



中晟光电

NEEQ:831504

中晟光电设备（上海）股份有限公司

Tang Optoelectronics Equipment Co.Ltd.



年度报告

2019

公司年度大事记

1) 2019年5月7日, 公司“红外光学温度测量装置、方法及MOCVD系统”获得国家知识产权局颁发的发明专利证书。

2) 2019年12月27日, 公司“一种提高p型材料层载流子浓度的方法”获得国家知识产权局颁发的发明专利证书。

3) 2019年6月25日, 公司“一种进气顶盘及金属有机物化学气相沉积反应器”获得国家知识产权局颁发的实用新型专利证书。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息	30
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目		释义
释义项目		释义
公司、股份公司、中晟光电	指	中晟光电设备(上海)股份有限公司
三会	指	股东(大)会、董事会和监事会
高级管理人员	指	股份公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
公司章程	指	《中晟光电设备(上海)股份有限公司章程》
江苏中晟	指	江苏中晟半导体设备有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019年1月1日-2019年12月31日
机台	指	ProMaxy® MOCVD 设备
MOCVD	指	Metal-Organic Chemical Vapor Deposition,金属有机物化学气相淀积,是在气相外延生长(VPE)的基础上发展起来的一种新型气相外延生长技术。
ProMaxy®	指	公司 MOCVD 设备的注册商标
LED	指	Light Emitting Diode,发光二极管的简称,由镓(Ga)与砷(As)、磷(P)、氮(N)、铟(In)的化合物制成的二极管,当电子与空穴复合时能辐射出可见光,因而可以用来制成发光二极管。在电路及仪器中作为指示灯,或者组成文字或数字显示。
LED 外延片	指	是“发光二极管”外延片的缩写。以单晶片状衬底材料(主要有蓝宝石、SiC 和 Si 等)作为基板,在其上依次淀积生长多层薄膜材料而得到,所生长的多层外延薄膜与衬底作为一体称之为外延片。
UV	指	紫外线(英文为 Ultra-violet,简称 UV)是波长比可见光短,但比 X 射线长的电磁辐射,波长范围在 10 nm 至 400nm,能量从 3 eV 至 124 eV 之间。它的名称是因为在光谱中电磁波频率比肉眼可见的紫色还要高而得名,又俗称紫外光。
GaN	指	即氮化镓。它是微波功率晶体管的优良材料,也是蓝色光发光器件中的一种具有重要应用价值的半导体。
主办券商、兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
会计师事务所、审计机构、中兴财光华会计师事务所	指	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
公司销售模式下主营业务收入确认延迟与收入波动的风险	客户购买公司的 MOCVD 设备后用于生产如 LED 等发光材料,该设备能否满足客户生产的技术指标要求需要经过较长的量产测试周期;而由于设备单价较高,客户一般采取分阶段付款方式,且有待客户出具量产测试验收报告后,公司方能确认收入。由于行业和产品特殊属性,公司收入确认相较设备出货有一定的延迟;且在达到收入确认条件之前利益流入存在一定的不确定性。因此,公司存在确认收入延迟的风险;同时,公司的收入确认原则也可能导致收入确认跨期、各报告期内收入波动较大的风险。
产品市场化风险	尽管公司的产品已投入市场,产品的性能指标也得到了初步的验证,但公司产品进入市场的时间尚短,品牌影响力还不足。与当前 MOCVD 设备市场的垄断者,国产 MOCVD 设备缺少市场积累、市场认知度较为薄弱,短时间内还将面临市场化的挑战,仍需要时间和更多的客户来进行量产验证、得到市场的广泛认可。因此,公司产品存在一定的市场化风险。
公司核心产品开发与技术提升的风险	公司将不断的技术创新作为企业可持续发展的动力。自公司成立以来,公司的研发团队就保持了相当的稳定性,吸引了一批在 MOCVD 行业有影响力的技术人员,积累了丰富的产品经验和创新能力,拥有多项自主知识产权以及具有世界先进水平的核心技术。公司在现有产品的基础上,将持续进行其它应用领域 MOCVD

	设备的研发和产业化,同时也在积极进行现有产品的升级换代,增强产品的稳定性,以适应激烈的市场竞争,提高企业的核心竞争力。但是,由于 MOCVD 设备研发投资大、周期长,对人员素质要求高,设备销售给客户后还要经过量产验证、通过后方能确认收入。因此,公司能否不断完善技术、成功将新产品研发成果通过客户的测试、并迅速实现大规模量产具有不确定性。因此,公司存在一定的核心产品开发与技术提升风险。
公司不存在实际控制人、控制权较为分散的风险	公司目前的控股股东为江苏中晟,持股比例超过 70%。江苏中晟的上层股东中不存在任何一方持股或以协议等其他方式占有权益超过 50%以上的情况,且任一股东方都不享有超过半数以上董事会成员的任免权。在公司目前的架构体系下,公司不存在拥有控制权的实际控制人。虽然此种架构能够避免实际控制人决策不当或操控“三会”、侵害公司权益的情况,在多方的共同监督下公司的内部控制与风险控制机制得以良好运行,但同时也会造成面临重大决策时多方审议时间较长、效率较低的问题,如公司管理层不能很好地协调各投资方的意见,会使公司管理成本上升、管理效率低下,甚至有碍公司业务发展。
专业人才及团队流失风险	公司所属行业为技术密集型行业。公司在研发、生产以及售后的过程中,对于高素质的技术人才依赖程度较高,因此公司所拥有的专业人才数量和素质以及专业团队的稳定性是公司可持续性发展的关键。经过近几年的发展,公司已拥有一支素质高、创新力强的人才队伍,公司为员工提供了多元化的发展平台及个性化的发展路径,并采取了技术人员间接持股等激励措施,建立了良好的人才稳定机制并取得了很好的效果,但仍然存在技术人员和管理人才因其他原因流失的风险。
下游 LED 市场波动风险	现阶段 MOCVD 设备的主要应用下游为 LED,如 LED 外延片及芯片、LED 封装、LED 照明灯具等。目前 LED 行业的主要驱动力是照明领域,经过近十年的快速发展,产能增速超越需求增速,厂商库存升高,LED 价格持续下跌,产业结构陷入调整,从而影响 MOCVD 设备的市场需求。目前业界比较看好小间距 LED 显示、Mini LED、车用照明等相关应用发展。
政策导向的风险	MOCVD 设备国产化是《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》中提出的七大战略性新兴产业之一,目前受到国家各级政府的密切关注和大力支持,来自国家发展与改革委员会、工业和信息化部、地方政府陆续推出了各种扶持政策和配套政策,为 MOCVD 设备国产化的推进建立了良好的氛围和机会。但是,如果本行业或中下游某个领域的政策发生不利变化,公司也将受到不利影响,新设备的研发进度、外部资金支持、市场需求、产品上市后的定价等均会受到一定影响。因此,本行业的发展存在一定的政策导向变动的风险。
持续亏损风险	公司的营业收入主要来自于 MOCVD 设备的销售,而 MOCVD 设备市场长期以来被国外厂商垄断,国内 MOCVD 设备厂商为抢占市场,普遍采取降价策略,导致公司设备毛利率为负很低,而公司每年的研发投入、人员工资、房租等固定费用支出较大。如公司

	营业收入在未来不能实现高速增长,且不能提高毛利率水平,或将无法改变公司的亏损现状。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

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

二、 联系方式

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

三、 企业信息

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

公司股票于 2020 年 1 月 3 日起变更为集合竞价交易方式。

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913100005741473001	否
注册地址	中国（上海）自由贸易试验区华佗路 168 号 3 幢 B 区	否
注册资本	90,360,000.00	否
-		

