	0.0140%	货币
陈敏骁	20,000	20,000.00	0.0140%	货币
李楚音	12,000	12,000.00	0.0084%	货币
于力	10,000	10,000.00	0.0070%	货币
江妹	10,000	10,000.00	0.0070%	货币
彭樊华	10,000	10,000.00	0.0070%	货币
陈丽慧	9,000	9,000.00	0.0063%	货币
卢金翠	5,000	5,000.00	0.0035%	货币
杨定伟	5,000	5,000.00	0.0035%	货币
刘井波	4,000	4,000.00	0.0028%	货币
上海创奥投资管理合伙企业(有限合伙)	2,400	2,400.00	0.0017%	货币
张文龙	2,000	2,000.00	0.0014%	货币
赵长根	2,000	2,000.00	0.0014%	货币
葛俣	1,000	1,000.00	0.0007%	货币

1 公司基本情况(续)

1.2 公司设立情况(续)

1.2.16 第一次股票发行认购情况(续)

续上表

股东名称	认购的股份数	实际出资额	出资比例	出资方式
王蔚	1,000	1,000.00	0.0007%	货币
唐建衡	1,000	1,000.00	0.0007%	货币
曹莹	1,000	1,000.00	0.0007%	货币
合计	143,030,000	143,030,000.00	100.0000%	

1.2.17 第二次股票发行认购情况

依据本公司 2017 年第二次临时股东大会会议决议、《第二次股票发行方案（修订版）》以及本公司与莱州市顺达物流有限公司、金华扬航基石股权投资合伙企业(有限合伙)及徐宏斌、华石、谢晓阳、沈星汉 4 位自然人股东签署的股票认购合同，本公司向上述新股东发行人民币普通股股票 12,970,000 股，发行价格为每股人民币 7.60 元。截至 2017 年 5 月 4 日止，本公司共收到募集资金总额人民币 98,572,000.00 元，其中股本人民币 12,970,000.00 元，其余部分在扣除本次增资扩股过程中发生的相关费用后计入资本公积-股本溢价。

本次增资扩股前股权结构为中国证券登记结算有限责任公司北京分公司出具的股权登记日为 2017 年 4 月 25 日的公司证券持有人名册结构。

本次增资扩股后公司注册资本为人民币 156,000,000.00 元，已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 5 月 8 日出具众会字（2017）第 4539 号验资报告予以验证。

2017 年 5 月 28 日，本公司报送的此次股票发行备案申请已经全国中小企业股份转让系统有限责任公司审核通过，新增股份总量为 12,970,000 股，全部新增股份均为无限售条件的流通股。

2017 年 6 月 21 日，本公司于金华市市场监督管理局办妥工商变更手续。

1 公司基本情况(续)

1.2 公司设立情况(续)

1.2.17 第二次股票发行认购情况(续)

截至 2017 年 12 月 31 日止, 本次增资扩股后各股东及其出资比例如下:

股东名称	认购的股份数	实际出资额	出资比例	出资方式
浙江华丰电动工具有限公司	13,608,000.00	13,608,000.00	8.7231%	货币
上海霁浩投资管理合伙企业(有限合伙)	12,960,000.00	12,960,000.00	8.3077%	货币
新疆润利股权投资合伙企业(有限合伙)	10,483,200.00	10,483,200.00	6.7200%	货币
浙江海洋经济创业投资有限公司	14,844,000.00	14,844,000.00	9.5154%	货币 股权
上海鸿元投资集团有限公司	8,164,800.00	8,164,800.00	5.2338%	货币
新余持盈实业投资中心(有限合伙)	6,990,000.00	6,990,000.00	4.4808%	货币
中陕核股权投资管理有限公司	595,600.00	595,600.00	0.3818%	货币
上海创奥投资管理合伙企业(有限合伙)	2,400.00	2,400.00	0.0015%	货币
辛永良	12,312,000.00	12,312,000.00	7.8923%	货币
徐永亮	27,307,632.00	27,307,632.00	17.5049%	货币
陈虹	4,880,000.00	4,880,000.00	3.1282%	货币
雷光明	4,350,000.00	4,350,000.00	2.7885%	货币
王朝	1,000,000.00	1,000,000.00	0.6410%	货币
周洪霞	235,000.00	235,000.00	0.1506%	货币
深圳市国民创新创业投资企业(有限合伙)	1,300,000.00	1,300,000.00	0.8333%	货币
苏州空空创业投资合伙企业(有限合伙)	1,250,000.00	1,250,000.00	0.8013%	货币
谢静娟	300,000.00	300,000.00	0.1923%	货币
广东中科白云新兴产业创业投资基金有限公司	3,947,368.00	3,947,368.00	2.5304%	货币
耿玉明	650,000.00	650,000.00	0.4167%	货币
周永存	1,330,000.00	1,330,000.00	0.8526%	货币
广州华康汇海投资有限公司	1,320,000.00	1,320,000.00	0.8462%	货币
珠海横琴中科零壹天使基金合伙企业(有限合伙)	1,310,000.00	1,310,000.00	0.8397%	货币
北京众和成长投资中心(有限合伙)	3,950,000.00	3,950,000.00	2.5321%	货币
吉林市华睿信产业投资基金合伙企业(有限合伙)	2,000,000.00	2,000,000.00	1.2821%	货币
中保产业投资股份有限公司	1,300,000.00	1,300,000.00	0.8333%	货币
张以涛	1,750,000.00	1,750,000.00	1.1218%	货币
深圳市嘉远资本管理有限公司	1,380,000.00	1,380,000.00	0.8846%	货币
华石	520,000.00	520,000.00	0.3333%	货币
谢晓阳	520,000.00	520,000.00	0.3333%	货币
沈星汉	348,000.00	348,000.00	0.2231%	货币
金明生	200,000.00	200,000.00	0.1282%	货币

1 公司基本情况(续)

1.2 公司设立情况(续)

1.2.17 第二次股票发行认购情况(续)

接上表:

股东名称	认购的股份数	实际出资额	出资比例	出资方式
金纓	150,000.00	150,000.00	0.0962%	货币
李月平	120,000.00	120,000.00	0.0769%	货币
黄德昱	79,000.00	79,000.00	0.0506%	货币
王东杰	80,000.00	80,000.00	0.0513%	货币
石丽芳	50,000.00	50,000.00	0.0321%	货币
徐清平	50,000.00	50,000.00	0.0321%	货币
李辉	38,000.00	38,000.00	0.0244%	货币
钱涛	10,000.00	10,000.00	0.0064%	货币
李玉婷	30,000.00	30,000.00	0.0192%	货币
徐晓刚	30,000.00	30,000.00	0.0192%	货币
王娟	30,000.00	30,000.00	0.0192%	货币
张宇	30,000.00	30,000.00	0.0192%	货币
贺健钢	20,000.00	20,000.00	0.0128%	货币
江建明	20,000.00	20,000.00	0.0128%	货币
夏艳玲	20,000.00	20,000.00	0.0128%	货币
金国	20,000.00	20,000.00	0.0128%	货币
唐瑛	20,000.00	20,000.00	0.0128%	货币
乌国亮	20,000.00	20,000.00	0.0128%	货币
葛健	20,000.00	20,000.00	0.0128%	货币
文向前	20,000.00	20,000.00	0.0128%	货币
陈敏骁	20,000.00	20,000.00	0.0128%	货币
江妹	10,000.00	10,000.00	0.0064%	货币
陈丽慧	9,000.00	9,000.00	0.0058%	货币
卢金翠	5,000.00	5,000.00	0.0032%	货币
刘井波	4,000.00	4,000.00	0.0026%	货币
赵长根	2,000.00	2,000.00	0.0013%	货币
葛俣	1,000.00	1,000.00	0.0006%	货币
王蔚	1,000.00	1,000.00	0.0006%	货币
莱州市顺达物流有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	3.2051%	货币
金华扬航基石股权投资合伙企业(有限合伙)	6,000,000.00	6,000,000.00	3.8462%	货币
徐宏斌	1,310,000.00	1,310,000.00	0.8397%	货币
薛磊	1,600,000.00	1,600,000.00	1.0256%	货币
成金巧	21,000.00	21,000.00	0.0135%	货币

1 公司基本情况(续)

1.2 公司设立情况(续)

1.2.17 第二次股票发行认购情况(续)

接上表:

股东名称	认购的股份数	实际出资额	出资比例	出资方式
蔡宝江	13,000.00	13,000.00	0.0083%	货币
陶庆俊	12,000.00	12,000.00	0.0077%	货币
于力	10,000.00	10,000.00	0.0064%	货币
彭樊华	10,000.00	10,000.00	0.0064%	货币
杨定伟	5,000.00	5,000.00	0.0032%	货币
石柱	2,000.00	2,000.00	0.0013%	货币
合计	156,000,000.00	156,000,000.00	100.0000%	

1.2.18 第三次股票发行认购情况

依据本公司 2018 年第三次临时股东大会会议决议、《第三次股票发行方案》以及本公司与兰考善美新能源产业投资基金合伙企业(有限合伙)、金华扬航基石股权投资合伙企业(有限合伙)及沈星汉、王朝、华石、雷光明 4 位自然人股东签署的股票认购合同, 本公司向上述新股东发行人民币普通股股票 24,090,000 股, 发行价格为每股人民币 8.80 元。截至 2018 年 6 月 28 日止, 本公司共收到募集资金总额人民币 211,992,000.00 元, 其中股本人民币 24,090,000.00 元, 其余部分在扣除本次增资扩股过程中发生的相关费用后计入资本公积-股本溢价。

本次增资扩股前股权结构为中国证券登记结算有限责任公司北京分公司出具的股权登记日为 2018 年 6 月 15 日的公司证券持有人名册结构。

本次增资扩股后公司注册资本为人民币 180,090,000.00 元, 已经众华会计师事务所(特殊普通合伙)于 2018 年 7 月 12 日出具众会字(2018)第 5315 号验资报告予以验证。

2018 年 7 月 27 日, 本公司报送的此次股票发行备案申请已经全国中小企业股份转让系统有限责任公司审核通过, 新增股份总量为 24,090,000.00 股, 全部新增股份均为无限售条件的流通股。

2018 年 9 月 27 日, 本公司于金华市市场监督管理局办妥工商变更手续。

1 公司基本情况(续)

1.2 公司设立情况(续)

1.2.18 第三次股票发行认购情况(续)

截至 2018 年 12 月 31 日止, 本次增资扩股后各股东及其出资比例如下:

股东名称	认购的股份数	实际出资额	出资比例	出资方式
徐永亮	27,307,632.00	27,307,632.00	15.1633%	货币
兰考善美新能源产业投资基金合伙企业(有限合伙)	20,000,000.00	20,000,000.00	11.1056%	货币
浙江海洋经济创业投资有限公司	14,844,000.00	14,844,000.00	8.2425%	货币 股权
浙江华丰电动工具有限公司	13,608,000.00	13,608,000.00	7.5562%	货币
上海霁浩投资管理合伙企业(有限合伙)	12,960,000.00	12,960,000.00	7.1964%	货币
辛永良	12,312,000.00	12,312,000.00	6.8366%	货币
新疆润利股权投资合伙企业(有限合伙)	10,483,200.00	10,483,200.00	5.8211%	货币
上海鸿元投资集团有限公司	8,164,800.00	8,164,800.00	4.5337%	货币
金华扬航基石股权投资合伙企业(有限合伙)	7,600,000.00	7,600,000.00	4.2201%	货币
新余持盈实业投资中心(有限合伙)	6,990,000.00	6,990,000.00	3.8814%	货币
雷光明	5,350,000.00	5,350,000.00	2.9707%	货币
莱州市顺达物流有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	2.7764%	货币
陈虹	4,880,000.00	4,880,000.00	2.7098%	货币
北京众和成长投资中心(有限合伙)	3,950,000.00	3,950,000.00	2.1933%	货币
广东中科白云新兴产业创业投资基金有限公司	3,947,368.00	3,947,368.00	2.1919%	货币
王朝	2,000,000.00	2,000,000.00	1.1106%	货币
吉林市华睿信产业投资基金合伙企业(有限合伙)	2,000,000.00	2,000,000.00	1.1106%	货币
张以涛	1,750,000.00	1,750,000.00	0.9717%	货币
薛磊	1,600,000.00	1,600,000.00	0.8884%	货币
深圳市嘉远资本管理有限公司	1,380,000.00	1,380,000.00	0.7663%	货币
周永存	1,330,000.00	1,330,000.00	0.7385%	货币
广州华康汇海投资有限公司	1,320,000.00	1,320,000.00	0.7330%	货币
珠海横琴中科零壹天使基金合伙企业(有限合伙)	1,310,000.00	1,310,000.00	0.7274%	货币
徐宏斌	1,310,000.00	1,310,000.00	0.7274%	货币
深圳市国民创新创业投资企业(有限合伙)	1,300,000.00	1,300,000.00	0.7219%	货币
中保产业投资股份有限公司	1,300,000.00	1,300,000.00	0.7219%	货币
苏州空空创业投资合伙企业(有限合伙)	1,250,000.00	1,250,000.00	0.6941%	货币
华石	880,000.00	880,000.00	0.4886%	货币
耿玉明	650,000.00	650,000.00	0.3609%	货币
中陕核股权投资管理有限公司	595,600.00	595,600.00	0.3307%	货币
谢晓阳	520,000.00	520,000.00	0.2887%	货币

1 公司基本情况(续)

1.2 公司设立情况(续)

1.2.18 第三次股票发行认购情况(续)

接上表:

股东名称	认购的股份数	实际出资额	出资比例	出资方式
沈星汉	478,000.00	478,000.00	0.2654%	货币
谢静娟	300,000.00	300,000.00	0.1666%	货币
周洪霞	235,000.00	235,000.00	0.1305%	货币
金明生	200,000.00	200,000.00	0.1111%	货币
金纓	150,000.00	150,000.00	0.0833%	货币
李月平	120,000.00	120,000.00	0.0666%	货币
王东杰	80,000.00	80,000.00	0.0444%	货币
黄德昱	79,000.00	79,000.00	0.0439%	货币
石丽芳	50,000.00	50,000.00	0.0278%	货币
徐清平	50,000.00	50,000.00	0.0278%	货币
李辉	38,000.00	38,000.00	0.0211%	货币
李玉婷	30,000.00	30,000.00	0.0166%	货币
徐晓刚	30,000.00	30,000.00	0.0166%	货币
王娟	30,000.00	30,000.00	0.0166%	货币
张宇	30,000.00	30,000.00	0.0166%	货币
成金巧	21,000.00	21,000.00	0.0117%	货币
贺健钢	20,000.00	20,000.00	0.0111%	货币
江建明	20,000.00	20,000.00	0.0111%	货币
夏艳玲	20,000.00	20,000.00	0.0111%	货币
金国	20,000.00	20,000.00	0.0111%	货币
唐瑛	20,000.00	20,000.00	0.0111%	货币
乌国亮	20,000.00	20,000.00	0.0111%	货币
葛健	20,000.00	20,000.00	0.0111%	货币
文向前	20,000.00	20,000.00	0.0111%	货币
陈敏骁	20,000.00	20,000.00	0.0111%	货币
蔡宝江	13,000.00	13,000.00	0.0072%	货币
陶庆俊	12,000.00	12,000.00	0.0067%	货币
钱涛	10,000.00	10,000.00	0.0056%	货币
江妹	10,000.00	10,000.00	0.0056%	货币
于力	10,000.00	10,000.00	0.0056%	货币
彭樊华	10,000.00	10,000.00	0.0056%	货币
陈丽慧	9,000.00	9,000.00	0.0050%	货币

1 公司基本情况(续)

1.2 公司设立情况(续)

1.2.18 第三次股票发行认购情况(续)

接上表:

股东名称	认购的股份数	实际出资额	出资比例	出资方式
卢金翠	5,000.00	5,000.00	0.0028%	货币
杨定伟	5,000.00	5,000.00	0.0028%	货币
刘井波	4,000.00	4,000.00	0.0022%	货币
上海创奥投资管理合伙企业(有限合伙)	2,400.00	2,400.00	0.0013%	货币
赵长根	2,000.00	2,000.00	0.0011%	货币
石柱	2,000.00	2,000.00	0.0011%	货币
葛保	1,000.00	1,000.00	0.0006%	货币
王蔚	1,000.00	1,000.00	0.0006%	货币
合计	180,090,000.00	180,090,000.00	100.0000%	

1.3 公司的业务性质和主要经营活动

1.3.1 业务性质

本公司所属的行业为新材料行业,主要产品类别包括蓝宝石晶体生长设备、蓝宝石配套加工设备、太阳能光伏设备及蓝宝石晶体材料。本公司为高新技术企业。

1.3.2 经营范围

蓝宝石及其他人工晶体材料的研发、销售,蓝宝石及其他人工晶体材料生长及加工设备、太阳能装备、半导体器件、石墨制品(以上经营范围不含危险品)和集成电路专用设备、特种加工机床及相关零部件生产、销售(限分支机构经营);从事上述产品的技术咨询、技术服务和货物与技术的进出口。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

1 公司基本情况(续)

1.4 本报告期合并财务报表范围（金额单位为人民币万元）

1.4.1 本报告期纳入合并财务报表范围的公司情况：详见附注 7.1。

序号	子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实收资本
1	上海昀丰新能源科技有限公司	全资	中国上海	技术开发	5,000.00	从事新能源、电子科技专业领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，光电子材料、电子元器件的开发、销售，从事货物与技术的进出口业务	5,000.00
2	上海昀丰光电技术有限公司	全资	中国上海	技术开发	500.00	电子工业专用设备、光电子材料、电子元器件的开发、销售，并提供相关领域内的技术开发、技术咨询、技术服务	500.00
3	香港科瑞斯特科技有限公司	全资	中国香港	贸易	100 万港元	半导体器件和集成电路专用设备、特种加工机床及相关零部件销售	100 万港元
4	苏州恒嘉晶体材料有限公司	控股	中国苏州	制造业	30,000.00	从事蓝宝石晶体材料的研发、生产、销售自产产品；从事上述产品的技术咨询、技术转让；从事上述同类产品及相关技术的批发与进出口业务	28,400.00
5	舟山昀丰光电技术有限公司	全资	中国舟山	技术开发	6,250.00	电子工业专用设备、光电子材料、电子元器件的开发、销售；光电技术开发、技术服务、技术咨询	2,990.00
6	内蒙古恒嘉晶体材料有限公司	全资	中国内蒙古	制造业	50,000.00	从事蓝宝石晶体材料的研发、生产、销售；从事上述产品的技术咨询、技术转让	20,000.00
7	苏州昀丰半导体装备有限公司	全资	中国苏州	制造业	1,000.00	半导体设备及核心零部件的制造和销售及相关技术服务	400.00
8	常州昀丰半导体设备有限公司	全资	中国常州	制造业	5,000.00	半导体生产设备及核心零部件的生产、销售及相关技术服务	200.00
9	常州恒嘉半导体科技有限公司	全资	中国常州	制造业	10,000.00	人工晶体材料（蓝宝石晶体材料）、光电子产品的研发、生产、销售；从事上述产品的技术咨询、技术服务和货物与技术的进出口	400.00
10	新疆恒嘉蓝宝石晶体材料有限公司	全资	中国新疆	制造业	5,000.00	蓝宝石晶体产品、蓝宝石半导体照明衬底的研发、制造及销售	350.00

1 公司基本情况(续)

1.4 本报告期合并财务报表范围（续）

序号	子公司名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否纳入合并报表	少数股东权益	是否与上年合并范围一致	备注
1	上海昀丰新能源科技有限公司	100.00	100.00	是	-	是	-
2	上海昀丰光电技术有限公司	100.00	100.00	是	-	是	-
3	香港科瑞斯特科技有限公司	100.00	100.00	是	-	是	-
4	苏州恒嘉晶体材料有限公司	97.89	97.89	是	609.29	是	-
5	舟山昀丰光电技术有限公司	100.00	100.00	是	-	是	-
6	内蒙古恒嘉晶体材料有限公司	100.00	100.00	是	-	是	-
7	苏州昀丰半导体装备有限公司	100.00	100.00	是	-	否	-
8	常州昀丰半导体设备有限公司	100.00	100.00	是	-	否	-
9	常州恒嘉半导体科技有限公司	100.00	100.00	是	-	否	-
10	新疆恒嘉蓝宝石晶体材料有限公司	100.00	100.00	是	-	否	-

2 财务报表的编制基础

2.1 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），本公司对财务报表格式进行了相应调整。

2.2 持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

3 重要会计政策和会计估计

具体会计政策和会计估计提示

本公司的主营业务为专用设备及蓝宝石晶体材料的生产与销售，本公司销售收入的确认方法详见财务报表附注 3.24.2。

3.1 遵循企业会计准则的声明

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

3.2 会计期间

会计期间自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3.3 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.4 记账本位币

记账本位币为人民币。

3.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

3.5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的, 认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的, 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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

合并方以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长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本, 长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用, 于发生时计入当期损益。

3.5.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的, 认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并, 合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用, 于发生时计入当期损益; 购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用, 计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额, 确认为商誉; 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的差额, 计入当期损益。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法(续)

3.5.3 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

3.6 合并财务报表的编制方法

3.6.1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

3.6.2 控制的依据

投资方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其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

3.6.3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

- 1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。
- 2) 除 1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.6 合并财务报表的编制方法(续)

3.6.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

3.6.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.6 合并财务报表的编制方法(续)

3.6.5 合并程序(续)

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

3.6.6 特殊交易会计处理

3.6.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

3.6.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.6 合并财务报表的编制方法(续)

3.6.6 特殊交易会计处理(续)

3.6.6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

3.6.6.4 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理

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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

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，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

- 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。

3.7 合营安排分类及共同经营会计处理方法

3.7.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

3.7.2 共同经营参与方的会计处理

合营方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。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.7 合营安排分类及共同经营会计处理方法(续)

3.7.2 共同经营参与方的会计处理(续)

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外), 在该资产等由共同经营出售给第三方之前, 仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的, 合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外), 在将该资产等出售给第三方之前, 仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的, 合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方, 如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的, 按照上述方法进行会计处理; 否则, 按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3.8 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款, 现金等价物是指持有的期限短(一般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及价值变动风险很小的投资。

3.9 外币业务和外币报表折算

3.9.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日, 外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币, 所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外, 直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目, 于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.9 外币业务和外币报表折算(续)

3.9.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

3.10 金融工具

3.10.1 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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合《企业会计准则第23号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

3.10.2 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 应收款项

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，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.10 金融工具(续)

3.10.2 金融资产的分类(续)

3) 可供出售金融资产

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及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

3.10.3 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入所有者权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.10 金融工具(续)

3.10.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 所转移金融资产的账面价值；
- 2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

3.10.5 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：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。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.10 金融工具(续)

3.10.6 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的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初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

3.10.7 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3.10.8 金融资产减值测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入所有者权益。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发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.10 金融工具(续)

3.10.8 金融资产减值测试方法及会计处理方法(续)

可供出售金融资产-权益工具投资减值认定标准:

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	该金融资产的公允价值相对于成本的持续下跌时间达到或超标准过 12 个月
成本的计算方法	本公司金融资产初始确认按取得时按支付对价和相关交易费用初始确认为投资成本
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的,以资产负债表日活跃市场中的报价确定其公允价值;如不存在活跃市场的金融工具,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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时,优先最大程度使用市场参数,减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。
持续下跌期间的确定依据	持续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%,反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.11 应收票据及应收账款

3.11.1 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额达到或超过应收款项总额的 20%且单项金额达到或超过 700 万元的应收款项视为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	根据该款项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

3.11.2 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	以应收款项的内容为信用风险特征划分组合
个别认定组合	以应收款项的内容为信用风险特征划分组合

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	不计提坏账准备
个别认定组合	按个别认定法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	5	5
1—2 年（含 2 年）	10	10
2—3 年（含 3 年）	30	30
3 年以上	100	100

3.11.3 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.12 存货

3.12.1 存货的类别

存货包括原材料、物资采购、在产品、库存商品、周转材料、包装物、低值易耗品、发出商品、委托加工物资、自制半成品、研发半成品等，按成本与可变现净值孰低列示。

3.12.2 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

3.12.3 确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，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。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

3.12.4 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

3.12.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.13 持有待售资产

3.13.1 划分为持有待售资产的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售资产：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司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。

3.13.2 持有待售的非流动资产或处置组的计量

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

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

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用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，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用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，根据处置组中除商誉外适用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。

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

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.13 持有待售资产（续）

3.13.2 持有待售的非流动资产或处置组的计量（续）

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

- 1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- 2) 可收回金额。

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

3.14 长期股权投资

3.14.1 共同控制、重大影响的判断标准

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，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位实施重大影响。

3.14.2 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

- 1) 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。
- 2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。
- 3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。
- 4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.14 长期股权投资(续)

3.14.3 后续计量及损益确认方法

3.14.3.1 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算, 长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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。

3.14.3.2 权益法后续计量

对联营企业和合营企业的长期股权投资, 采用权益法核算, 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, 不调整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。

采用权益法核算时, 投资方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和其他综合收益的份额, 分别确认投资收益和其他综合收益, 同时调整长期股权投资的账面价值; 投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值; 投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配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。投资方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可辨认净资产的公允价值为基础, 对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的, 按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整, 并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方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, 投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的, 投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后, 恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时, 与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分, 予以抵销, 在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失, 按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的, 全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资, 其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的, 无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响, 投资方都按照金融工具政策的有关规定, 对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益, 并对其余部分采用权益法核算。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.14 长期股权投资(续)

3.14.3 后续计量及损益确认方法(续)

3.14.3.3 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和,作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的,其公允价值与账面价值之间的差额,以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

3.14.3.4 处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算,其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时,按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

3.14.3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资,以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示,公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额,确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资,采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资,不再符合持有待售资产分类条件的,从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

3.14.3.6 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款之间的差额,计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资,在处置该项投资时,采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础,按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.15 固定资产

3.15.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

3.15.2 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
机器设备	直线法	5-10 年	5%	9.50%-19%
运输工具	直线法	4 年	5%	23.75%
办公设备	直线法	3-5 年	5%	19%-31.67%
房屋及建筑物	直线法	20 年	5%	4.75%

3.16 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.17 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款(指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项)以专门借款当期实际发生的利息费用，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确定应予资本化的利息金额；一般借款则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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

3.18 无形资产

3.18.1 计价方法、使用寿命及减值测试

无形资产包括土地使用权、软件等。无形资产以实际成本计量。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.18 无形资产(续)

3.18.1 计价方法、使用寿命及减值测试(续)

土地使用权按使用年限 50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的,全部作为固定资产。软件按使用年限 3 年平均摊销。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

3.18.2 内部研究、开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性,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,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) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益;
- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出,于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额。

3.19 长期资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等,于资产负债表日存在减值迹象的,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。前述资产减值损失一经确认,如果在以后期间价值得以恢复,也不予转回。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.20 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

长期待摊费用性质	摊销方法	摊销年限
装修费	按预计受益期间分期平均摊销	2-3 年
其他	按预计受益期间分期平均摊销	2-3 年

3.21 职工薪酬

3.21.1 短期薪酬

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

3.21.2 离职后福利

3.21.2.1 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.21 职工薪酬(续)

3.21.2 离职后福利(续)

3.21.2.2 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤:

1) 根据预期累计福利单位法, 采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计, 计量设定受益计划所产生的义务, 并确定相关义务的归属期间。公司将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, 公司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, 公司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) 确定应当计入当期损益的金额。

4) 确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间, 并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时, 按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末, 公司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。

在设定受益计划下, 公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用:

1) 修改设定受益计划时。

2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时, 确认一项结算利得或损失。

3.21.3 辞退福利

公司向职工提供辞退福利的, 在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益:

1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。

2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定, 合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.21 职工薪酬(续)

3.21.4 其他长期职工福利

公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外,公司按照关于设定受益计划的有关政策,确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末,将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理,上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的,公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务;长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的,公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

3.22 预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务,其履行很可能导致经济利益的流出,在该义务的金额能够可靠计量时,确认为预计负债。对于未来经营亏损,不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数;因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额,确认为利息费用。

于资产负债表日,对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整,以反映当前的最佳估计数。

3.23 股份支付及权益工具

3.23.1 股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.23 股份支付及权益工具(续)

3.23.2 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付,授予后立即可行权的,按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积;授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的,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,按照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和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付,授予后立即可行权的,按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债;授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的,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,按照本公司承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

3.24 收入确认

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时,已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司,相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时,确认相关的收入。

3.24.1 收入确认原则

3.24.1.1 销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方,本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权,与交易相关的经济利益很可能流入企业,并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时,确认营业收入的实现。

3.24.1.2 提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的,在劳务已经提供,收到价款或取得收取价款的证据时,确认营业收入的实现;劳务的开始和完成分属不同会计年度的,在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定,与交易相关的价款能够流入,已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时,按完工百分比法确认营业收入的实现;长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时,按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.24 收入确认(续)