五、 中介机构

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

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

2019 年 12 月 25 日召开的 2019 年第四次临时股东大会审议通过了《关于变更公司股票转让方式为集合竞价方式的议案》，经全国股转系统审批同意，公司股票于 2020 年 1 月 3 日起变更为集合竞价交易方式。

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	6,141,181.67	10,310,778.85	-40.44%
毛利率%	-24.02%	0.43%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-54,015,461.27	-36,201,300.61	-49.21%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-50,407,682.03	-38,493,541.68	-30.95%
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)	-131.88%	-42.06%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-123.07%	-44.73%	-
基本每股收益	-0.60	-0.40	-50.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	72,965,972.11	107,070,382.94	-31.85%
负债总计	59,016,216.46	39,105,166.02	50.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	13,949,755.65	67,965,216.92	-79.48%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.15	0.75	-80.00%
资产负债率%(母公司)	80.88%	36.52%	-
资产负债率%(合并)	80.88%	36.52%	-
流动比率	1.21	2.69	-
利息保障倍数	860.32	-	-

注：本报告中资产负债类报表项目及财务指标默认可比期间为“本期期初”。如需在资产负债表中混合列报新旧报表项目，可填写“上年期末”数据作为可比期间数据，并在报告全文中保持口径一致。

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	-10,436,890.65	-13,844,132.08	24.61%
应收账款周转率	0.38	0.4100	-
存货周转率	0.11	0.1500	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-31.85%	-13.30%	-
营业收入增长率%	-40.44%	-80.44%	-
净利润增长率%	-49.21%	14.70%	-

五、 股本情况

单位：股

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

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	76.90
计入当期损益的政府补助	3,035,869.55
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,643,725.69
非经常性损益合计	-3,607,779.24
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	-3,607,779.24

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 (空) □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	2,313,202.40	-	7,573,530.00	-
应收账款	8,469,520.92	-	27,547,329.10	-

应收票据及应收账款	-	10,782,723.32	-	35,120,859.10
应付票据	-	-	-	-
应付账款	17,066,810.44	-	9,628,405.16	-
应付票据及应付账款	-	17,066,810.44	-	9,628,405.16
管理费用	-	-	43,669,747.48	18,804,072.47
研发费用	-	-	-	24,865,675.01
资产减值损失	8,917,682.48	-	-	-
信用减值损失	-	8,917,682.48	-	-

注：编制合并报表的公司应当以合并财务报表数据填列或计算以上数据和指标。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司目前所处的行业是专用设备制造业。公司属于技术密集型企业，主营业务是自主品牌的 MOCVD 设备的研发、生产和销售，以及相应的售后服务，包括设备安装调试、设备维修和后续升级等。

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

公司的下游客户主要是 LED 外延片或芯片厂商、半导体分立器件厂商等。

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

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

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

报告期内，公司商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

报告期内公司实现营业收入 614.12 万元，同比减少 40.44%，净利润为-5,069.05 万元，截至报告期末，公司总资产为 7,296.60 万元，净资产为 1,394.98 万元。报告期加权平均净资产为 4,262.00 万元，加权平均净资产收益率为-118.94%，扣除非经常性损益加权平均净资产收益率为-117.28%，实现的基本每股收益为-0.56 元，扣除非经常性损益基本每股收益为-0.55 元。

2019年，受过去两年LED照明应用市场芯片厂商产能过剩、库存过高及终端市场增长减速的影响，以前年度为公司带来主要销售收入的LED MOCVD设备发货量减少，造成公司营业收入下降。为应对LED照明市场不景气给公司带来的影响，公司正积极调整业务规划，专注于如深紫外大健康市场、及不可见光通讯和探测，GaN第三代半导体分立器件等新兴市场，抓住社会及公众对洁净环境、健康生活的需求，发挥公司在深紫外市场积累的技术优势，进一步推动该业务的发展。此外在第三代半导体功率器件、分立器件市场布局新的业务增长点，提升公司的差异化核心竞争力。

（二） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		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	2,391,555.47	3.28%	3,802,798.83	3.55%	-37.11%
应收票据	-	-	2,313,202.40	2.16%	-100.00%
应收账款	4,876,498.72	6.68%	8,469,520.92	7.91%	-42.42%
存货	55,460,937.91	76.01%	70,848,471.33	66.17%	-21.72%
投资性房地产	-	-			-
长期股权投资	-	-			-
固定资产	1,022,973.69	1.40%	1,278,566.75	1.19%	-19.99%
在建工程	-	-			-
短期借款	-	-			-
长期借款	-	-			-
应付账款	20,999,661.37	28.78%	17,066,810.44	15.94%	23.04%
预收账款	15,719,077.28	21.54%	14,687,235.03	13.72%	7.03%
应付职工薪酬	1,283,806.72	1.76%	1,005,613.73	0.94%	27.66%
其他应付款	20,952,590.31	28.71%	6,026,019.21	5.630%	247.70%
资产总计	72,965,972.11	-	107,070,382.94		-31.85%

注：本报告中资产负债类报表项目及财务指标默认可比期间为“本期期初”。如需在资产负债表中混合列报新旧报表项目，可填写“上年期末”数据作为可比期间数据，并在报告全文中保持口径一致。

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：报告期末，货币资金余额239.16万元，较报告期初380.28万元减少了141.12万元，减幅37.11%，主要是由于报告期内公司产生的资金流入不足以弥补当期的资金流出，导致期末货币资金余额大幅减少。2、应收票据与应收账款：报告期末，应收票据与应收账款金额487.65万元，较报告期初1,078.27万元减少了590.62万元，减幅54.77%。主要原因是报告期末的应收票据全部背书支付采购款，本期无新增，同时我司对于超过4年的应收账款较上年同期多计提信用减值损失395.70万元。

3、存货：报告期末，存货余额5,546.09万元，较报告期初7,084.85万元减少了1,538.75万元，减幅21.72%，主要是因为按照存货管理准则要求在期末对发出商品和原材料计提存货跌价准备所导致。

4、固定资产：报告期末，固定资产金额102.30万元，较报告期初的127.86万元减少了25.56万元，减幅19.99%，主要是本期新增的折旧所致。

5、应付账款：报告期末，该科目金额2,099.97万元，较报告期初的1,706.68万元增加了393.28万元，增幅23.04%，主要是因为公司资金较为紧张，导致的欠付供应商货款金额增加。

6、应付职工薪酬：报告期末，该科目金额128.38万元，较报告期初的100.56万元增加了27.82万元，增幅27.66%，主要是因为本期计提十三薪金额导致。

7、其他应付款：报告期末，该科目金额2,095.26万元，较报告期初的602.60万元增加了1,492.66万元，增幅247.70%，主要是因为报告期内公司为解决运营资金向股东及供应商借款900万元；公司房租欠款增加和依据法院民事调解书确认了250万元赔偿款所致。

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	6,141,181.67	-	10,310,778.85	-	-40.44%
营业成本	7,616,441.34	124.02%	10,266,390.86	99.57%	-25.81%
毛利率	-24.02%	-	0.43%	-	-
销售费用	1,334,491.26	21.73%	5,544,234.17	53.77%	-75.93%
管理费用	15,580,058.88	253.70%	17,715,708.83	171.82%	-12.06%
研发费用	16,571,481.50	269.84%	14,509,876.88	140.73%	14.21%
财务费用	87,589.74	1.43%	78,713.31	0.76%	11.28%
信用减值损失	-4,257,142.96	-69.32%	-	-	-
资产减值损失	-11,101,658.02	-180.77%	-661,886.18	-6.42%	-1,577.28%
其他收益	3,035,869.55	49.43%	2,288,299.88	22.19%	32.67%
投资收益	0	0.00%	-	-	-
公允价值变动收益	0	0.00%	-	-	-
资产处置收益	76.90	0.00%	23,941.19	0.23%	-99.68%
汇兑收益	0	0.00%	-	-	-
营业利润	-47,371,735.58	-771.38%	-36,181,300.61	-350.91%	-30.93%
营业外收入	0	0.00%	-	-	-
营业外支出	6,643,725.69	108.18%	20,000.00	0.19%	33,118.63%
净利润	-54,015,461.27	-879.56%	-36,201,300.61	-351.10%	-49.21%