3.24.1 收入确认原则(续)

3.24.1.3 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

3.24.2 收入确认方法

公司销售分为国内销售和国外销售。对于国内销售：（1）晶体材料类产品的销售，根据客户订单交货并取得客户的确认后，即认为产品所有权的风险和报酬已经转移给客户，公司确认销售收入；（2）专用设备的销售，按照合同的约定，于客户验收合格后，公司确认销售收入。对于国外销售：本公司根据签订的订单发货，本公司持出口专用发票、送货单等原始单证进行报关出口并通过海关的审核，完成出口报关手续并取得报关单据作为风险报酬的转移时点，根据出库单、出口专用发票和报关单入账，确认销售收入。

3.25 政府补助

3.25.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3.25.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.26 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损, 视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债, 予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的, 不予确认。

3.27 租赁

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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

3.27.1 经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

3.27.2 融资租赁

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值, 租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用, 在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.28 商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

3.29 重要会计政策、会计估计的变更

3.29.1 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称和金额
根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），本公司对财务报表格式进行了相应调整。	“应收票据”及“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期余额 113,642,637.54 元，上期余额 130,802,093.82 元； “应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”合并列示为“其他应收款”，本期余额 1,165,558.38 元，上期余额 2,550,762.22 元； “固定资产清理”并入“固定资产”，本期余额 445,353,802.04 元，上期余额 253,177,409.01 元； “工程物资”并入“在建工程”，本期余额 151,370,993.86 元，上期余额 226,807,321.35 元； “应付票据”及“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期余额 119,467,580.94 元，上期余额 146,209,478.17 元； “应付利息”及“应付股利”并入“其他应付款”，本期余额 1,284,125.49 元，上期余额 819,329.31 元； “专项应付款”并入“长期应付款”，本期余额 44,270,100.00 元，上期余额 0.00 元； 调减“管理费用”，本期 15,672,217.93 元，上期 13,080,329.84 元；单列“研发费用”，本期 15,672,217.93 元，上期 13,080,329.84 元。

4 税项

4.1 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%、16%、6%、3%
城市维护建设税	应纳增值税	7%、5%、1%
教育费附加	应纳增值税	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、16.5%、20%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
浙江昀丰新材料科技股份有限公司	15%
上海昀丰光电技术有限公司	20%
苏州恒嘉晶体材料有限公司	15%
香港科瑞斯特科技有限公司	16.5%
内蒙古恒嘉晶体材料有限公司	15%
常州恒嘉半导体科技有限公司	20%
新疆恒嘉蓝宝石晶体材料有限公司	15%

4.2 税收优惠

4.2.1 本公司于 2018 年 11 月 30 日取得由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅及国家税务总局浙江省税务局颁发的编号为 GR201833001820 号《高新技术企业证书》，享受高新技术企业减按 15% 的优惠税率征收企业所得税，有效期为 3 年。

4.2.2 本公司下属子公司香港科瑞斯特科技有限公司，按照当地法律规定 2018 年度企业利得税税率为 16.5%。

4.2.3 本公司下属子公司苏州恒嘉晶体材料有限公司于 2016 年 11 月 30 日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的编号为 GR201632001460 号《高新技术企业证书》，享受高新技术企业减按 15% 的优惠税率征收企业所得税，有效期为 3 年。

4.2.4 本公司下属子公司内蒙古恒嘉晶体材料有限公司属于西部地区的鼓励类产业企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

4.2.5 本公司下属子公司上海昀丰光电技术有限公司因符合小型微利企业所得税优惠政策，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

4 税项 (续)

4.2 税收优惠 (续)

4.2.6 本公司于2017年11月6日在金华市国家税务局备案取得关于软件企业增值税即征即退资格。

4.2.7 本公司下属子公司常州恒嘉半导体科技有限公司因符合小型微利企业所得税优惠政策，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

4.2.8 本公司下属子公司新疆恒嘉蓝宝石晶体材料有限公司属于西部地区的鼓励类产业企业，减按15%的税率征收企业所得税。

5 合并财务报表项目附注

5.1 货币资金

5.1.1 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	8,601.87	10,534.55
银行存款	146,582,239.91	45,865,102.32
其他货币资金	30,396,971.23	152,168,228.60
合计	176,987,813.01	198,043,865.47
其中：存放在境外的总额	5,525,744.81	770,478.17

5.1.2 其他货币资金明细

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	30,252,844.03	48,685,500.00
定期存单	-	100,000,000.00
信用证保证金	144,127.20	3,482,728.60
合计	30,396,971.23	152,168,228.60

5.1.3 用于担保的资产

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	30,252,844.03	48,685,500.00
定期存单	-	100,000,000.00
信用证保证金	144,127.20	3,482,728.60
合计	30,396,971.23	152,168,228.60

截至 2018 年 12 月 31 日止,其他货币资金中的 23,117,751.57 元保证金为本公司合计 43,735,503.14 元应付票据(附注 5.15.2.1~3)的质押物。

截至 2018 年 12 月 31 日止,其他货币资金中的 7,135,092.46 元保证金为本公司及下属子公司办理的票据资产池业务(附注 5.15.2.4)的质押物。

截至 2018 年 12 月 31 日止,其他货币资金中的 144,127.20 元保证金为本公司下属子公司开具的信用证提供担保。

5 合并财务报表项目附注(续)

5.2 应收票据及应收账款

5.2.1 应收票据及应收账款汇总情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据	28,261,591.65	28,652,385.67
应收账款	85,381,045.89	102,149,708.15
合计	113,642,637.54	130,802,093.82

5.2.2 应收票据

5.2.2.1 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	28,261,591.65	28,652,385.67

5.2.2.2 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
2018 年 12 月 31 日		
银行承兑汇票	3,542,735.40	-
2017 年 12 月 31 日		
银行承兑汇票	5,321,509.73	-

5.2.2.3 截至 2018 年 12 月 31 日止, 应收票据中 2,071.42 万元银行承兑汇票为本公司及下属子公司合计 2,613.35 万元应付票据(附注 5.15.2.4)的质押物。

5 合并财务报表项目附注(续)

5.2 应收票据及应收账款 (续)

5.2.3 应收账款

5.2.3.1 应收账款按分类披露:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	92,366,709.80	100.00	6,985,663.91	7.56	85,381,045.89
组合 1(账龄组合)	92,366,709.80	100.00	6,985,663.91	7.56	85,381,045.89
组合 2(关联方组合)	-	-	-	-	-
组合 3(个别认定组合)	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	92,366,709.80	100.00	6,985,663.91	7.56	85,381,045.89

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	108,880,080.95	100.00	6,730,372.80	6.18	102,149,708.15
组合 1(账龄组合)	108,880,080.95	100.00	6,730,372.80	6.18	102,149,708.15
组合 2(关联方组合)	-	-	-	-	-
组合 3(个别认定组合)	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	108,880,080.95	100.00	6,730,372.80	6.18	102,149,708.15

5 合并财务报表项目附注(续)

5.2 应收票据及应收账款（续）

5.2.3 应收账款(续)

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	60,259,699.74	3,012,984.98	5.00
1~2 年（含 2 年）	31,016,450.00	3,101,645.00	10.00
2~3 年（含 3 年）	313,608.76	94,082.63	30.00
3 年以上	776,951.30	776,951.30	100.00
合计	<u>92,366,709.80</u>	<u>6,985,663.91</u>	

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	86,360,511.19	4,318,025.56	5.00
1~2 年（含 2 年）	21,717,618.46	2,171,761.85	10.00
2~3 年（含 3 年）	801,951.30	240,585.39	30.00
3 年以上	-	-	100.00
合计	<u>108,880,080.95</u>	<u>6,730,372.80</u>	

确定该组合依据的说明：以应收账款的账龄为信用风险特征划分组合。

5.2.3.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

计提坏账准备金额 255,291.11 元；收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

5.2.3.3 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	是否为关联方	金额	年限	占应收账款总额比例（%）	坏账准备期末余额
客户 A	否	31,064,444.00	1 年以内 1-2 年	33.63	3,103,222.20
客户 B	否	14,718,589.74	1 年以内	15.93	735,929.49
客户 C	否	10,202,051.28	1 年以内	11.04	510,102.56
客户 D	否	7,792,956.59	1 年以内	8.44	389,647.83
客户 E	否	4,188,843.30	1 年以内	4.54	209,442.16
合计		<u>67,966,884.91</u>		73.58	<u>4,948,344.24</u>

5.2.3.4 截至 2018 年 12 月 31 日止，应收账款中账面余额为 2,197.18 万元的款项作为本公司 1,500 万元短期借款（附注 5.14.3）的质押物。

5 合并财务报表项目附注(续)

5.3 预付款项

5.3.1 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	7,272,333.37	93.21	1,934,801.36	98.81
1-2 年	502,541.79	6.44	3,075.87	0.16
2-3 年	1,840.00	0.02	11,701.36	0.15
3 年以上	25,281.02	0.33	8,500.00	0.43
合计	7,801,996.18	100.00	1,958,078.59	100.00

5.3.2 按预付对象归集的期末前五名的预付款情况:

单位名称	金额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
供应商 A	1,999,977.00	25.63
供应商 B	1,981,132.09	25.39
供应商 C	1,509,433.92	19.35
供应商 D	1,090,938.19	13.98
供应商 E	200,233.73	2.57
合计	6,781,714.93	86.92

5.4 其他应收款

5.4.1 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	1,677,694.51
应收股利	-	-
其他应收款	1,165,558.38	873,067.71
合计	1,165,558.38	2,550,762.22

5 合并财务报表项目附注(续)

5.4 其他应收款（续）

5.4.2 应收利息

5.4.2.1 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
定期存款利息	-	1,677,694.51

5.4.3 其他应收款

5.4.3.1 其他应收款按分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	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	1,363,091.98	100.00	197,533.60	14.49	1,165,558.38
组合 1(账龄组合)	1,363,091.98	100.00	197,533.60	14.49	1,165,558.38
组合 2(合并范围内关联方组合)	-	-	-	-	-
组合 3(个别认定组合)	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	1,363,091.98	100.00	197,533.60	14.49	1,165,558.38

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	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	1,073,355.27	100.00	200,287.56	18.66	873,067.71
组合 1(账龄组合)	1,073,355.27	100.00	200,287.56	18.66	873,067.71
组合 2(合并范围内关联方组合)	-	-	-	-	-
组合 3(个别认定组合)	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	1,073,355.27	100.00	200,287.56	18.66	873,067.71

5 合并财务报表项目附注(续)

5.4 其他应收款(续)

5.4.3.1 其他应收款按分类披露: (续)

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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,191,895.98	59,594.80	5.00
1~2 年 (含 2 年)	6,000.00	600.00	10.00
2~3 年 (含 3 年)	39,796.00	11,938.80	30.00
3 年以上	125,400.00	125,400.00	100.00
合计	1,363,091.98	197,533.60	

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	56,159.27	2,807.96	5.00
1~2 年 (含 2 年)	889,796.00	88,979.60	10.00
2~3 年 (含 3 年)	27,000.00	8,100.00	30.00
3 年以上	100,400.00	100,400.00	100.00
合计	1,073,355.27	200,287.56	

确定该组合依据的说明: 以其他应收款的账龄为信用风险特征划分组合。

5.4.3.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

计提坏账准备金额 0.00 元; 收回或转回坏账准备金额 2,753.96 元。

5.4.3.3 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,272,196.00	1,023,196.00
个人公积金	58,326.00	40,391.00
个人社保	32,569.98	9,768.27
合计	1,363,091.98	1,073,355.27

5 合并财务报表项目附注(续)

5.4 其他应收款(续)

5.4.3.4 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	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
上海元天融资租赁股份有限公司	否	保证金	600,000.00	1 年以内	44.02	30,000.00
新疆天富集团有限责任公司	否	押金	500,000.00	1 年以内	36.68	25,000.00
江苏省张家港经济开发区建筑管理站	否	保证金	100,000.00	3 年以上	7.34	100,000.00
个人住房公积金	否	公积金	60,716.00	1 年以内	4.45	3,035.80
上海德宏实业有限公司	否	押金	38,796.00	2-3 年	2.85	11,638.80
合计			1,299,512.00		95.34	169,674.60

5.5 存货

5.5.1 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	21,682,336.63	74,412.58	21,607,924.05	11,366,381.14	156,362.20	11,210,018.94
在产品	18,382,976.42	86,168.13	18,296,808.29	10,366,746.63	-	10,366,746.63
库存商品	15,647,084.32	1,424,069.51	14,223,014.81	3,132,514.47	871,956.59	2,260,557.88
发出商品	4,479,275.20	-	4,479,275.20	4,610,467.24	-	4,610,467.24
委托加工物资	98,687.00	-	98,687.00	63,740.59	-	63,740.59
合计	60,290,359.57	1,584,650.22	58,705,709.35	29,539,850.07	1,028,318.79	28,511,531.28

5 合并财务报表项目附注(续)

5.5 存货(续)

5.5.2 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	156,362.20	-	-	81,949.62	-	74,412.58
在产品	-	86,168.13	-	-	-	86,168.13
库存商品	871,956.59	552,112.92	-	-	-	1,424,069.51
合计	1,028,318.79	638,281.05	-	81,949.62	-	1,584,650.22

5.5.2.1 本公司下属子公司苏州恒嘉晶体材料有限公司和内蒙古恒嘉晶体材料有限公司期末部分存货由于市场售价波动或需进行改制满足后续订单要求等原因,依据评估售价减去估计的改制加工费、税费以及其他相关费用后确定的可变现净值高于存货成本的部分,计提存货跌价准备。

5.5.3 存货期末数比期初数增加 30,194,178.07 元,增加 1.06 倍,主要系报告期内本公司下属子公司的晶体材料产能增加,期末晶体材料及产成品库存增加所致。

5.6 其他流动资产

5.6.1 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	38,644,521.08	34,801,664.56
理财产品	-	28,000,000.00
合计	38,644,521.08	62,801,664.56

5.6.2 其他流动资产期末数比期初数减少 24,157,143.48 元,减少比例为 38.47%,主要系理财产品到期所致。

5 合并财务报表项目附注(续)

5.7 可供出售金融资产

5.7.1 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具	-	-	-	-	-	-
可供出售权益工具	2,500,000.00	-	2,500,000.00	2,500,000.00	-	2,500,000.00
按公允价值计量的	-	-	-	-	-	-
按成本计量的	2,500,000.00	-	2,500,000.00	2,500,000.00	-	2,500,000.00
其他	-	-	-	-	-	-
合计	2,500,000.00	-	2,500,000.00	2,500,000.00	-	2,500,000.00