项目重大变动原因：

1、营业收入：2018年度营业收入 1,031.08万元，2019年营业收入614.12万元，2019年营业收入较2018年同期减少了40.44%，主要原因系公司在报告期内只确认了一台设备收入，金额530.97万元，且该期确认的收入来源于深紫外设备，较2018年同期确认收入的设备价格低。2、营业成本：2018年度营业成本1,026.64万元，2019年营业成本761.64万元，本期营业成本较上期营业成本降低25.81%，主要是因为报告期收入减少所致。

3、毛利率：公司2018年度毛利为0.43%，2019年毛利率为-24.02%，2019年毛利率比上年同期下降5686.05%，公司毛利较低主要原因是公司设备尚未形成规模销售，导致单台设备分摊成本较高所导致。

4、销售费用：2018年度销售费用为554.42万元，2019年销售费用为133.45万元，同比下降75.93%，主要原因是公司在本年度的售后服务费及差旅费减少所导致。

5、信用减值损失和资产减值损失：2019年度较2018年度该两项金额共计增加了1,469.69万元，增幅为2,220.46%，主要原因是报告期内公司分别对应收账款增加了425.45万元坏账准备计提和对发出商品增加了821.70万元资产减值损失的计提所导致。

6、营业外支出：2018年度营业外支出为2万元，2019年营业外支出为664.37万元，增幅达33,118.63%，主要原因是报告期内确认了无法收回的因采购合同取消预付供应商的货款为赔偿款。

以上项目的变动使得本年的营业利润和净利润较去年分别降低了 30.93%和 49.21%

(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	6,079,234.77	10,306,985.75	-41.02%

其他业务收入	61,946.90	3,793.10	1,533.15%
主营业务成本	7,554,494.44	10,229,754.08	-26.15%
其他业务成本	61,946.90	36,636.78	69.08%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
MOCVD 设备及备件	5,843,764.68	96.13%	9,062,102.35	87.92%	-35.51%
技术支持费	235,470.09	3.87%	1,244,883.40	12.08%	-81.08%
合计	6,079,234.77	-	10,306,985.75	-	-41.02%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

不适用

(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	马鞍山杰生半导体有限公司	5,843,764.68	96.13%	否
	合计	5,843,764.68	96.13%	-

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

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	托伦斯精密机械(上海)有限公司	1,921,484.86	8.34%	否
2	苏州万琦威电子技术有限公司	890,772.55	3.87%	否
3	江苏能华微电子科技有限公司	887,179.48	3.85%	否
4	苏州矩度电子科技有限公司	858,004.06	3.72%	否
5	MKS instrument	683,173.58	2.97%	否
	合计	5,240,614.53	22.75%	-

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

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-10,436,890.65	-13,844,132.08	24.61%
投资活动产生的现金流量净额	44,247.79	-84,840.00	152.15%
筹资活动产生的现金流量净额	9,000,000.00	-	-

现金流量分析：

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-1,043.69 万元，较上年同期的-1,384.41 万元降低了24.61%，主要因为本期采购原材料和支付给职工及为职工支付的现金降低所导致。相比于本年度-5401.55 万元的净利润，主要差异为：①计提存货跌价准备和信用减值准备共 2,200.25 万元；②依据实质性原则调整存货原材料成本计入研发费用 986.44 万元；③计提关联方交易而未实际支付费用 840.45 万元；

报告期内，投资活动产生的现金流量净额为 4.42 万元，较上年同期的-8.48 万元，增幅 152.15%，是因为本期较上期在购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金少而导致。

报告期内，筹资活动产生的现金流量金额为 900.00 万元，上年同期为 0 元，主要是因为报告期内，公司共向股东和第三方借款 900 万元所导致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

不适用。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(1) 会计政策变更

①执行修订后的非货币性资产交换会计准则

2019 年 5 月 9 日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换〉的通知》(财会【2019】8 号)，对非货币性资产交换的确认、计量和披露作出修订。2019 年 1 月 1 日至该准则施行日 2019 年 6 月 10 日之间发生的非货币性资产交换，应根据该准则的规定进行调整；2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需进行追溯调整。

②执行修订后的债务重组会计准则

2019 年 5 月 16 日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 12 号——债务重组〉的通知》(财会【2019】9 号)，对债务重组的确认、计量和披露作出修订。2019 年 1 月 1 日至该准则施行日 2019 年 6 月 17 日之间发生的债务重组，应根据该准则的规定进行调整；2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需进行追溯调整。

③采用新的财务报表格式

2019 年 4 月 30 日，财政部发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)。2019 年 9 月 19 日，财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)。本公司 2019 年属于执行新金融工具准则，但未执行新收入准则和新租赁准则情形，资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表列报项目的变化，主要是执新金融工具准则导致的变化，在以下执行新金融工具准则中反映。财会〔2019〕6 号中还将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”、“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列示。

序号	受影响的报表项目名称	影响 2018 年 12 月 31 日/2018 年度金额
		增加+/减少-
1	应收票据	2,313,202.40
	应收账款	8,469,520.92
	应收票据及应收账款	-10,782,723.32

2	应付票据	
	应付账款	17,066,810.44
	应付票据及应付账款	-17,066,810.44

④执行新金融工具准则

本公司于2019年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”，修订前的金融工具准则简称“原金融工具准则”）。

金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般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，也允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及未提用的贷款承诺和财务担保合同等。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。

2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。

A. 新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对本公司财务报表的影响：（表格中金融资产、金融负债项目分类与计量的变化，在以下B中进行解释，根据公司实际情况进行描述。B中对可供出售金融资产、其他债权投资作了举例说明，并索引至A表格相应项目）。

报表项目	2018年12月31日 账面价值	2019年1月1日 账面价值
资产		—
其中：应收票据	2,313,202.40	2,313,202.40
应收账款	8,469,520.92	8,469,520.92
其他流动资产	2,865,953.33	2,865,953.33
股东权益		
其中：未分配利润	-148,577,046.17	-148,577,046.17

2019年1月1日首次采用新金融工具准则进行调整后，本公司留存收益、其他综合收益、股东权益、净资产无变动。

B. 新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对金融资产减值准备的影响：

计量类别	按原金融工具准则 确认的减值准备	重分类	重新计量	按新金融工具准则 确认的损失准备
应收账款	7,344,278.73			7,344,278.73
其他应收款	1,573,403.75			1,573,403.75
合计	8,917,682.48			8,917,682.48

⑤其他会计政策变更

本年度无其他会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本公司本会计期间内无会计估计变更。

三、 持续经营评价

公司 2017 年至 2019 年的营业收入分别为 5,271.96 万元、1,031.08 万元、614.12 万元，对应的净利润分别为-4,244.12 万元、-3,620.13 万元、-5,401.55 万元，近三年连续亏损，主要有以下两方面原因：一是收入总体偏少，且产能利用不足导致成本相对较高，致使近三年毛利有限；二是公司近三年的研发费用投入较高，分别为 2,486.57 万元、1,450.99 万元、1,657.15 万元。

2019 年度，公司实现营业收入 614.12 万元，净利润为-5,401.55 万元，截至报告期末，公司总资产为 7,296.60 万元，净资产为 1,394.98 万元。公司不存在债券违约、债务无法按期偿还的情况。公司目前的控股股东为江苏中晟，江苏中晟的上层股东中不存在任何一方持股或以协议等其他方式占有权益超过 50% 以上的情况，且任一股东方都不享有超过半数以上董事会成员的任免权。在公司目前的架构体系下，公司不存在拥有控制权的实际控制人。公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的规定和要求，召集、召开三会，公司董监高均能认真、勤勉地履行职责。

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

四、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、政策导向风险

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

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

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

2、下游 LED 市场波动风险

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

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

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

3、专业人员及团队流失风险

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

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

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

4、公司不存在实际控制人、控制权较为分散的风险

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

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

防范对策：公司通过建立完善的内部规章制度、内控流程和内部决策机制，最大限度将日常决策机制制度化、固定化，节约中间环节成本，提高日常运作效率。同时，公司管理层要不断提升自身管理能力及应变能力，做好重大事项预估和重大风险预警等工作，在最大限度发挥公司民主决策机制优势的同时减少缺少实际控制人带来的不利影响。

5、核心产品开发与技术提升风险

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

影响：在与国内外设备厂商的激烈竞争中可能会处于不利局面。

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

6、产品市场化风险

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

影响：在产业化初期不能迅速打开局面。

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

7、公司销售模式下主营业务收入确认延迟与收入波动的风险

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

影响：公司的收入确认原则可能导致收入确认跨期、各报告期内收入波动较大。

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

增加，公司提供售后服务、销售配件的业务量也会随之上升，形成对主营业务的必要补充，降低收入波动。

8、持续亏损风险

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

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

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

(二) 报告期内新增的风险因素

公司在报告期内无新增的风险因素。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

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

(一) 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

一、报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	8,410,000.00	8,159,476.44
6. 其他	-	-

二、报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
AIHUA CHEN	关联方向公司提供借款	2,000,000.00	2,000,000.00	已事前及时履行	2019年6月5日
AIHUA CHEN	关联方向公司提供借款	5,000,000.00	5,000,000.00	已事前及时履行	2019年11月14日
江苏中晟半导体设备有限公司	关联方向公司提供设备租赁	244,980.81	244,980.81	已事后补充履行	2020年5月22日

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：

公司已收到关联方 AIHUA CHEN 划转的借款共计 7,000,000.00，截止报告期末，公司尚未归还上述两笔借款。上述两笔借款是公司为解决短期流动资金需求向关联方的借款，均在事前履行了必要的决策程序并

及时披露。上述两笔偶发性关联交易均为一次性借款，不具有持续性，有利于公司解决短期流动资金需求，不会对公司的生产经营造成不利影响。2016年及2019年，江苏中晟主管税务机关年度涉税情况检查中认定存放于公司实验室的设备为江苏中晟的设备租赁行为，要求补计收入且补缴增值税并开具增值税专用发票，因此产生该笔关联交易，该交易不具持续性，不会对公司的生产经营产生不利影响。

三、 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014年12月31日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2014年12月31日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司申请挂牌时，公司控股股东和时任公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示不从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，并承诺：“将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。”

截至本报告披露日，公司控股股东严格履行上述承诺，未发生违背上述承诺的情况。时任及现任公司董事、监事、高级管理人员在承诺期内均严格履行上述承诺，未发生违背上述承诺的情况。

第六节 股本变动及股东情况

四、普通股股本情况

(二) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	90,092,179	99.70%	0	90,092,179	99.70%
	其中：控股股东、实际控制人	66,282,906	73.35%	0	66,282,906	73.35%
	董事、监事、高管	89,273	0.10%	0	89,273	0.10%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	267,821	0.30%	0	267,821	0.30%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	267,821	0.30%	0	267,821	0.30%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		90,360,000	-	0	90,360,000	-
普通股股东人数		68				

注：请按照上年年末股本结构填列本期期初股本结构情况。“核心员工”按《非上市公众公司监督管理办法》的有关规定界定；“董事、监事及高级管理人员”包括挂牌公司的董事、监事和高级管理人员（身份同时为控股股东及实际控制人的除外）。

股本结构变动情况：

适用 不适用

(三) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	江苏中晟半导体设备有限公司	66,282,906	0	66,282,906	73.35%	0	66,282,906
2	兴证证券资管-招商证券-兴证资管鑫三板 1 号集合资产管理计划	4,800,000	0	4,800,000	5.31%	0	4,800,000
3	兴证证券资管-招商证券-兴证资管鑫三板 2 号集合资产管理计划	3,100,000	0	3,100,000	3.43%	0	3,100,000
4	上海银领资产管理有限公司-银领资产新三板二期基金	2,108,000	0	2,108,000	2.33%	0	2,108,000
5	兴业证券股份有限公司做市专用证券账户	1,823,000	-155,000	1,668,000	1.85%	0	1,668,000
6	刘义耕	1,399,000	0	1,399,000	1.55%	0	1,399,000
7	联储证券有限责任公司	1,332,000	0	1,332,000	1.47%	0	1,332,000
8	李江涛	956,000	332,000	1,288,000	1.43%	0	1,288,000

9	上海元普投资管理有限公司-元普新三板领军6号	1,000,000	0	1,000,000	1.11%	0	1,000,000
10	邓环珠	976,000	6,000	982,000	1.09%	0	982,000
合计		83,776,906	183,000	83,959,906	92.92%	0	83,959,906

普通股前十名股东间相互关系说明：普通股前十名股东间相互关系说明：除兴证证券资管-招商证券-兴证资管鑫三板1号集合资产管理计划、兴证证券资管-招商证券-兴证资管鑫三板2号集合资产管理计划、兴业证券股份有限公司做市专用证券账户存在为关联关系外，其他股东之间不存在关联关系。

五、 优先股股本基本情况

适用 不适用

六、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

控股股东名称：江苏中晟半导体设备有限公司法定代表人:AIHUA CHEN(陈爱华)
 成立日期：2011年3月23日
 统一社会信用代码：91320413570380113C
 注册资本：13,305.04万元
 住所：常州市金坛经济开发区华城路318号
 公司类型：有限责任公司
 经营范围:许可经营项目：无；一般经营项目：半导体设备、LED MOCVD设备、技术及外延工艺的研发、生产、技术服务，发光效率50lm/W以上发光二极管外延片（蓝光）、发光效率50lm/W以上且功率200mW以上白色发光管制造，销售自产产品。
 江苏中晟目前直接持有公司66,282,906股股份，持股比例为73.35%，是公司的控股股东。
 控股股东江苏中晟半导体设备有限公司在报告期内无变动情况。

(二) 实际控制人情况

目前公司不存在实际控制人。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、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：元或股

发行次数	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	标的资产情况	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
1	2019年4月4日	-	1.00	0	-	-	1	0	0	0	0

公司于2019年6月5日召开第二届董事会第十次会议，审议通过《关于中晟光电设备（上海）股份有限公司股票终止发行的议案》，并提交2019年第二次临时股东大会审议通过。

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

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）权益分派预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
CHEN AIHUA (陈爱华)	董事长、总经理	男	1953年5月	博士	2017年7月10日	2020年7月9日	是
孙利	董事	女	1973年1月	本科	2017年7月10日	2020年7月9日	否
于涛	董事	男	1975年10月	本科	2017年7月10日	2020年3月5日	否
张荣	董事	男	1969年1月	硕士	2017年7月10日	2020年7月9日	否
林瓴	董事	女	1973年1月	硕士	2017年7月10日	2020年7月9日	否
WEI ZHANG (张伟)	董事、副总经理	男	1973年10月	博士	2017年7月10日	2020年7月9日	是
施建新	董事	男	1968年12月	本科	2017年7月10日	2020年7月9日	否
李华中	监事会主席	男	1964年12月	博士	2017年7月10日	2020年7月9日	否
顾璇	监事	女	1986年1月	本科	2017年7月10日	2020年7月9日	否
吕青	职工监事	男	1978年10月	硕士	2018年7月2日	2020年7月9日	是
XIAOLIANG JI N(金小亮)	原副总经理	男	1955年6月	博士	2017年7月10日	2019年3月29日	是
陈晓	副总经理	男	1965年2月	本科	2017年7月10日	2020年7月9日	是
胡伟雄	董事会秘书	男	1977年8月	本科	2019年1月10日	2020年7月9日	是
施世武	原财务负责人	男	1978年3月	本科	2017年7月10日	2019年8月26日	是
张智	财务负责人	男	1978年8月	本科	2019年11月14日	2020年7月9日	是
董事会人数：							7
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