5.7.2 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金分红
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额		
张家港稳晟科技合伙企业(有限合伙)	2,500,000.00	-	-	2,500,000.00	-	-	-	-	11.364	-

5 合并财务报表项目附注(续)

5.8 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
1.合营企业 苏州超磁半导体 科技有限公司	-	3,000,000.00	-	45,621.25	-	-	-	-	-	3,045,621.25	-

5 合并财务报表项目附注(续)

5.9 固定资产

5.9.1 固定资产汇总情况

项目	期末余额	期初余额
固定资产	445,353,802.04	253,177,409.01
固定资产清理	-	-
合计	445,353,802.04	253,177,409.01

5.9.2 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	90,723,830.69	181,008,825.43	2,866,940.78	1,857,913.25	276,457,510.15
2.本期增加金额	34,299,808.83	204,587,518.92	209,960.98	583,610.52	239,680,899.25
(1) 购置	-	2,645,095.53	209,960.98	583,610.52	3,438,667.03
(2) 在建工程转入	34,299,808.83	201,942,423.39	-	-	236,242,232.22
(3) 其他增加	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	77,829.48	18,751,589.40	-	17,130.62	18,846,549.50
(1) 处置或报废	-	264,957.28	-	17,130.62	282,087.90
(2) 其他转出	77,829.48	18,486,632.12	-	-	18,564,461.60
4.期末余额	124,945,810.04	366,844,754.95	3,076,901.76	2,424,393.15	497,291,859.90
二、累计折旧					
1.期初余额	2,913,985.09	17,003,946.27	1,772,264.13	1,589,905.65	23,280,101.14
2.本期增加金额	4,696,366.19	26,984,170.78	328,219.12	163,789.16	32,172,545.25
(1) 计提	4,696,366.19	26,984,170.78	328,219.12	163,789.16	32,172,545.25
(2) 其他增加	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	3,498,314.44	-	16,274.09	3,514,588.53
(1) 处置或报废	-	93,526.03	-	16,274.09	109,800.12
(2) 其他转出	-	3,404,788.41	-	-	3,404,788.41
4.期末余额	7,610,351.28	40,489,802.61	2,100,483.25	1,737,420.72	51,938,057.86
三、减值准备					
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1.期末账面价值	117,335,458.76	326,354,952.34	976,418.51	686,972.43	445,353,802.04
2.期初账面价值	87,809,845.60	164,004,879.16	1,094,676.65	268,007.60	253,177,409.01

5 合并财务报表项目附注(续)

5.9 固定资产(续)

5.9.2 固定资产情况 (续)

5.9.2.1 本公司无暂时闲置的固定资产情况。

5.9.2.3 本公司无通过融资租赁租入的固定资产情况。

5.9.2.4 本公司无通过经营租赁租出的固定资产。

5.9.2.5 本公司无未办妥产权证书的固定资产情况。

5.9.2.6 截至 2018 年 12 月 31 日止, 固定资产中净值为 5,952.81 万元 (原值 6,381.49 万元) 的房屋建筑物为本公司合计 3,800 万元短期借款 (附注 5.14.3 及附注 5.14.4) 的抵押物。

5.9.2.7 截至 2018 年 12 月 31 日止, 固定资产中净值为 6,579.07 万元 (原值 8,931.83 万元) 的机器设备为本公司下属子公司 1,000 万元短期借款 (附注 5.14.5) 的抵押物。

5.9.2.8 截至 2018 年 12 月 31 日止, 固定资产中净值为 5,952.81 万元 (原值 6,381.49 万元) 的房屋建筑物为本公司合计 2,380.15 万元应付票据 (附注 5.15.2.3) 的抵押物。

5.9.2.9 截至 2018 年 12 月 31 日止, 固定资产中净值为 5,653.27 万元 (原值 6,157.51 万元) 的机器设备为本公司 9,999,998.00 元长期借款及一年内到期的非流动负债 6,666,668.00 元 (附注 5.21.2.3) 的质押物。

5.9.2.10 固定资产期末数比期初数增加 192,176,393.03 元, 增加比例为 75.91%, 主要系本公司部分蓝宝石单晶炉设备及下属子公司部分基建工程完工转入所致。

5.10 在建工程

5.10.1 在建工程汇总情况

项目	期末余额	期初余额
在建工程	151,370,993.86	226,807,321.35
工程物资	-	-
合计	151,370,993.86	226,807,321.35

5 合并财务报表项目附注(续)

5.10 在建工程 (续)

5.10.2 在建工程情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面净值
四寸蓝宝石衬底片加工项目	36,986,705.21	-	36,986,705.21
光学材料项目	1,996,834.97	-	1,996,834.97
内蒙古恒嘉蓝宝石晶体炉	73,097,332.37	-	73,097,332.37
新疆恒嘉蓝宝石晶体炉	15,768,967.25	-	15,768,967.25
内蒙古恒嘉建设工程	23,520,554.06	-	23,520,554.06
常州恒嘉建设工程	600.00	-	600.00
合计	<u>151,370,993.86</u>	<u>-</u>	<u>151,370,993.86</u>

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值
四寸蓝宝石衬底片加工项目	24,440,415.79	-	24,440,415.79
内蒙古恒嘉蓝宝石晶体炉	164,167,918.80	-	164,167,918.80
内蒙古恒嘉建设工程	38,198,986.76	-	38,198,986.76
合计	<u>226,807,321.35</u>	<u>-</u>	<u>226,807,321.35</u>

5 合并财务报表项目附注 (续)

5.10 在建工程 (续)

5.10.2 在建工程情况 (续)

5.10.2.1 重要在建工程项目本期变动情况:

项目名称	预算数(万元)	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资 产\投资性房地 产金额	本期其他减少 金额	期末余额	工程累计投入 占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中: 本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
内蒙古恒嘉蓝宝石 晶体炉	27,405	164,167,918.80	102,346,936.68	185,981,968.19	7,435,554.92	73,097,332.37	92.61	在建中	-	-	-	自筹资金
新疆恒嘉蓝宝石 晶体炉	15,280	-	15,768,967.25	-	-	15,768,967.25	35.34	在建中	-	-	-	自筹资金
内蒙古恒嘉基建工 程	15,477	38,198,986.76	3,023,319.99	17,701,752.69	-	23,520,554.06	61.12	在建中	2,780,416.67	1,138,750.00	1.20	长期借款及 自有资金
四寸蓝宝石衬底片 加工项目	10,521	24,440,415.79	51,746,957.56	32,558,511.34	6,642,156.80	36,986,705.21	46.96	在建中	-	-	-	自有资金
光学材料项目	2,600	-	1,996,834.97	-	-	1,996,834.97	7.68	在建中	-	-	-	自有资金

5.10.2.2 在建工程期末数比期初数减少 75,436,327.49 元, 减少比例为 33.26%, 主要系自用蓝宝石单晶炉设备及下属子公司基建项目转入固定资产所致。

5 合并财务报表项目附注(续)

5.11 无形资产

5.11.1 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	33,783,573.86	454,502.01	34,238,075.87
2. 本期增加金额	-	322,842.36	322,842.36
(1) 购置	-	322,842.36	322,842.36
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 其他	-	-	-
4. 期末余额	33,783,573.86	777,344.37	34,560,918.23
二、累计摊销			
1. 期初余额	1,699,569.29	368,783.86	2,068,353.15
2. 本期增加金额	675,671.52	95,652.97	771,324.49
(1) 计提	675,671.52	95,652.97	771,324.49
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 期末余额	2,375,240.81	464,436.83	2,839,677.64
三、减值准备			
1. 期初余额	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1. 期末账面价值	31,408,333.05	312,907.54	31,721,240.59
2. 期初账面价值	32,084,004.57	85,718.15	32,169,722.72

5.11.2 截至 2018 年 12 月 31 日止，无形资产中净值为 1,076.06 万元（原值 1,193.41 万元）的土地使用权为本公司合计 3,800 万元短期借款（附注 5.14.3 及附注 5.14.4）的抵押物。

5.11.3 截至 2018 年 12 月 31 日止，无形资产中净值为 1,076.06 万元（原值 1,193.41 万元）的土地使用权为本公司合计 2,380.15 万元应付票据（附注 5.15.2.3）的抵押物。

5 合并财务报表项目附注(续)

5.12 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
装修费	7,777.81	-	7,777.81	-	-

5.13 递延所得税资产

5.13.1 未经抵消的递延所得税资产

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
资产减值准备	8,767,847.73	1,315,164.49	7,958,979.15	1,193,833.14
可抵扣亏损	12,768,098.58	1,927,180.60	8,701,592.24	1,322,556.81
预计负债	104,247.01	15,637.05	556,453.00	83,467.95
合计	21,640,193.32	3,257,982.14	17,217,024.39	2,599,857.90

5.14 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	19,273,034.29	2,108,633.75
预付土地款	47,432,000.00	-
预付设备款	18,874,088.04	3,899,770.34
合计	85,579,122.33	6,008,404.09

5.15 短期借款

5.15.1 短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	48,000,000.00	-

5.15.2 本报告期已逾期未偿还的短期借款情况：无

5.15.3 本报告期末抵押借款中 1,500.00 万元由本公司下属子公司以其所拥有的房屋建筑物及土地使用权提供抵押担保，抵押物的账面净值合计 7,028.87 万元（原值 7,574.90 万元）；由本公司以账面余额为 2,197.18 万元的应收账款提供质押担保；由苏州恒嘉晶体材料有限公司及自然人徐永亮提供最高额保证担保。

5.15.4 本报告期末抵押借款中 2,300.00 万元由本公司下属子公司以其所拥有的房屋建筑物及土地使用权提供抵押担保, 抵押物的账面净值合计 7,028.87 万元 (原值 7,574.90 万元); 由苏州恒嘉晶体材料有限公司及自然人徐永亮提供最高额保证担保。

5.15.5 本报告期末抵押借款 1,000.00 万元由本公司下属子公司以其所拥有的机器设备提供抵押担保, 抵押物的账面净值为 6,579.07 万元 (原值 8,931.83 万元); 由本公司及自然人徐永亮、谭银玲提供最高额保证担保。

5 合并财务报表项目附注(续)

5.16 应付票据及应付账款

5.16.1 按项目列示

种类	期末余额	期初余额
应付票据	69,869,046.02	58,685,000.00
应付账款	49,598,534.92	87,524,478.17
合计	119,467,580.94	146,209,478.17

5.16.2 应付票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	69,869,046.02	58,685,000.00

5.16.2.1 本报告期末，银行承兑汇票中 250.00 万元由本公司以所持有的 250.00 万元保证金提供质押担保

5.16.2.2 本报告期末，银行承兑汇票中 1,743.40 万元由本公司以所持有的 871.70 万元保证金提供质押担保，并由苏州恒嘉晶体材料有限公司和自然人徐永亮提供最高额保证担保。

5.16.2.3 本报告期末，银行承兑汇票中 2,380.15 万元由本公司以所持有的 1,190.08 万元保证金提供质押担保，由本公司下属子公司以其所拥有的价值为 5,952.81 万元（原值 6,381.49 万元）房屋建筑物和 1,076.06 万元（原值 1,193.41 万元）土地使用权提供抵押担保，由苏州恒嘉晶体材料有限公司和自然人徐永亮提供最高额保证担保。

5.16.2.4 本报告期末，银行承兑汇票中 2,613.35 万元由本公司以账面余额为 513.50 万元应收票据和 369.85 万元的资产池保证金提供质押担保，由本公司下属子公司以其账面余额为 1,557.92 万元应收票据和 343.65 万元的资产池保证金提供质押担保。

5.16.2.5 期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

5.16.3 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	46,204,368.52	81,610,978.26
1 年以上	3,394,166.40	5,913,499.91
	49,598,534.92	87,524,478.17

5.17 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	861,734.10	16,826,320.19
1 年以上	100,000.00	100,000.00
	961,734.10	16,926,320.19

5 合并财务报表项目附注(续)

5.18 应付职工薪酬

5.18.1 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	2,225,948.87	28,271,521.29	26,649,647.92	3,847,822.24
二、离职后福利-设定提存计划	95,165.94	1,910,885.03	1,853,677.94	152,373.03
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	2,321,114.81	30,182,406.32	28,503,325.86	4,000,195.27

5.18.2 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	2,133,161.48	24,420,473.67	23,096,611.99	3,457,023.16
2.职工福利费	-	1,525,090.27	1,525,090.27	-
3.社会保险费	49,956.79	999,094.69	968,957.13	80,094.35
其中: (1) 医疗保险费	43,169.38	851,297.55	824,976.30	69,490.63
(2) 工伤保险费	4,859.64	68,742.28	68,326.07	5,275.85
(3) 生育保险费	1,927.77	76,054.86	72,654.76	5,327.87
(4) 大病保险费	-	3,000.00	3,000.00	-
4.住房公积金	-	686,512.00	686,512.00	-
5.工会经费和职工教育经费	42,830.60	389,949.53	252,152.40	180,627.73
6.短期带薪缺勤	-	-	-	-
7.短期利润分享计划	-	-	-	-
8.残疾人就业保障金	-	109,246.33	109,246.33	-
9.因解除劳动合同给予的补偿	-	141,154.80	11,077.80	130,077.00
合计	2,225,948.87	28,271,521.29	26,649,647.92	3,847,822.24

5.18.3 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	92,689.37	1,863,015.55	1,807,243.25	148,461.67
2.失业保险费	2,476.57	47,869.48	46,434.69	3,911.36
合计	95,165.94	1,910,885.03	1,853,677.94	152,373.03

5 合并财务报表项目附注(续)

5.19 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	854,624.72	1,195,940.92
城市维护建设税	43,074.10	282,782.51
企业所得税	24,090.04	5,349,168.88
个人所得税	33,955.12	79,622.91
教育费附加	42,731.24	283,560.54
房产税	168,096.50	99,928.55
印花税	64,896.94	40,500.66
土地使用税	28,752.70	28,752.70
合计	1,260,221.36	7,360,257.67

5.20 其他应付款

5.20.1 按项目列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,029,572.90	560,018.75
应付股利	-	-
其他应付款	254,552.59	259,310.56
合计	1,284,125.49	819,329.31

5.20.2 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	85,489.57	-
长期借款应付利息	944,083.33	560,018.75
合计	1,029,572.90	560,018.75

5.20.3 其他应付款

5.20.3.1 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
安全生产费	252,571.49	257,428.56
质保金	500.00	500.00
其他	1,481.10	1,382.00
合计	254,552.59	259,310.56