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

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
施建新	董事	159,094	0	159,094	0.18%	0
陈晓	副总经理	198,000	0	198,000	0.22%	0
合计	-	357,094	0	357,094	0.40%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
XIAOLIANG JIN(金小亮)	副总经理	离任	-	个人原因
施世武	财务负责人	离任	-	个人原因
张智	-	新任	财务负责人	原财务负责人辞职,新聘任财务负责人
胡伟雄	-	新任	董事会秘书	原董事会秘书辞职,新聘任董事会秘书

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

新任财务负责人简要职业经历：

张智，男，1978年08月出生，中国籍，无境外永久居留权；毕业于安徽工业大学，会计学专业，本科学历。2002.08 合富生化科技股份有限公司，税务专员；2004.08 中美国际工程公司，总账会计；2010.08 露华浓（上海）有限公司，财务主管；2014.08 上海安徽裕安实业总公司，项目财务经理；2017.04 杉杉文化旅游发展（上海）有限公司，财务分析经理；2017.10 上海银来投资（集团）有限公司，财务管理经理；2019.08 中晟光电设备（上海）股份有限公司，财务经理。

新任董事会秘书简要职业经历：

胡伟雄，男，1982年2月出生，中国籍，无境外永久居留权；毕业于复旦大学行政管理专业，本科学历。2006年2月至2014年4月华平信息技术股份有限公司，市场部市场主管；2014年4月至2017年8月中晟光电设备（上海）股份有限公司，市场公关部市场主管、证券事务代表；2017年8月至2018年6月上海帛仁旅游发展有限公司，董事会办公室董事会秘书助理；2018年6月至今中晟光电设备（上海）股份有限公司，市场公关部市场主管、董事会秘书。

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	17	11
技术人员	25	15
生产人员	16	5
销售人员	7	5

员工总计	65	36
按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	6	3
硕士	15	6
本科	28	20
专科	15	6
专科以下	1	1
员工总计	65	36

(二) 核心员工基本情况及变动情况

□适用 √不适用

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

1. 2020年3月5日，公司原董事于涛先生向董事会递交辞职报告，辞去董事职务。
2. 2020年4月22日，公司第二届董事会第十五次会议审议通过，续聘 CHEN AIHUA（陈爱华）先生为公司总经理，任期三年，自2020年4月22日起生效。
3. 2020年5月7日，公司2020年第二次临时股东大会审议通过，任命万倩女士为公司董事，任职期限至本届董事会任期届满止，自2020年5月7日起生效。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

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

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

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

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

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

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程无修改情况。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	1. 于2019年1月10日召开第二届董事会第七次会议,审议通过了《关于聘任胡伟雄为公司董事会秘书的议案》。2. 于2019年4月4日召开第二届董事会第八次会议,审议通过了《关于中晟光电设备(上海)股份有限公司2019年第一次股票发行方案的议案》,《关于签署附生效条件的<股票发行认购协议书>的议案》,《关于修改公司章程的议案》、《关于设立募集

		<p>资金专户并签订三方监管协议的议案》，《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次发行相关事宜的议案》，《关于提议召开 2019 年第一次临时股东大会的议案》。3. 于 2019 年 4 月 19 日召开第二届董事会第九次会议，审议通过了《2018 年度总经理工作报告》，《2018 年度董事会工作报告》，《2018 年年度报告及摘要》，《2018 年度财务审计报告》，《2018 年资金占用专项报告》，《董事会关于 2018 年度财务审计报告被出具带强调事项段无保留意见的专项说明》，《2018 年度财务决算报告》，《2019 年度财务预算报告》，《2018 年度利润分配及资本公积转增方案》，《关于聘请 2019 年度审计机构的议案》，《关于公司会计政策变更的议案》，《关于公司未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的议案》，《关于提议召开 2018 年年度股东大会的议案》。4. 于 2019 年 6 月 25 日召开第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于中晟光电设备(上海)股份有限公司股票终止发行的议案》，《关于向关联方 AIHUA CHEN 借款的议案》，《关于提议召开公司 2019 年第二次临时股东大会的议案》。5. 于 2019 年 8 月 23 日召开第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于<2019 年半年度报告>的议案》，《关于会计政策变更的议案》，《关于向靖江先锋半导体科技有限公司借款的议案》。6. 于 2019 年 11 月 14 日召开第二届董事会第十二次会议，审议通过了《关于向关联方 AIHUA CHEN 借款的议案》，《关于聘任张智为公司财务负责人的议案》，《关于提议召开公司 2019 年第三次临时股东大会的议案》。7. 于 2019 年 12 月 10 日召开第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于变更公司股票转让方式为集合竞价方式的议案》，《关于授权董事会全权办理变更公司股票转让方式的议案》，《关于提议召开公司 2019 年第四次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	2	<p>1. 于 2019 年 4 月 19 日召开第二届监事会第七次会议，审议通过了《2018 年度监事会工作报告》，《2018 年年度报告及摘要》，《2018 年度财务审计报告》，《2018 年资金占用专项报告》，《监事会关于 2018 年度财务审计报告被出具带强调事项段无保留意见的专项说明》，《2018 年度财务决算报告》，《2019 年度财务预算报告》，《2018 年度利润分配及资本公积转增方案》，《关于聘请 2019 年度审计机构的议案》。2. 于 2019 年 8 月 23 日召开第二届监事会第八次会议，审议通过了《关于<2019 年半年度报告>的议案》，《关于会计政策变更的议案》。</p>
股东大会	5	<p>1. 于 2019 年 4 月 22 日召开 2019 年第一次</p>

		<p>临时股东大会,审议通过了《关于中晟光电设备(上海)股份有限公司2019年第一次股票发行方案的议案》,《关于签署附生效条件的<股票发行认购协议书>的议案》,《关于修改公司章程的议案》、《关于设立募集资金专户并签订三方监管协议的议案》,《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次发行相关事宜的议案》。</p> <p>2. 于2019年5月10日召开2018年年度股东大会,审议通过了《2018年度董事会工作报告》,《2018年度监事会工作报告》,《2018年年度报告及摘要》,《2018年度财务审计报告》,《2018年资金占用专项报告》,《董事会关于2018年度财务审计报告被出具带强调事项段无保留意见的专项说明》,《监事会关于2018年度财务审计报告被出具带强调事项段无保留意见的专项说明》,《2018年度财务决算报告》,《2019年度财务预算报告》,《2018年度利润分配及资本公积转增方案》,《关于聘请2019年度审计机构的议案》,《关于公司会计政策变更的议案》,《关于公司未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的议案》。</p> <p>3. 于2019年6月20日召开2019年第二次临时股东大会,审议通过了《关于中晟光电设备(上海)股份有限公司股票终止发行的议案》,《关于向关联方 AIHUA CHEN 借款的议案》。</p> <p>4. 于2019年11月29日召开2019年第三次临时股东大会,审议通过了《关于向关联方 AIHUA CHEN 借款的议案》。</p> <p>5. 于2019年12月25日召开2019年第四次临时股东大会,审议通过了《关于变更公司股票转让方式为集合竞价方式的议案》,《关于授权董事会全权办理变更公司股票转让方式的议案》。</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