5 合并财务报表项目附注(续)

5.21 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	19,166,668.00	12,500,000.00
一年内到期的递延收益	703,500.00	703,500.00
合计	19,870,168.00	13,203,500.00

5.21.1 本报告期末，一年内到期的长期借款中 1,250 万元详见附注 5.22.2.1。

5.21.2 本报告期末，一年内到期的长期借款中 6,666,668.00 元详见 5.22.2.3。

5.22 长期借款

5.22.1 长期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	75,000,000.00	87,500,000.00
信用借款	16,000,000.00	16,000,000.00
质押借款	9,999,998.00	92,067,047.89
合计	100,999,998.00	195,567,047.89

5.22.2.1 期末保证借款中 7,500 万元及一年内到期的长期借款 1,250 万元系中国农发重点建设基金有限公司对本公司下属子公司内蒙古恒嘉晶体材料有限公司的投资款，委托中国农业发展银行具体办理，投资期限为 2016 年至 2025 年，年投资收益率为 1.2%，到期后以向巴彦淖尔市人民政府转让股权的方式退出投资。该笔投资由巴彦淖尔市人民政府及巴彦淖尔经济技术开发区管委会提供担保，本公司及内蒙古恒嘉晶体材料有限公司为巴彦淖尔市人民政府及巴彦淖尔经济技术开发区管委会提供反担保。内蒙古恒嘉晶体材料有限公司已于 2018 年 4 月 19 日办理了上述投资事项涉及的股东变更手续。本公司鉴于该投资事项的业务实质，在合并报表中将该笔款项作为长期借款列报。

5.22.2.2 期末信用借款 1,600 万元系张家港市悦丰金创投资有限公司对本公司下属子公司苏州恒嘉晶体材料有限公司的投资款，投资期限为三年，年投资收益率为三年期同期银行贷款利率，到期后以减资或向本公司或本公司指定的第三方转让股权的方式一次性收回。该笔投资款已经江苏苏瑞华会计师事务所有限公司出具苏瑞华会验（2017）4-025 号验资报告予以验证，苏州恒嘉晶体材料有限公司已于 2017 年 11 月 3 日办理了上述投资事项涉及的股东变更手续。本公司鉴于该投资事项的业务实质，在合并报表中将该笔款项作为长期借款列报。

5.22.2.3 期末质押借款 9,999,998.00 元及一年内到期的长期借款 6,666,668.00 元由本公司下属子公司苏州恒嘉晶体材料有限公司以其拥有的账面净值合计 5,653.27 万元（原值 6,157.51 万元）机器设备提供质押担保，并由苏州恒嘉晶体材料有限公司及自然人徐永亮提供连带责任保证担保。

5 合并财务报表项目附注(续)

5.23 长期应付款

5.23.1 分类列示

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	-	-
专项应付款	44,270,100.00	-
合计	44,270,100.00	-

5.23.2 专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
200KG 级蓝宝石晶体生长技术研发项目	-	700,000.00	700,000.00	-	政府补助
土地出让金奖励	-	44,270,100.00	-	44,270,100.00	政府补助
合计	-	44,970,100.00	700,000.00	44,270,100.00	

5.24 预计负债

借款类别	期末余额	期初余额
产品质量保证	104,247.01	556,453.00

5.25 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
太阳能半导体设备国产化技术改造项目	1,310,054.35	-	450,000.00	860,054.35	政府补助
大尺寸 LED 蓝宝石衬底材料生产及产业化	1,014,750.00	-	148,500.00	866,250.00	政府补助
200KG 及蓝宝石晶体生长技术研发项目	-	700,000.00	407,500.00	292,500.00	政府补助
20 英寸蓝宝石晶体自动化节能生长技术研发	862,860.82	-	105,000.00	757,860.82	政府补助
合计	3,187,665.17	700,000.00	1,111,000.00	2,776,665.17	

5 合并财务报表项目附注(续)

5.25 递延收益 (续)

5.25.1 涉及政府补助的项目

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入其 他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
太阳能半导体设备国产化技术改造项目	1,310,054.35	-	450,000.00	-	860,054.35	与资产相关
大尺寸 LED 蓝宝石衬底材料生产及产业化	1,014,750.00	-	148,500.00	-	866,250.00	与资产相关
200KG 及蓝宝石晶体生长技术研发项目	-	700,000.00	407,500.00	-	292,500.00	与资产相关
20 英寸蓝宝石晶体自动化节能生长技术研发	862,860.82	-	105,000.00	-	757,860.82	与资产相关
合计	3,187,665.17	700,000.00	1,111,000.00	-	2,776,665.17	

5.26 股本

股东名称	期初余额	本期变动增减 (+, -)				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	156,000,000.00	24,090,000.00	-	-	-	24,090,000.00	180,090,000.00

5.26.1 2015 年 6 月 9 日, 经股东会决议, 徐永亮增资 1,000 万元, 其中 600 万元为实收资本, 400 万元为资本溢价; 资本公积转增资本 555.5556 万元, 转增后注册资本为 8,100 万元。

此次增资已经金华纵横联合会计师事务所于 2015 年 6 月 26 日出具金华纵横验字 (2015) 第 008 号验资报告予以验证。

5.26.2 2015 年 8 月 11 日, 本公司股东会决议通过公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司。根据众华会计师事务所 (特殊普通合伙) 2015 年 7 月 31 日出具的众会字 (2015) 第 5303 号审计报告, 截至审计基准日 2015 年 6 月 30 日, 本公司的净资产 15,514.665755 万元。以此为基础进行折合股份, 折股缴纳变更后的股份有限公司的注册资本为人民币 8,100 万元, 股份总数为普通股 8,100 万股, 每股金额为 1 元人民币, 净资产整体变更投入的金额超过认缴的注册资本的部分即 7,414.665755 万元计入变更后股份有限公司的资本公积。

5.26.3 2015 年 9 月 2 日, 经股东大会决议, 公司注册资本增加 880 万元, 出资方式为股权出资, 变更后注册资本为 8,980 万元; 本次增资扩股 880 万股, 每股面值一元, 全部由浙江海洋经济创业投资有限公司以其持有的占舟山昀丰光电技术有限公司 98.33% 的实缴出资, 经银信资产评估有限公司出具的银信评报字 (2015) 沪第 1139 号文件评估的价值为 2,939.03 万元, 认购 880 万元股, 出资额超过认购股份数额部分即 2,059.03 万元计入股份公司资本公积。上述增资已经众华会计师事务所 (特殊普通合伙) 审验, 并出具众会字 (2015) 第 5678 号验资报告。

5.26.4 2015 年 10 月 8 日, 经股东大会决议, 公司注册资本增加 520 万元, 出资方式为货币出资, 变更后注册资本为 9,500 万元; 本次增资扩股 520 万元股, 每股面值一元, 每股股价 3.846 元, 全部由新余持盈实业投资中心 (有限合伙) 以货币出资方式认购 520 万股, 计出资额 2,000 万元, 出资额超过认购股份数额部分即 1,480 万元计入股份公司资本公积。上述增资已经众华会计师事务所 (特殊普通合伙) 审验, 并出具众会字 (2015) 第 5681 号验资报告。

5 合并财务报表项目附注(续)

5.26 股本（续）

5.26.5 2015 年 11 月 26 日，经股东大会决议，公司注册资本增加 500 万元，出资方式为货币出资，变更后注册资本为 10,000 万元；本次增资扩股 500 万元股，每股面值一元，每股股价 4.8 元，向中陕核股权投资管理有限公司增发 25 万股，向雷光明增发 362.5 万股、向王朝增发 50 万股，向新余持盈实业投资中心（有限合伙）增发 62.5 万股，计出资额 2,400 万元，出资额超过认购股份数额部分即 1,900 万元计入股份公司资本公积。上述增资已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具众会字(2015)第 6066 号验资报告。

5.26.6 截至 2016 年 5 月 31 日止，股东中陕核股权投资管理有限公司将其持有的 0.002% 股权转让至杨志泉，合计股数 2,000 股，已经由中国证券登记结算有限责任公司北京分公司注册登记。

5.26.7 2016 年 6 月 1 日，经 2016 年第一次临时股东大会决议，公司增加注册资本 2,000 万元，由资本公积转增股本，变更后公司的注册资本为 12,000 万元。上述新增股本 2,000 万元已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具众会字(2016)第 5247 号验资报告。

5.26.8 2017 年 2 月 14 日，经 2016 年第二次临时股东大会决议，公司向深圳市国民创新创业投资企业（有限合伙）等 10 家机构以及王朝等 6 位自然人发行人民币普通股股票 2,303 万股，增加注册资本 2,303 万元。上述新增股本 2,303 万元已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具众会字(2017)第 1390 号验资报告。此次股票发行备案申请已经全国中小企业股份转让系统有限责任公司审核通过。

5.26.9 2017 年 5 月 4 日，经 2017 年第二次临时股东大会决议，公司向莱州市顺达物流有限公司、金华扬航基石股权投资合伙企业(有限合伙)以及徐宏斌、华石、谢晓阳、沈星汉 4 位自然人发行人民币普通股股票 1,297 万股，增加注册资本 1,297 万元。上述新增股本 1,297 万元已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具众会字(2017)第 4539 号验资报告。此次股票发行备案申请已经全国中小企业股份转让系统有限责任公司审核通过。

5.26.10 2018 年 6 月 28 日，经 2018 年第三次临时股东大会决议，公司向兰考善美新能源产业投资基金合伙企业（有限合伙）、金华扬航基石股权投资合伙企业（有限合伙）及沈星汉、王朝、华石、雷光明 4 位自然人发行人民币普通股股票 2,409 万股，增加注册资本 2,409 万元。上述新增股本 2,409 万元已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具众会字（2018）第 5315 号验资报告。此次股票发行备案申请已经全国中小企业股份转让系统有限责任公司审核通过。

5.27 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	337,806,788.57	187,902,000.00	6,109,433.96	519,599,354.61

5.27.1 股本溢价本年增加 187,902,000.00 元，系公司本年发行股票募集资金产生的溢价部分。

5.27.2 股本溢价本年减少 6,109,433.96 元，系公司本年发行股票募集资金过程中，发生的与定向增发直接相关的费用冲减资本公积。

5 合并财务报表项目附注(续)

5.28 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
其中：重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-	-	-	-	-
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-	-	-	-	-
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-264,113.32	216,754.92	-	-	-	-	-47,358.40
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-	-	-	-	-
可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-	-	-	-	-
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-	-	-	-	-
现金流量套期损益的有效部分	-	-	-	-	-	-	-
外币财务报表折算差额	-264,113.32	216,754.92	-	-	-	-	-47,358.40
其他	-	-	-	-	-	-	-
三、其他综合收益合计	-264,113.32	216,754.92	-	-	-	-	-47,358.40

5 合并财务报表项目附注(续)

5.29 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,929,979.64	443,839.71	-	8,373,819.35

5.30 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	54,341,605.19	15,610,873.32
调整期初未分配利润(调增+, 调减-)	-	-
调整后期初未分配利润	54,341,605.19	15,610,873.32
加: 本期归属于公司所有者的净利润	8,775,509.73	43,230,807.86
其他转入	-	-
减: 提取法定盈余公积	443,839.71	4,500,075.99
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	62,673,275.21	54,341,605.19

5.31 营业收入及营业成本

5.31.1 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	133,849,258.94	92,194,705.50	181,588,717.90	105,211,494.15
其他业务	60,831.56	22,373.42	1,770,198.31	1,292,001.88
合计	133,910,090.50	92,217,078.92	183,358,916.21	106,503,496.03

5.31.2 主营业务分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
晶体材料类	90,092,848.67	62,916,314.52	40,810,940.13	28,708,493.88
专用设备类	43,756,410.27	29,278,390.98	140,777,777.77	76,503,000.27
合计	133,849,258.94	92,194,705.50	181,588,717.90	105,211,494.15

5.31.3 营业收入本期数比上期数减少 49,448,825.71 元, 减少比例为 26.97%, 主要系本公司专用设备销售收入减少所致。

营业成本本期数比上期数减少 14,286,417.11 元, 减少比例为 13.41%, 主要系本公司专用设备销售收入减少导致成本同比例减少所致。

5 合并财务报表项目附注(续)

5.32 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	397,522.70	289,282.70
教育费附加	396,836.98	293,068.91
房产税	1,863,239.38	546,203.51
土地使用税	1,071,583.78	1,071,583.79
印花税	188,838.18	187,427.31
车船使用税	7,950.00	5,280.00
合计	3,925,971.02	2,392,846.22

5.33 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	13,759.24	7,845.48
差旅费	323,625.69	203,789.23
车辆运输费	974,076.17	676,825.13
电话费	3,529.40	8,557.09
职工薪酬	817,550.50	612,753.30
广告费	135,996.98	82,423.26
售后服务	1,562,822.51	1,478,751.86
邮电费	12,446.49	7,423.84
展览费	190,249.69	400,635.17
折旧费	5,056.46	1,747.32
业务招待费	112,799.73	76,155.13
合计	4,151,912.86	3,556,906.81

5 合并财务报表项目附注(续)

5.34 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	478,658.79	364,023.67
保安保洁费	274,412.16	377,429.39
差旅费	214,073.28	169,451.46
汽车费	226,722.45	245,426.26
低值易耗品	-	699.00
职工薪酬	4,315,458.43	2,561,295.62
会务费	209,009.42	11,449.15
培训费	68,663.15	19,318.10
其它	13,849.59	49,078.93
商标专利费	189,189.52	226,359.37
水电费	441,781.50	162,567.20
诉讼费	343,444.50	17,967.37
通讯费	123,140.66	148,299.07
无形资产摊销	341,333.73	270,732.76
长期待摊费用摊销	7,777.81	13,333.32
修理费	26,568.91	9,708.87
业务招待费	101,330.99	45,724.42
折旧费	2,534,937.32	549,501.79
租赁费	332,003.15	186,029.88
中介费	1,408,762.50	940,554.14
软件服务费	-	149,808.32
合计	<u>11,651,117.86</u>	<u>6,518,758.09</u>

5.34.1 管理费用本期数比上期数增加 5,132,359.77 元，增加比例为 78.73%，主要系本公司下属子公司的职工薪酬及新增办公楼的折旧费用增加所致。

5.35 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
蓝宝石晶体生长类项目	12,240,786.94	9,572,555.35
蓝宝石晶体材料加工类项目	2,287,889.22	1,615,150.59
太阳能光伏类项目	1,143,541.77	1,892,623.90
合计	<u>15,672,217.93</u>	<u>13,080,329.84</u>

5 合并财务报表项目附注(续)

5.36 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,722,566.28	2,382,845.78
减: 利息收入	507,936.92	2,175,580.64
利息净支出/(净收入)	4,214,629.36	207,265.14
加: 汇兑净损失/(净收益)	1,468,482.74	1,757,132.52
加: 融资手续费	1,642,775.14	436,003.66
加: 手续费	107,739.17	108,641.15
合计	<u>7,433,626.41</u>	<u>2,509,042.47</u>

5.35.1 财务费用本期数比上期数增加 4,924,583.94 元, 增加 1.96 倍, 主要系本公司及下属子公司本期借款利息支出以及融资手续费增加所致。

5.37 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	252,537.15	2,717,604.19
二、存货跌价损失	556,331.43	225,522.25
合计	<u>808,868.58</u>	<u>2,943,126.44</u>

5 合并财务报表项目附注(续)

5.38 其他收益

补助项目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额
太阳能半导体设备国产化技术改造项目	450,000.00	450,000.00
金华市 2018 年度省级技术创新专项资金奖励补助	500,000.00	500,000.00
即征即退软件增值税	948,054.02	-
2016 年度金华市工业设计奖励资金	100,000.00	100,000.00
2017 年授权专利资助	1,800.00	1,800.00
2017 年度金华市市区技术创新财政专项资金（装备类工业新产品规模奖）	300,000.00	300,000.00
2017 年度金华市市区技术创新财政专项资金（市级技术创新项目）	250,000.00	250,000.00
2017 年度金华市市区技术创新财政专项资金（装备类工业新产品规模奖）	300,000.00	300,000.00
2017 年度金华市市区技术创新财政专项资金（市级技术创新项目）	250,000.00	250,000.00
省知识产权局 2017 年 1-6 月发明专利维持费资助	1,800.00	1,800.00
2018 年第二批省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金	125,000.00	125,000.00
2018 年金华市第三批科技创新资金（2017 年度企业研发投入奖励）	591,900.00	591,900.00
2018 年金华市第四批科技创新资金（2017 年发明专利维持费用资助）	5,900.00	5,900.00
第五批创新资金（2018 年 1 月-10 月国内发明专利授权资助	20,000.00	20,000.00
张江高科园区补贴款项	90,000.00	90,000.00
大尺寸 LED 蓝宝石衬底材料生产及产业化	148,500.00	148,500.00
20 英寸蓝宝石晶体自动化节能生长技术研发	105,000.00	105,000.00
2017 年度企业研究开发补贴资金	246,700.00	246,700.00
2016 年度科技创新奖励	14,900.00	14,900.00
2017 年度政策性科技保险保费补贴资金	36,300.00	36,300.00
2017 年度企业科技创新积分资助	275,000.00	275,000.00
2017 年度苏州名牌产品奖励	20,000.00	20,000.00
2017 年度科技创新奖励	8,000.00	8,000.00
2018 年江苏省工业企业技术改造综合奖补资金	170,000.00	170,000.00
产业发展补贴	4,580,000.00	4,580,000.00
2017 年度科技创新成果奖励	150,000.00	150,000.00
6 英寸 LED 衬底用蓝宝石晶体生长技术工艺项目 研发	300,000.00	300,000.00
200KG 及蓝宝石晶体生长技术研发项目	407,500.00	407,500.00
发明专利费用资助款	10,000.00	10,000.00
企业人才储备资金补贴	18,000.00	18,000.00
合计	10,424,354.02	9,476,300.00

5 合并财务报表项目附注(续)

5.39 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品投资收益	44,267.70	136,126.43
权益法核算的长期股权投资收益	45,621.25	-
合计	89,888.95	136,126.43

5.40 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产	2,166.16	-63,048.91
处置未划分为持有待售的在建工程	-	-450,450.45
合计	2,166.16	-513,499.36

5.41 营业外收入

项目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿利得	4,500.00	4,500.00
其他	15.53	15.53
合计	4,515.53	4,515.53

项目	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,300,000.00	1,300,000.00
其他	22,717.87	22,717.87
合计	1,322,717.87	1,322,717.87

5.41.1 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 /收益相关
财政补贴	-	1,300,000.00	收益相关

5 合并财务报表项目附注(续)

5.42 营业外支出

项目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产报废损失	37,701.79	37,701.79
滞纳金	34,894.98	34,894.98
捐赠支出	65,000.00	65,000.00
其他	5.47	5.47
合计	137,602.24	137,602.24

项目	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	1.06	1.06

5.43 所得税费用

5.43.1 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	195,424.74	5,327,583.56
递延所得税费用	-658,124.24	2,691,900.79
合计	-462,699.50	8,019,484.35

5.43.2 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	8,432,619.34	51,223,354.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,264,892.90	8,817,726.66
子公司适用不同税率的影响	94,462.71	-342,378.16
调整以前期间所得税的影响	195,382.85	-1,202,404.31
非应税收入的影响	-	-1,152,259.68
研发费用加计扣除的影响	-2,044,336.68	-1,366,857.83
长期待摊费用纳税调整的影响	-	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	522,072.23	9,240.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-528,977.25	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-	487,643.26
前期留底亏损税务认定差异影响	33,803.74	193,358.17
坏账核销冲回递延所得税资产的影响	-	2,575,415.97
其他	-	-
所得税费用	-462,699.50	8,019,484.35

5 合并财务报表项目附注(续)

5.44 现金流量表项目

5.44.1 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
利息收入	1,760,638.93	467,147.97
政府补助	51,035,400.00	2,511,261.37
营业外收入-其他	4,500.00	22,717.87
收回押金、保证金	1,050,000.00	-
收到赔偿款	230,000.00	-
其他往来	770,203.39	-
合计	54,850,742.32	3,001,127.21

5.44.2 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
手续费	115,095.69	108,749.15
办公费	939,316.57	383,318.30
差旅费	728,291.57	373,240.69
汽车费	666,735.72	676,825.13
邮电通讯费	67,590.78	164,280.00
保安保洁费	532,946.29	377,429.39
广告费	117,252.80	82,423.26
售后服务	732,995.20	922,298.86
展览费	254,368.00	400,635.17
业务招待费	258,504.69	121,879.55
中介服务费	5,498,954.45	964,621.29
租赁费	1,238,772.94	186,029.88
水电燃料费	48,202.37	1,027,552.56
往来款	354,963.69	-
保险费	331,159.16	-
培训费	71,845.50	19,318.10
其他	309,200.00	237,097.84
营业外支出	99,894.98	-
合计	12,366,090.40	6,045,699.17

5 合并财务报表项目附注(续)

5.44 现金流量表项目 (续)

5.44.3 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
代建工程款	-	11,757,500.00
资金拆借	2,000,000.00	-
合计	2,000,000.00	11,757,500.00

5.44.4 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
外部输变电工程支出	-	11,261,261.25
资金拆借	2,000,000.00	-
合计	2,000,000.00	11,261,261.25

5.44.5 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
定期存单解活	100,000,000.00	-
定增保证金	-	8,900,000.00
定期存单利息	425,000.00	-
承兑汇票保证金	103,778,345.59	2,963,248.00
资金拆借	12,500,000.00	-
合计	216,703,345.59	11,863,248.00

5.44.6 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
定增保证金	-	8,900,000.00
定增相关费用	6,475,433.96	3,934,262.26
进项税	-	236,037.74
贷款手续费	1,168,858.11	917,920.69
质押的定期存单	-	100,000,000.00
承兑汇票保证金	82,007,088.22	48,685,500.00
信用证保证金	-	3,482,728.60
资金拆借	12,500,000.00	-
合 计	102,151,380.29	166,156,449.29

5 合并财务报表项目附注(续)

5.45 现金流量表补充资料

5.45.1 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	8,895,318.84	43,203,870.40
加: 资产减值准备	808,868.58	2,943,126.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,141,716.39	10,463,944.35
无形资产摊销	352,931.42	278,252.21
长期待摊费用摊销	7,777.81	13,333.32
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)	-2,166.16	513,499.36
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	37,701.79	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	6,391,049.02	3,757,293.25
投资损失(收益以“-”号填列)	-89,888.95	-136,126.43
递延所得税资产减少/递延所得税负债增加	-658,124.24	2,691,900.78
存货的减少(增加以“-”号填列)	-38,002,667.86	-8,284,915.55
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	207,510,398.20	-161,593,328.06
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-135,688,732.31	150,967,594.55
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	<u>80,704,182.53</u>	<u>44,818,444.62</u>
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	146,590,841.78	45,875,636.87
减: 现金的期初余额	45,875,636.87	28,965,907.43
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>100,715,204.91</u>	<u>16,909,729.44</u>

5 合并财务报表项目附注(续)

5.45 现金流量表补充资料(续)

5.45.2 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	146,590,841.78	45,875,636.87
其中：库存现金	8,601.87	10,534.55
可随时用于支付的银行存款	146,582,239.91	45,865,102.32
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	146,590,841.78	45,875,636.87
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

5.46 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值		期初账面价值	
	期末账面价值	受限原因	期末账面价值	受限原因
货币资金	30,396,971.23	信用证及应付票据保证金	152,168,228.60	信用证及应付票据保证金、定期存单质押
应收票据	20,714,214.45	应付票据质押物	-	-
应收账款	21,971,795.91	短期借款质押物	-	-
固定资产	181,851,584.79	借款及应付票据的抵押及质押物	-	-
无形资产	10,760,577.14	借款及应付票据的抵押物	-	-

5 合并财务报表项目附注(续)

5.47 外币货币性项目

5.47.1 外币货币性项目

项目	期末余额			期初余额		
	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币金额	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币金额
货币资金	1,388,989.16	6.8632	9,532,915.76	2,438,095.79	6.6542	16,170,360.31
其中: 美元	1,388,983.70	6.8632	9,532,872.93	2,200,121.64	6.5342	14,376,034.82
欧元	5.46	7.8436	42.83	229,974.15	7.8023	1,794,325.49
应收账款	11,210.00	6.8632	76,936.47	-	-	-
其中: 美元	11,210.00	6.8632	76,936.47	-	-	-
预付账款	141.06	6.8632	968.09	-	-	-
其中: 美元	141.06	6.8632	968.09	-	-	-
应付账款	4,301,200.00	0.2219	954,481.24	-	-	-
其中: 美元	101,200.00	6.8632	694,555.84	-	-	-
日元	4,200,000.00	0.0619	259,925.40	-	-	-
长期借款	-	-	-	11,800,000.00	7.8023	92,067,047.89
其中: 欧元	-	-	-	11,800,000.00	7.8023	92,067,047.89

5.47.2 境外经营实体说明

境外经营实体名称	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
香港科瑞斯特科技有限公司	中国香港	美元	日常经营以美元结算为主

5 合并财务报表项目附注(续)

5.48 政府补助

5.48.1 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2018 年度	9,313,354.02	其他收益	9,313,354.02
2018 年度	7,889,200.00	递延收益	1,111,000.00
2018 年度	44,270,100.00	长期应付款	-
2017 年度	1,300,000.00	营业外收入	1,300,000.00
2017 年度	3,711,261.37	其他收益	3,711,261.37
2017 年度	7,189,200.00	递延收益	712,339.18

5.48.2 政府补助退回情况: 无

6 合并范围的变更

6.1 非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

6.2 同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

6.3 反向购买

本期未发生反向购买。

6.4 处置子公司

本期未发生处置子公司。

6 合并范围的变更（续）

6.5 其他原因的合并范围变动

2017 年 12 月 21 日，本公司设立苏州昀丰半导体装备有限公司，持股比例为 100.00%，本公司自 2018 年 2 月起将其纳入合并报表范围。

2018 年 8 月 27 日，本公司设立常州昀丰半导体设备有限公司，持股比例为 100.00%，本公司自 2018 年 10 月起将其纳入合并报表范围。

2018 年 8 月 27 日，本公司设立常州恒嘉半导体科技有限公司，持股比例为 100.00%，本公司自 2018 年 10 月起将其纳入合并报表范围。

2018 年 10 月 9 日，本公司设立新疆恒嘉蓝宝石晶体材料有限公司，持股比例为 100.00%，本公司自 2018 年 11 月起将其纳入合并报表范围。

7 在其他主体中权益的披露

7.1 在子公司中的权益

7.1.1 企业集团的构成

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
					直接	间接	
1	上海昀丰新能源科技有限公司	上海	中国上海	技术开发	100.00	-	设立
2	上海昀丰光电技术有限公司	上海	中国上海	技术开发	100.00	-	设立
3	香港科瑞斯特科技有限公司	香港	中国香港	贸易	100.00	-	设立
4	舟山昀丰光电技术有限公司	舟山	中国舟山	技术开发	100.00	-	设立
5	苏州恒嘉晶体材料有限公司	张家港	中国苏州	制造业	97.89	-	设立
6	内蒙古恒嘉晶体材料有限公司	内蒙古	中国内蒙古	制造业	100.00	-	设立
6-1	内蒙古恒嘉新材料有限公司（注）	内蒙古	中国内蒙古	制造业	70.00	-	设立
7	苏州昀丰半导体装备有限公司	张家港	中国苏州	制造业	100.00	-	设立
8	常州昀丰半导体设备有限公司	常州	中国常州	制造业	100.00	-	设立
9	常州恒嘉半导体科技有限公司	常州	中国常州	制造业	100.00	-	设立
10	新疆恒嘉蓝宝石晶体材料有限公司	新疆	中国新疆	制造业	100.00	-	设立

注：内蒙古恒嘉新材料有限公司成立于 2018 年 12 月 10 日，本公司认缴出资比例为 70%。截至 2018 年 12 月 31 日止，该公司尚未建账，股东未实缴出资，故本公司未将该公司纳入合并范围

本公司在本报告期内无在子公司的持股比例不同于表决权比例的情况。

7.1.2 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
苏州恒嘉晶体材料有限公司	2.11%	119,809.11	-	6,092,871.64

7 在其他主体中权益的披露（续）

7.1.3 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
苏州恒嘉晶体材料有限公司	179,145,780.78	194,857,794.57	374,003,575.35	64,278,396.97	1,624,110.82	65,902,507.79	88,083,193.29	178,861,020.23	266,944,213.52	61,273,923.85	1,877,610.82	63,151,534.67

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
苏州恒嘉晶体材料有限公司	93,530,150.84	5,078,944.27	5,078,944.27	-55,007,159.14	44,874,989.27	-326,086.20	-326,086.20	57,301,900.29