2019年度,公司共召开5次股东大会、7次董事会及2次监事会会议。公司的股东大会、董事会及监事会的通知、召开和表决按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度的相关规定执行。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

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

（三）对重大内部管理制度的评价

1、内部建设情况

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

2、董事会关于内部控制的说明

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

（1）关于会计核算体系

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

（2）关于财务管理体系

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

（3）关于风险控制体系

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

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

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

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

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中兴财光华审会字(2020)第304112号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区阜城门外大街2号22层A24
审计报告日期	2020年5月22日
注册会计师姓名	李俊鹏、刘希广
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4
会计师事务所审计报酬	108,000.00
审计报告正文：	<p style="text-align: center;">审计报告</p> <p style="text-align: right;">中兴财光华审会字(2020)第304112号</p> <p>中晟光电设备(上海)股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了中晟光电设备(上海)股份有限公司(以下简称中晟光电)财务报表,包括2019年12月31日的资产负债表,2019年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了中晟光电2019年12月31日的财务状况以及2019年度的经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于中晟光电,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。</p> <p>三、 其他信息</p> <p>中晟光电管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括中晟光电2019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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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,</p>

我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估中晟光电的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中晟光电、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中晟光电的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中晟光电持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中晟光电不能持续经营。

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

中兴财光华会计师事务所

中国注册会计师：刘希广

(特殊普通合伙)

中国注册会计师：李俊鹏

中国·北京

2020年5月22日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：	-	-	-
货币资金	五、1	2,391,555.47	3,802,798.83
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	五、2	-	2,313,202.40
应收账款	五、3	4,876,498.72	8,469,520.92
应收款项融资	-	-	-
预付款项	五、4	4,891,726.88	16,435,638.75
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	五、5	59,319.67	-
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、6	55,460,937.91	70,848,471.33
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、7	3,920,585.23	2,865,953.33
流动资产合计	-	71,600,623.88	104,735,585.56
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-

固定资产	五、8	1,022,973.69	1,278,566.75
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	五、9	95,354.58	158,725.62
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、10	247,019.96	897,505.01
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	1,365,348.23	2,334,797.38
资产总计	-	72,965,972.11	107,070,382.94
流动负债：			
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、11	20,999,661.37	17,066,810.44
预收款项	五、12	15,719,077.28	14,687,235.03
合同负债	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
应付职工薪酬	五、13	1,283,806.72	1,005,613.73
应交税费	五、14	61,080.78	138,203.06
其他应付款	五、15	20,952,590.31	6,026,019.21
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付分保账款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	59,016,216.46	38,923,881.47
非流动负债：			
保险合同准备金	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-

租赁负债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	五、16	-	181,284.55
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	181,284.55
负债合计	-	59,016,216.46	39,105,166.02
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、17	90,360,000.00	90,360,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、18	125,382,461.05	125,382,461.05
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、19	799,802.04	799,802.04
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、20	-202,592,507.44	-148,577,046.17
归属于母公司所有者权益合计	-	13,949,755.65	67,965,216.92
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	13,949,755.65	67,965,216.92
负债和所有者权益总计	-	72,965,972.11	107,070,382.94

法定代表人：AIHUA CHEN

主管会计工作负责人：张智

会计机构负责人：张智

（三）利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入	-	6,141,181.67	10,310,778.85
其中：营业收入	五、21	6,141,181.67	10,310,778.85
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	41,190,062.720	48,142,434.35
其中：营业成本	五、21	7,616,441.34	10,266,390.86
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险责任准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五、22	-	27,510.30
销售费用	五、23	1,334,491.26	5,544,234.17
管理费用	五、24	15,580,058.88	17,715,708.83
研发费用	五、25	16,571,481.50	14,509,876.88

财务费用	五、26	87,589.74	78,713.31
其中：利息费用	-	62,712.50	-
利息收入	-	11,654.12	65,802.32
加：其他收益	五、27	3,035,869.55	2,288,299.88
投资收益（损失以“-”号填列）	-	0	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	0	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	0	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、28	-4,257,142.96	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、29	-11,101,658.02	-661,886.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、30	76.90	23,941.19
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-47,371,735.58	-36,181,300.61
加：营业外收入	-	0	-
减：营业外支出	五、31	6,643,725.69	20,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-54,015,461.27	-36,201,300.61
减：所得税费用	-	-	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-54,015,461.27	-36,201,300.61
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-54,015,461.27	-36,201,300.61
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
（1）重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
（3）其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
（4）企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
（5）其他	-	-	-
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
（1）权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
（2）其他债权投资公允价值变动	-	-	-
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
（6）其他债权投资信用减值准备	-	-	-
（7）现金流量套期储备	-	-	-

(8) 外币财务报表折算差额	-	-	-
(9) 其他	-	-	-
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-54,015,461.27	-36,201,300.61
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）	十、2	-0.60	-0.40
(二) 稀释每股收益（元/股）	十、2	-0.60	-0.40

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

（五）现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、经营活动产生的现金流量：	-	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	-	5,811,749.38	28,699,201.80
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	-	-	-
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	-	-	-
代理买卖证券收到的现金净额	-	-	-
收到的税费返还	-	545,837.54	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、32	9,560,291.88	13,719,195.27
经营活动现金流入小计	-	15,917,878.80	42,418,397.07
购买商品、接受劳务支付的现金	-	4,137,339.25	20,541,011.31
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额	-	-	-
拆出资金净增加额	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	13,313,025.46	22,948,047.00
支付的各项税费	-	30,012.86	29,971.10
支付其他与经营活动有关的现金	五、32	8,874,391.88	12,743,499.74
经营活动现金流出小计	-	26,354,769.45	56,262,529.15
经营活动产生的现金流量净额	-	-10,436,890.65	-13,844,132.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	44,247.79	80,300.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	44,247.79	80,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-	165,140.00
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	-	165,140.00
投资活动产生的现金流量净额	-	44,247.79	-84,840.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	9,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计	-	9,000,000.00	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	9,000,000.00	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-18,600.50	-76,034.70
五、现金及现金等价物净增加额	-	-1,411,243.36	-14,005,006.78
加：期初现金及现金等价物余额	-	3,802,798.83	17,807,805.61
六、期末现金及现金等价物余额	-	2,391,555.47	3,802,798.83

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

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	90,360,000.00	-	-	-	125,382,461.05	-	-	-	799,802.04	-	-148,577,046.17	-	67,965,216.92
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	90,360,000.00	-	-	-	125,382,461.05	-	-	-	799,802.04	-	-148,577,046.17	-	67,965,216.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-54,015,461.27	-	-54,015,461.27
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-54,015,461.27	-	-54,015,461.27
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	90,360,000.00	-	-	-	125,382,461.05	-	-	-	799,802.04	-	-202,592,507.44	-	13,949,755.65

项目	2018 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	90,360,000.00	-	-	-	125,382,461.05	-	-	-	799,802.04	-	-112,375,745.56	-	104,166,517.53
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	90,360,000.00	-	-	-	125,382,461.05	-	-	-	799,802.04	-	-112,375,745.56	-	104,166,517.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-36,201,300.61	-	-36,201,300.61
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-36,201,300.61	-	-36,201,300.61
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	90,360,00 0.00	-	-	-	125,38 2,461.0 5	-	-	-	799,80 2.04	-	-148,57 7,046.1 7	-	67,965,2 16.92