7 在其他主体中权益的披露（续）

7.2 在合营安排或联营企业中的权益

7.2.1 合营企业或联营企业主要信息

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
苏州超磁半导体科技有限公司	张家港	中国苏州	制造业	75%	-	权益法

2018 年 4 月 25 日，本公司下属子公司苏州昀丰半导体装备有限公司（以下简称“昀丰半导体”）与成都影康科技有限公司（以下简称“影康科技”）共同投资设立苏州超磁半导体科技有限公司（以下简称“超磁半导体”）。依据 2018 年 4 月 2 日昀丰半导体与影康科技签署的共同投资成立新公司协议以及超磁半导体的章程约定，超磁半导体的实际控制方为影康科技，注册资本为 1,000 万元，其中昀丰半导体认缴比例为 45%，影康科技认缴比例为 55%，股东按认缴出资比例行使表决权。截至 2018 年 12 月 31 日止，昀丰半导体实缴出资 300 万元，实缴出资比例为 75%；成都影康实缴出资 100 万元，实缴出资比例为 25%。

7.2.2 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	3,045,621.25	-
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	45,621.25	-
其他综合收益	-	-
综合收益总额	45,621.25	-

8 与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

8.1 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险的管理目标、政策和程序、计量风险的方法：

8 与金融工具相关的风险（续）

8.1 信用风险（续）

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，本公司对客户的信用情况进行审核，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。本公司于每个资产负债表日审核应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

8.2 流动性风险

流动性风险，是指在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司对流动性风险的管理目标、政策和程序、计量风险的方法：

管理流动风险时，本公司管理层认为保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

8.3 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

8.3.1 汇率风险

本公司承受外汇风险主要与所持有美元银行存款、应收账款和应付账款有关，由于美元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。但本公司管理层认为，该等美元银行存款、应收账款和应付账款于本公司总资产所占比例较小，故本公司所面临的外汇风险并不重大。

8.3.2 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。

本公司管理层认为利率风险对财务报表不存在重大影响，因此未披露利率风险的敏感性分析。

8 与金融工具相关的风险（续）

8.3 市场风险（续）

8.3.3 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

9 公允价值的披露

本公司本报告期内无以公允价值计量的资产和负债。

10 关联方及关联交易

10.1 本公司的实际控制人及其一致行动人情况

实际控制人及其一致行动人	与本公司关系
徐永亮	持股 15.1633%的股东，实际控制人
上海霁浩投资管理合伙企业(有限合伙)	持股 7.1964%的投资方，一致行动人
陈虹	持股 2.7098%的投资方，一致行动人
薛磊	持股 0.8884%的投资方，一致行动人

10.2 本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注：7.1。

10.3 本公司合营和联营企业情况

本公司的合营或联营企业情况详见附注 7.2 。

10.4 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
谭银玲	实际控制人配偶

10 关联方及关联交易

10.5 关联交易情况

10.5.1 关联担保情况

10.5.1.1 关联方借款担保情况：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
徐永亮、苏州恒嘉晶体材料有限公司	浙江昀丰新材料科技股份有限公司	23,000,000.00	2018-7-27	2019-7-26	否
徐永亮、苏州恒嘉晶体材料有限公司	浙江昀丰新材料科技股份有限公司	15,000,000.00	2018-8-9	2019-2-8	否
徐永亮、苏州恒嘉晶体材料有限公司	浙江昀丰新材料科技股份有限公司	16,666,666.00	2018-4-27	2021-4-25	否
徐永亮、谭银玲、浙江昀丰新材料科技股份有限公司	苏州恒嘉晶体材料有限公司	10,000,000.00	2018-7-11	2019-7-11	否
浙江昀丰新材料科技股份有限公司	内蒙古恒嘉晶体材料有限公司	87,500,000.00	2016-08-23	2025-06-20	否

10.5.1.2 关联方票据担保情况：

担保方	被担保方	担保金额	票据到期日
徐永亮、苏州恒嘉晶体材料有限公司	浙江昀丰新材料科技股份有限公司	21,001,503.14	2019-1-31
徐永亮、苏州恒嘉晶体材料有限公司	浙江昀丰新材料科技股份有限公司	2,800,000.00	2019-2-28
徐永亮、苏州恒嘉晶体材料有限公司	浙江昀丰新材料科技股份有限公司	4,004,000.00	2019-3-27
徐永亮、苏州恒嘉晶体材料有限公司	浙江昀丰新材料科技股份有限公司	3,150,000.00	2019-4-30
徐永亮、苏州恒嘉晶体材料有限公司	浙江昀丰新材料科技股份有限公司	4,050,000.00	2019-05-30
徐永亮、苏州恒嘉晶体材料有限公司	浙江昀丰新材料科技股份有限公司	6,230,000.00	2019-06-24

11 股份支付

本公司本报告期内无股份支付情况。

12 承诺及或有事项

12.1 重要承诺事项

12.1.1 资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

12.1.1.1 截至 2018 年 12 月 31 日止，短期借款中 1,500.00 万元抵押借款由本公司下属子公司以其所拥有的账面净值合计 7,028.87 万元（原值 7,574.90 万元）的房屋建筑物及土地使用权提供抵押担保；由本公司以账面余额为 2,197.18 万元的应收账款提供质押担保，担保期限为 2018 年 8 月 9 日至 2019 年 2 月 8 日。

12.1.1.2 截至 2018 年 12 月 31 日止，短期借款中 2,300.00 万元抵押借款由本公司下属子公司以其所拥有的账面净值合计 7,028.87 万元（原值 7,574.90 万元）的房屋建筑物及土地使用权提供抵押担保，担保期限为 2018 年 7 月 27 日至 2019 年 7 月 26 日。

12.1.1.3 截至 2018 年 12 月 31 日止，短期借款中 1,000.00 万元抵押借款由本公司下属子公司以其所拥有的账面净值合计 6,579.07 万元（原值 8,931.83 万元）的机器设备提供抵押担保，担保期限为 2018 年 7 月 11 日至 2019 年 7 月 11 日。

12.1.1.4 截至 2018 年 12 月 31 日止，应付票据中银行承兑汇票 250.00 万元由本公司以所持有的 250.00 万元保证金提供质押担保，担保期限为 2018 年 9 月 10 日至 2019 年 3 月 10 日。

12.1.1.5 截至 2018 年 12 月 31 日止，应付票据中银行承兑汇票 871.70 万元由本公司以所持有的 871.70 万元保证金提供质押担保，具体如下所示：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江昀丰新材料科技股份有限公司	2,002,000.00	2018-9-27	2019-3-27	否
浙江昀丰新材料科技股份有限公司	1,575,000.00	2018-10-31	2019-4-30	否
浙江昀丰新材料科技股份有限公司	2,025,000.00	2018-11-30	2019-5-30	否
浙江昀丰新材料科技股份有限公司	3,115,000.00	2018-12-24	2019-6-24	否

12 承诺及或有事项（续）

12.1 重要承诺事项（续）

12.1.1 资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额（续）

12.1.1.6 截至 2018 年 12 月 31 日止，应付票据中银行承兑汇票 2,380.15 万元由本公司以所持有的 1,190.08 万元保证金提供质押担保，由本公司下属子公司以其所拥有的价值为 5,952.81 万元（原值 6,381.49 万元）房屋建筑物和 1,076.06 万元（原值 1,193.41 万元）土地使用权提供抵押担保，具体如下所示：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江昀丰新材料科技股份有限公司	21,001,503.14	2018-7-31	2019-1-31	否
浙江昀丰新材料科技股份有限公司	2,800,000.00	2018-8-31	2019-2-28	否

12.1.1.7 截至 2018 年 12 月 31 日止，应付票据中银行承兑汇票 2,613.35 万元由本公司及下属子公司持有的合计 713.51 万元资产池保证金以及账面余额合计 2,071.42 万元的应收票据提供质押担保，具体如下所示：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江昀丰新材料科技股份有限公司	70,000.00	2018-7-13	2019-1-13	否
浙江昀丰新材料科技股份有限公司	110,000.00	2018-7-17	2019-1-17	否
浙江昀丰新材料科技股份有限公司	180,250.00	2018-7-23	2019-1-23	否
浙江昀丰新材料科技股份有限公司	60,000.00	2018-7-30	2019-1-30	否
浙江昀丰新材料科技股份有限公司	10,436.70	2018-8-14	2019-2-14	否
浙江昀丰新材料科技股份有限公司	1,180,000.00	2018-8-31	2019-3-3	否
浙江昀丰新材料科技股份有限公司	500,000.00	2018-9-5	2019-3-5	否
浙江昀丰新材料科技股份有限公司	75,000.00	2018-9-13	2019-3-13	否
浙江昀丰新材料科技股份有限公司	150,000.00	2018-10-10	2019-4-10	否
浙江昀丰新材料科技股份有限公司	50,400.00	2018-10-16	2019-4-16	否
浙江昀丰新材料科技股份有限公司	16,200.00	2018-10-16	2019-10-16	否
浙江昀丰新材料科技股份有限公司	170,000.00	2018-11-5	2019-5-5	否
浙江昀丰新材料科技股份有限公司	100,000.00	2018-12-19	2019-6-19	否

12 承诺及或有事项（续）

12.1 重要承诺事项（续）

12.1.1 资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额（续）

续上表

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
苏州恒嘉晶体材料有限公司	200,000.00	2018-3-23	2019-3-23	否
苏州恒嘉晶体材料有限公司	80,846.00	2018-7-2	2019-1-2	否
苏州恒嘉晶体材料有限公司	98,600.00	2018-7-6	2019-1-6	否
苏州恒嘉晶体材料有限公司	226,800.00	2018-7-6	2019-7-6	否
苏州恒嘉晶体材料有限公司	128,610.00	2018-7-10	2019-1-10	否
苏州恒嘉晶体材料有限公司	232,000.00	2018-7-19	2019-1-18	否
苏州恒嘉晶体材料有限公司	200,000.00	2018-8-3	2019-2-3	否
苏州恒嘉晶体材料有限公司	300,000.00	2018-8-6	2019-2-6	否
苏州恒嘉晶体材料有限公司	686,434.50	2018-8-9	2019-2-9	否
苏州恒嘉晶体材料有限公司	180,000.00	2018-8-13	2019-2-13	否
苏州恒嘉晶体材料有限公司	1,248,200.00	2018-8-31	2019-2-28	否
苏州恒嘉晶体材料有限公司	406,500.00	2018-8-31	2019-8-31	否
苏州恒嘉晶体材料有限公司	70,639.94	2018-9-5	2019-3-5	否
苏州恒嘉晶体材料有限公司	2,500,000.00	2018-9-10	2019-3-10	否
苏州恒嘉晶体材料有限公司	552,458.50	2018-9-20	2019-3-20	否
苏州恒嘉晶体材料有限公司	1,785,399.00	2018-9-27	2019-3-27	否
苏州恒嘉晶体材料有限公司	1,486,854.80	2018-10-10	2019-4-10	否
苏州恒嘉晶体材料有限公司	1,159,401.00	2018-10-11	2019-4-11	否
苏州恒嘉晶体材料有限公司	800,000.00	2018-10-12	2019-4-12	否
苏州恒嘉晶体材料有限公司	416,410.19	2018-10-16	2019-4-16	否
苏州恒嘉晶体材料有限公司	57,600.00	2018-10-19	2019-4-19	否
苏州恒嘉晶体材料有限公司	1,804,425.00	2018-10-31	2019-4-30	否
苏州恒嘉晶体材料有限公司	456,249.85	2018-11-2	2019-5-2	否

12 承诺及或有事项（续）

12.1 重要承诺事项（续）

12.1.1 资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额（续）

续上表

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
苏州恒嘉晶体材料有限公司	1,535,200.00	2018-11-7	2019-5-7	否
苏州恒嘉晶体材料有限公司	1,091,200.00	2018-11-16	2019-5-16	否
苏州恒嘉晶体材料有限公司	300,000.00	2018-11-20	2019-5-20	否
苏州恒嘉晶体材料有限公司	340,000.00	2018-11-23	2019-5-23	否
苏州恒嘉晶体材料有限公司	1,380,444.40	2018-11-28	2019-5-28	否
苏州恒嘉晶体材料有限公司	49,000.00	2018-12-7	2019-6-7	否
苏州恒嘉晶体材料有限公司	571,062.00	2018-12-14	2019-6-14	否
苏州恒嘉晶体材料有限公司	1,265,641.00	2018-12-19	2019-6-19	否
苏州恒嘉晶体材料有限公司	400,000.00	2018-12-21	2019-6-21	否
苏州恒嘉晶体材料有限公司	1,451,280.00	2018-12-24	2019-6-24	否

12.1.1.8 截至 2018 年 12 月 31 日止，长期借款中 9,999,998.00 元质押借款及一年内到期的长期借款 6,666,668.00 元由本公司下属子公司以其所拥有的账面净值合计 5,653.27 万元（原值 6,157.51 万元）机器设备提供质押担保，担保期限为 2018 年 4 月 27 日至 2021 年 4 月 25 日。

12.1.1.9 截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司下属子公司开具的信用证由其他货币资金中的 144,127.20 元保证金提供担保。

12.1.2 除上述事项外，截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司不存在其他需要披露的重要承诺事项。

12 承诺及或有事项（续）

12.2 或有事项

12.2.1 资产负债表日存在的重要或有事项

12.2.1.1 为关联方提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

12.2.1.1.1 截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司为下属子公司提供借款担保形成的或有负债：

公司名称	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
内蒙古恒嘉晶体材料有限公司	87,500,000.00	2025-06-20	连带责任保证
苏州恒嘉晶体材料有限公司	10,000,000.00	2019-07-11	最高额保证

12.2.2 除上述事项外，截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司不存在其他需要披露的或有事项。

13 资产负债表日后事项

13.1 关于本公司应收新疆天富蓝玉光电科技有限公司设备款期后收回进展

本公司于 2017 年度向新疆天富蓝玉光电科技有限公司（以下简称“新疆天富蓝玉”）销售 30 台蓝宝石单晶炉及 1 套冷却水系统，截止 2017 年 12 月 31 日，本公司应收新疆天富蓝玉的设备款余额为 3,100.00 万元。本公司于 2018 年中旬得知由于新疆天富蓝玉实际控制人的信用及财务状况恶化，导致新疆天富蓝玉的经营状况受到严重影响后，于 2018 年 7 月 20 日向法院提起诉讼，要求新疆天富蓝玉支付所欠的 3,100.00 万设备款。由于新疆天富蓝玉无力履行付款义务，经法院强制执行裁定，拍卖新疆天富蓝玉名下 76 套蓝宝石晶体生长炉用于偿还债务。本公司于 2019 年 3 月 11 日支付竞拍保证金 381.00 万元。2019 年 3 月 15 日，本公司以 3,812.00 万元的价格拍得该部分蓝宝石晶体生长炉，并于 2019 年 3 月 20 日支付剩余拍卖款 3,431.00 万元。2019 年 4 月 9 日，本公司收到法院专户代付的上述设备欠款。

13.2 期后利润分配情况

2019 年 4 月 26 日，本公司第二届董事会第四次会议通过了 2018 年度利润分配及资本公积转增股本的预案，决定鉴于公司目前正处于发展的关键阶段，经综合考虑公司经营及资金需求情况，为确保公司经营的持续稳定发展，出于对股东利益的长远考虑，本公司决定 2018 年度不进行利润分配，同时为进一步提高本公司股票流动性，降低投资者风险，本公司决定每 10 股资本公积转增股本 2 股。上述预案尚需提交股东大会审议。

13.3 期后子公司注销

2019 年 3 月 21 日，巴彦淖尔经济技术开发区市场监督管理局准予内蒙古恒嘉新材料有限公司注销登记。

13.4 除上述事项外，截至本报告签发日止，本公司不存在其他需要披露的资产负债表日后事项。

14 其他重要事项

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

15 公司财务报表主要项目附注

15.1 应收票据及应收账款

15.1.1 应收票据及应收账款汇总情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据	7,378,953.06	12,790,000.00
应收账款	137,874,784.97	87,978,233.40
合计	145,253,738.03	100,768,233.40

15.1.2 应收票据

15.1.2.1 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	7,378,953.06	12,790,000.00

15.1.2.2 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
2018 年 12 月 31 日		
银行承兑汇票	-	-
2017 年 12 月 31 日		
银行承兑汇票	4,848,206.05	-

15.1.2.3 截至 2018 年 12 月 31 日止，应收票据中 513.50 万元银行承兑汇票为本公司及下属子公司合计 2,613.35 万元应付票据（附注 5.15.2.4）的质押物。

15.1.3 应收账款

15.1.3.1 应收账款按分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	142,374,517.02	100.00	4,499,732.05	3.16	137,874,784.97
组合 1(账龄组合)	58,994,641.02	41.44	4,499,732.05	7.63	54,494,908.97
组合 2(关联方组合)	83,379,876.00	58.56	-	-	83,379,876.00
组合 3(个别认定组合)	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	142,374,517.02	100.00	4,499,732.05	3.16	137,874,784.97

15 公司财务报表主要项目附注（续）

15.1 应收票据及应收账款（续）

15.1.3 应收账款（续）

15.1.3.1 应收账款按分类披露：（续）

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	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	93,403,148.95	100.00	5,424,915.55	5.81	87,978,233.40
组合 1(账龄组合)	88,102,360.00	94.32	5,424,915.55	6.16	82,677,444.45
组合 2(关联方组合)	5,300,788.95	5.68	-	-	5,300,788.95
组合 3(个别认定组合)	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	93,403,148.95	100.00	5,424,915.55	5.81	87,978,233.40

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	27,994,641.02	1,399,732.05	5.00
1~2 年(含 2 年)	31,000,000.00	3,100,000.00	10.00
2~3 年(含 3 年)	-	-	30.00
3 年以上	-	-	100.00
合计	58,994,641.02	4,499,732.05	

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	67,706,409.00	3,385,320.45	5.00
1~2 年(含 2 年)	20,395,951.00	2,039,595.10	10.00
2~3 年(含 3 年)	-	-	30.00
3 年以上	-	-	100.00
合计	88,102,360.00	5,424,915.55	

确定该组合依据的说明：以应收账款的账龄为信用风险特征划分组合。

15 公司财务报表主要项目附注（续）

15.1 应收票据及应收账款（续）

15.1.3 应收账款（续）

15.1.3.1 应收账款按分类披露：（续）

组合中，关联方组合的应收账款：

单位名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
苏州恒嘉晶体材料有限公司	6,464,876.00	-	-
内蒙古恒嘉晶体材料有限公司	76,915,000.00	-	-
合计	83,379,876.00	-	-

单位名称	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
苏州恒嘉晶体材料有限公司	5,300,788.95	-	-

15.1.3.2 计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0.00 元；收回或转回坏账准备金额 925,183.50 元。

15.1.3.3 实际核销的应收账款情况：无。

15.1.3.4 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	是否为关联方	金额	年限	占应收账款总额比例（%）	坏账准备期末余额
内蒙古恒嘉晶体材料有限公司	是	76,915,000.00	1 年以内	54.02	-
客户 A	否	31,000,000.00	1-2 年	21.77	3,100,000.00
客户 B	否	14,718,589.74	1 年以内	10.34	735,929.49
客户 C	否	10,202,051.28	1 年以内	7.17	510,102.56
苏州恒嘉晶体材料有限公司	是	6,464,876.00	1 年以内	4.54	-
合计		139,300,517.02		97.84	4,346,032.05

15.1.3.5 应收账款期末数比期初数增加 49,896,551.57 元，增加比例为 56.71%，主要系本公司应收货款增加及与下属子公司之间往来款增加所致。

15 公司财务报表主要项目附注（续）

15.2 其他应收款

15.2.1 其他应收款汇总情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	10,177.39
应收股利	-	-
其他应收款	30,889,117.54	141,792,208.44
合计	30,889,117.54	141,802,385.83

15.2.2 应收利息

15.2.2.1 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
定期存款利息	-	10,177.39

15.2.3 其他应收款

15.2.3.1 其他应收款按分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	30,942,639.54	100.00	53,522.00	0.17	30,889,117.54
组合 1(账龄组合)	668,860.00	2.16	53,522.00	8.00	615,338.00
组合 2(关联方组合)	30,273,779.54	97.84	-	-	30,273,779.54
组合 3(个别认定组合)	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	30,942,639.54	100.00	53,522.00	0.17	30,889,117.54

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	141,800,582.84	100.00	8,374.40	0.01	141,792,208.44
组合 1(账龄组合)	70,092.00	0.05	8,374.40	11.95	61,717.60
组合 2(关联方组合)	141,730,490.84	99.95	-	-	141,730,490.84
组合 3(个别认定组合)	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	141,800,582.84	100.00	8,374.40	0.01	141,792,208.44

15 公司财务报表主要项目附注(续)

15.2 其他应收款(续)

15.2.3.1 其他应收款按分类披露：(续)

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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	613,664.00	30,683.20	5.00
1~2 年	5,000.00	500.00	10.00
2~3 年	39,796.00	11,938.80	30.00
3 年以上	10,400.00	10,400.00	100.00
合计	668,860.00	53,522.00	

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	19,896.00	994.80	5.00
1~2 年	39,796.00	3,979.60	10.00
2~3 年	10,000.00	3,000.00	30.00
3 年以上	400.00	400.00	100.00
合计	70,092.00	8,374.40	

确定该组合依据的说明：以其他应收款的账龄为信用风险特征划分组合。

组合中，关联方组合的其他应收款：

单位名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
苏州恒嘉晶体材料有限公司	12,541,274.72	-	-
内蒙恒嘉晶体材料有限公司	17,732,504.82	-	-
合计	30,273,779.54	-	-

单位名称	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
苏州恒嘉晶体材料有限公司	26,010,490.84	-	-
上海昀丰光电技术有限公司	98,420,000.00	-	-
内蒙恒嘉晶体材料有限公司	17,300,000.00	-	-
合计	141,730,490.84	-	-

15.2.3.2 计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 45,147.60 元；收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

15 公司财务报表主要项目附注(续)

15.2 其他应收款(续)

15.2.3.3 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	655,196.00	55,196.00
往来款	30,273,779.54	141,730,490.84
其他	13,664.00	14,896.00
合计	30,942,639.54	141,800,582.84

15.2.3.4 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	是否 为关 联方	款项 性质	期末余额	账龄	占其他应 收款年末 余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
内蒙恒嘉晶体 材料有限公司	是	往来款	17,732,504.82	1 年以内	57.31	-
苏州恒嘉晶体 材料有限公司	是	往来款	12,541,274.72	1 年以内	40.53	-
上海元天融资 租赁股份有限 公司	否	保证金	600,000.00	1 年以内	1.94	30,000.00
上海德宏实业 有限公司	否	押金	38,796.00	2-3 年	0.13	11,638.80
住房公积金个 人承担部分	否	其他	13,664.00	1 年以内	0.04	683.20
合计			30,926,239.54		99.95	42,322.00

15.2.5 其他应收款期末数比期初数减少 110,903,090.90 元，减少比例为 78.22%，主要系期末本公司与下属子公司之间往来款减少所致。

15 公司财务报表主要项目附注（续）

15.3 长期股权投资

15.3.1 长期股权投资情况表

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	577,049,118.5	-	577,049,118.5	463,549,118.5	-	463,549,118.51
	<u>1</u>		<u>1</u>	<u>1</u>		

15.3.2 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海昀丰新能源科技有限公司	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-	-
上海昀丰光电技术有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
香港科瑞斯特科技有限公司	937,979.06	-	-	937,979.06	-	-
舟山昀丰光电技术有限公司	29,890,300.00	-	-	29,890,300.00	-	-
苏州恒嘉晶体材料有限公司	177,720,839.45	100,000,000.00	-	277,720,839.45	-	-
内蒙古恒嘉晶体材料有限公司	200,000,000.00	-	-	200,000,000.00	-	-
苏州昀丰半导体装备有限公司	-	4,000,000.00	-	4,000,000.00	-	-
常州昀丰半导体设备有限公司	-	2,000,000.00	-	2,000,000.00	-	-
常州恒嘉半导体科技有限公司	-	4,000,000.00	-	4,000,000.00	-	-
新疆恒嘉蓝宝石晶体材料有限公司	-	3,500,000.00	-	3,500,000.00	-	-
合 计	<u>463,549,118.51</u>	<u>113,500,000.00</u>	<u>-</u>	<u>577,049,118.51</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

15.4 营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	212,385,720.60	189,420,299.08	210,256,950.76	143,586,306.43
其他业务	82,172.41	172,640.52	5,758,359.84	5,755,764.97
合计	<u>212,467,893.01</u>	<u>189,592,939.60</u>	<u>216,015,310.60</u>	<u>149,342,071.40</u>

15.5 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品投资收益	<u>34,181.26</u>	<u>81,735.20</u>

16 补充资料

16.1 非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-35,535.63	-513,499.36
越权审批，或无正式批准档，或偶发性的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,476,300.00	5,723,600.55
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-95,384.92	22,716.81
其他符合非经常性损益定义的损益项目	44,267.70	136,126.43
所得税影响额	-1,403,947.07	-260,459.52
少数股东权益影响额（税后）	-99,920.56	16,025.73
合计	<u>7,885,779.52</u>	<u>5,124,510.64</u>

16.2 净资产收益率及每股收益

2018 年度

报告期净利润	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	1.36	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.14	0.01	0.01

2017 年度

报告期净利润	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	9.30	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.20	0.26	0.26

16 补充资料（续）

16.3 会计政策变更相关补充资料

公司本期根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2017 年 1 月 1 日及 2017 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

项目	2017 年 1 月 1 日	2017 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产			
货币资金	31,929,155.43	198,043,865.47	176,987,813.01
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	63,564,668.51	130,802,093.82	113,692,637.54
其中：应收票据	1,482,892.49	28,652,385.67	28,311,591.65
应收账款	62,081,776.02	102,149,708.15	85,381,045.89
预付款项	1,202,532.95	1,958,078.59	7,801,996.18
其他应收款	1,090,357.92	2,550,762.22	1,165,558.38
其中：应收利息		1,677,694.51	
应收股利			
存货	36,770,923.32	28,511,531.28	58,705,709.35
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	18,830,314.17	62,801,664.56	38,644,521.08
流动资产合计	153,387,952.30	424,667,995.94	396,948,235.54
非流动资产			
可供出售金融资产		2,500,000.00	2,500,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			3,059,251.52
投资性房地产			
固定资产	90,144,960.63	253,177,409.01	446,733,112.38
在建工程	150,688,761.66	226,807,321.35	151,370,993.86
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	32,818,861.63	32,169,722.72	31,721,240.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	21,111.13	7,777.81	
递延所得税资产	5,366,136.52	2,599,857.90	3,257,982.14
其他非流动资产	50,499,205.69	6,008,404.09	85,579,122.33
非流动资产合计	329,539,037.26	523,270,492.88	722,828,762.21
资产总计	482,926,989.56	947,938,488.82	1,121,219,938.36

16 补充资料（续）

16.3 会计政策变更相关补充资料（续）

项目	2017 年 1 月 1 日	2017 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动负债			
短期借款	30,564,000.00		48,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	84,355,397.24	146,209,478.17	120,896,891.28
预收款项	16,413,107.00	16,926,320.19	961,734.10
应付职工薪酬	2,056,918.05	2,321,114.81	4,000,195.27
应交税费	1,703,568.68	7,360,257.67	1,260,221.36
其他应付款	439,217.16	819,329.31	1,284,125.49
其中：应付利息	93,865.28	560,018.75	1,029,572.90
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	703,500.00	13,203,500.00	19,870,168.00
其他流动负债			-
流动负债合计	136,235,708.13	186,840,000.15	196,273,335.50
非流动负债			
长期借款	100,000,000.00	195,567,047.89	100,999,998.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	4,200.00		44,270,100.00
长期应付职工薪酬			
预计负债		556,453.00	104,247.01
递延收益	3,745,804.35	3,187,665.17	2,776,665.17
递延所得税负债			-
其他非流动负债			-
非流动负债合计	103,750,004.35	199,311,166.06	148,151,010.18
负债合计	239,985,712.48	386,151,166.21	344,424,345.68
股东权益			
股本	120,000,000.00	156,000,000.00	180,090,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	104,141,050.83	337,806,788.57	519,599,354.61
减：库存股			
其他综合收益	-240,550.72	-264,113.32	-47,358.40
专项储备			
盈余公积	3,429,903.65	7,929,979.64	8,373,819.35
未分配利润	15,610,873.32	54,341,605.19	62,686,905.48
归属于公司所有者权益合计	242,941,277.08	555,814,260.08	770,702,721.04
少数股东权益		5,973,062.53	6,092,871.64
所有者权益合计	242,941,277.08	561,787,322.61	776,795,592.68
负债和所有者权益总计	482,926,989.56	947,938,488.82	1,121,219,938.36

17 财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会批准通过。

浙江昀丰新材料科技股份有限公司

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____

日期：2019 年 4 月 26 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：

公司董事会办公室。