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

财务报表附注

一、 公司基本情况

1、基本情况

名称：中晟光电设备（上海）股份有限公司

统一社会信用代码：913100005741473001

成立日期：2011年05月09日

住所：中国（上海）自由贸易试验区华佗路168号3幢B区

法定代表人：AIHUA CHEN

注册资本：9,036.00万元

营业期限：2011年05月09日至2041年05月08日

经营范围：一般项目：MOCVD设备及相关技术的研发、生产、技术服务，销售自产产品，从事货物及技术的进出口业务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

2、历史沿革

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

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

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

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

股东名称	累计认缴注册 资本	出资 方式	累计实缴注册 资本	出资比例 (%)
江苏中晟半导体设备有限公司	60,080,000.00	货币	60,080,000.00	100.00
合计	60,080,000.00		60,080,000.00	100.00

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

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

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

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

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

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

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

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

股东名称	累计认缴注册 资本	出资 方式	累计实缴注册 资本	出资比例 (%)
江苏中晟半导体设备有限公司	65,983,906.00	货币	65,983,906.00	99.9756
施建新	16,094.00	货币	16,094.00	0.0244
合计	66,000,000.00		66,000,000.00	100.00

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

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

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

上海华铠投资股份有限公司	300,000.00	货币	300,000.00	0.3434
上海瑾瀛投资管理中心（有限合伙）	700,000.00	货币	700,000.00	0.8013
俞正保	300,000.00	货币	300,000.00	0.3434
深圳市王座投资管理有限公司	3,000,000.00	货币	3,000,000.00	3.4341
光大保德信新三板 1 号资产管理计划	300,000.00	货币	300,000.00	0.3434
元普新三板领军 6 号	1,000,000.00	货币	1,000,000.00	1.1447
小计	21,360,000.00		21,360,000.00	24.4505
合计	87,360,000.00		87,360,000.00	100.00

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

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

股东名称	累计认缴注册 资本	出资 方式	累计实缴注册 资本	出资比例 (%)
上海盈仟投资中心(有限合伙)	500,000.00	货币	500,000.00	0.5533
上海华铠投资股份有限公司	300,000.00	货币	300,000.00	0.3320
上海瑾瀛投资管理中心(有限合伙)	700,000.00	货币	700,000.00	0.7747
俞正保	300,000.00	货币	300,000.00	0.3320
深圳市王座投资管理有限公司	3,000,000.00	货币	3,000,000.00	3.3201
光大保德信新三板1号资产管理计划	300,000.00	货币	300,000.00	0.3320
元普新三板领军6号	1,000,000.00	货币	1,000,000.00	1.1067
国泰君安证券股份有限公司	300,000.00	货币	300,000.00	0.3320
兴业证券股份有限公司	2,000,000.00	货币	2,000,000.00	2.2134
德邦证券股份有限公司	300,000.00	货币	300,000.00	0.3320
华林证券有限责任公司	200,000.00	货币	200,000.00	0.2213
世纪证券有限责任公司	200,000.00	货币	200,000.00	0.2213
小计	24,360,000.00		24,360,000.00	26.9587
合计	90,360,000.00		90,360,000.00	100.00

经历次股权交易后，截止2019年12月31日，本次增资后的股权结构如下：

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

本财务报表及附注经本公司董事会批准于2020年05月22日报出。

二、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除部分金融工具和采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、 公司主要会计政策、会计估计

1、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2、 会计期间

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

3、 营业周期

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

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、 现金及现金等价物的确定标准

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

6、 外币业务和外币报表折算

（1） 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同），但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2） 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外

币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

7、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流

量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产业务模式，以及是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

（3）金融负债

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及其他金融负债。

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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。贷款承诺，是指按照预先规定的条款和条件提供信用的确定性承诺。不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及以低于市场利率贷款的贷款承诺，本公司作为发行方的，在初始确认后按照以下二者孰高进行计量：①损失准备金额；②初始确认金额扣除依据《企业会计准则第 14 号——收入》确定的累计摊销额后的余额。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- ③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著

增加,按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的,处于第一阶段,按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计量损失准备;信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的,处于第二阶段,按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备;自初始确认后已经发生信用减值的,处于第三阶段,按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具,按照其账面余额和实际利率计算利息收入;处于第三阶段的金融工具,按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备,其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回,作为减值损失或利得,计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具,减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据和应收账款,无论是否存在重大融资成分,本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时,本公司依据信用风险特征,将应收票据和应收账款划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。确定组合的依据如下:

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。确定组合的依据如下:

应收账款组合1 账龄组合

账龄	整个存续期预期信用损失率%
1年以内	5.00
1至2年	10.00
2至3年	30.00
3至4年	50.00
4至5年	80.00
5年以上	100.00

B.当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时,本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下:

其他应收款组合1 应收押金和保证金

其他应收款组合2 账龄组合

账龄	预期信用损失率%
----	----------

账龄	预期信用损失率%
1年以内	5.00
1至2年	10.00
2至3年	30.00
3至4年	50.00
4至5年	80.00
5年以上	100.00

(6) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(7) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

8、 存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用个别计价法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

(3) 存货跌价准备计提方法

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

(4) 存货可变现净值的确认方法

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

9、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

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

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

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

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

(4) 大修理费用

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

10、 借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

11、 无形资产

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

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

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

的账面价值全部转入当期损益。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
软件	5年	受益年限
专利使用权	1年	受益年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

12、 研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或

出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

13、 长期待摊费用摊销方法

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

14、 长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

15、 职工薪酬

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

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

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

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

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

16、 收入的确认原则

（1）销售商品

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

（2）提供劳务

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

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

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

（3）收入确认的具体方法

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

17、 政府补助

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

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

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

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

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

18、 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

19、 租赁

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

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

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

20、 重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

①执行修订后的非货币性资产交换会计准则

2019年5月9日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第7号——非货币性资产交换>的通知》(财会【2019】8号)，对非货币性资产交换的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月10日之间发生的非货币性资产交换，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需进行追溯调整。

②执行修订后的债务重组会计准则

2019年5月16日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第12号——债务重组>的通知》(财会【2019】9号)，对债务重组的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月17日之间发生的债务重组，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的债务重组，不需进行追溯调整。

③采用新的财务报表格式

2019年4月30日，财政部发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)。2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)。本公司2019年属于执行新金融工具准则，但未执行新收入准则和新租赁准则情形，资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表列报项目的变化，主要是执新金融工具准则导致的变化，在以下执行新金融工具准则中反映。财会〔2019〕6号中还将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”、“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列示。

序号	受影响的报表项目名称	影响2018年12月31日/2018年度金额
		增加+/减少-
1	应收票据	2,313,202.40
	应收账款	8,469,520.92

	应收票据及应收账款	- 10,782,723.32
	应付票据	
2	应付账款	17,066,810.44
	应付票据及应付账款	-17,066,810.44

④执行新金融工具准则

本公司于2019年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》(以下简称“新金融工具准则”，修订前的金融工具准则简称“原金融工具准则”)。

金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般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，也允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及未提用的贷款承诺和财务担保合同等。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。

2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。

A. 新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对本公司财务报表的影响：(表格中金融资产、金融负债项目分类与计量的变化，在以下B中进行解释，根据公司实际情况进行描述。B中对可供出售金融资产、其他债权投资作了举例说明，并索引至A表格相应项目)。

报表项目	2018年12月31日 账面价值	2019年1月1日 账面价值
资产		—
其中：应收票据	2,313,202.40	2,313,202.40
应收账款	8,469,520.92	8,469,520.92
其他流动资产	2,865,953.33	2,865,953.33
股东权益		
其中：未分配利润	-148,577,046.17	-148,577,046.17

2019年1月1日首次采用新金融工具准则进行调整后，本公司留存收益、其

他综合收益、股东权益、净资产无变动。

B. 新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对金融资产减值准备的影响：

计量类别	按原金融工具准则 确认的减值准备	重分类	重新计量	按新金融工具准则 确认的损失准备
应收账款	7,344,278.73			7,344,278.73
其他应收款	1,573,403.75			1,573,403.75
合计	8,917,682.48			8,917,682.48

⑤其他会计政策变更

本年度无其他会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本公司本会计期间内无会计估计变更。

四、 税项

1、 母公司主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	销售货物或提供应税劳务	13、6
城市维护建设税	应纳流转税额	1
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15

[注]：销售货物的增值税税率为 13%，提供应税劳务的增值税税率为 6%。

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%税率。根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》，自 2019 年 4 月 1 日起，适用税率调整为 13%。

2、 税收优惠及批文

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

五、 财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2019 年 1 月 1 日，期末指 2019 年 12 月 31 日，本期指 2019 年度，上期指 2018 年度。

1、 货币资金

(1) 明细项目

项 目	2019.12.31	2018.12.31
库存现金		
银行存款	2,391,555.47	3,802,798.83
合 计	2,391,555.47	3,802,798.83

其中：存放在境外的款项总

(2) 截至 2019 年 12 月 31 日，公司货币资金不存在其他质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

项 目	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	—	—	—
商业承兑汇票	—	—	—
合 计	—	—	—

(续)

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

(2) 坏账准备

本期期末已无应收票据，无坏账准备。

(3) 期末公司已质押的应收票据：

无。

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

无。

(5) 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

3、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

项目	2019.12.31
----	------------

	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	16,475,238.58	11,598,739.86	4,876,498.72
合计	16,475,238.58	11,598,739.86	4,876,498.72

(续)

项目	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	15,813,799.65	7,344,278.73	8,469,520.92
合计	15,813,799.65	7,344,278.73	8,469,520.92

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①2019年12月31日，组合计提坏账准备：

组合——账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	1,196,890.13	5.00	59,844.51
1至2年	236,253.45	10.00	23,625.35
2至3年		30.00	
3至4年	1,728,020.00	50.00	864,010.00
4至5年	13,314,075.00	80.00	10,651,260.00
合计	16,475,238.58		11,598,739.86

③坏账准备的变动

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少		2019.12.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	7,344,278.73	4,254,461.13			11,598,739.86

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 16,270,605.13 元，占应收账款期末余额合计数的比例 98.76%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 11,578,276.51 元。

单位名称	期末余额	账龄	关联方关系	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
扬州德豪润达	13,077,675.00	4-5年	否	79.38	10,462,140.00

单位名称	期末余额	账龄	关联方关系	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
光电有限公司					
江苏能华微电子科技发展有限公司	42,000.00	1年以内	否		2,100.00
	31,620.00	1至2年	否	10.94	3,162.00
	1,728,020.00	3至4年			864,010.00
马鞍山杰生半导体有限公司	946,847.40	1年以内	否	5.75	47,342.37
苏州威沃光学科技有限公司	236,400.00	4-5年	否	1.43	189,120.00
中微半导体设备(上海)股份有限公司	208,042.73	1年以内	否	1.26	10,402.14
合计	16,270,605.13			98.76	11,578,276.51

4、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2019.12.31		2018.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	1,097,362.90	20.74	15,467,858.59	94.10
1至2年	3,554,791.20	74.74	673,180.17	4.10
2至3年	822.78	0.02	33,999.99	0.21
3年以上	238,750.00	4.50	260,600.00	1.59
合计	4,891,726.88	100.00	16,435,638.75	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
------	--------	----	-------------	----	-------

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
长沙市博 垒德电子 科技有限 公司	非关联方	98,000.00	19.23	1年以内	尚未最 终决算
		842,604.43		1至2年	尚未最 终决算
上海微电 子装备有 限公司	非关联方	800,000.00	16.35	1至2年	尚未最 终决算
南通通州 东大机械 有限公司	非关联方	687,849.41	14.06	1至2年	尚未最 终决算
上海海关 苏州特恩 驰工业电 缆有限公	非关联方	330,957.44	6.77	1年以内	尚未最 终决算
	非关联方	288,600.00	5.90	1至2年	尚未最 终决算
合 计		3,048,011.28	62.31		

5、其他应收款

项 目	2019.12.31	2018.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	59,319.67	
合 计	59,319.67	

(1) 其他应收款情况

	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	1,635,405.25	1,576,085.58	59,319.67
合计	1,635,405.25	1,576,085.58	59,319.67

(续)

	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值

2018.12.31			
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	1,573,403.75	1,573,403.75	
合计	1,573,403.75	1,573,403.75	

① 坏账准备

A. 2019年12月31日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来12个月内	坏账准备	理由
		预期信用损失率		
组合计提				
押金及保证金组合	8,365.00	0%	0	回收可能性
账龄组合	53,636.50	5%	2,681.83	回收可能性
合计	62,001.50	5%	2,681.83	

② 坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月内 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用 减值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值)	
2019年1月1日余额		1,573,403.75		1,573,403.75
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	2,681.83			2,681.83
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	2,681.83	1,573,403.75		1,576,085.58

③ 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019.12.31	2018.12.31
押金及保证金	1,581,768.75	1,573,403.75
应收暂付款	53,636.50	
小计	1,635,405.25	1,573,403.75
减：坏账准备	1,576,085.58	1,573,403.75
合计	59,319.67	0.00

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海张江（集团）有限公司	是	房屋押金	1,373,403.75	5年以上	83.98	1,373,403.75
中国工商银行股份有限公司	否	保证金	200,000.00	5年以上	12.23	200,000.00
兴业证券股份有限公司	否	应收暂付款	50,000.00	1年以内	3.06	2,500.00
上海万佳供应链管理集团有限公司	否	押金	8,365.00	1年以内	0.51	
中华联合财产保险股份有限公司	否	应收暂付款	3,500.00	1年以内	0.21	175.00
合计	—		1,635,268.75		99.99	1,576,078.75

6、存货

(1) 存货分类

项 目	2019.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,378,707.49	6,617,186.02	15,761,521.47
在产品	11,123,921.21		11,123,921.21
库存商品	4,781,073.71		4,781,073.71
发出商品	32,011,408.11	8,216,986.59	23,794,421.52
合计	70,295,110.52	14,834,172.61	55,460,937.91

(续)

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

(2) 存货跌价准备

项 目	2019.01.01	本年增加金额		本年减少金额		2019.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,749,689.72	2,884,671.43		17,175.13		6,617,186.02

发出商品		8,216,986.59		8,216,986.59
合 计	3,749,689.72	11,101,658.02	17,175.13	14,834,172.61

(3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项 目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	库龄较长，生产适用性下降	—	部分原材料卖出
发出商品	已发生成本高于合同售价	—	—

7、其他流动资产

项 目	2019.12.31	2018.12.31
待抵扣增值税进项税	3,920,585.23	2,865,953.33
合 计	3,920,585.23	2,865,953.33

8、固定资产

项 目	2019.12.31	2018.12.31
固定资产	1,022,973.69	1,278,566.75
固定资产清理		
合 计	1,022,973.69	1,278,566.75

(1) 固定资产及累计折旧

① 固定资产情况

项 目	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	4,314,479.07	325,086.32	2,217,586.33	6,857,151.72
2、本年增加金额				
(1) 购置				
3、本年减少金额	129,914.52			129,914.52
(1) 处置或报废	129,914.52			129,914.52
4、年末余额	4,184,564.55	325,086.32	2,217,586.33	6,727,237.20

项 目	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合 计
二、累计折旧				
1、年初余额	3,600,610.37	175,546.61	1,802,427.99	5,578,584.97
2、本年增加金额	84,772.88	58,515.54	68,133.75	211,422.17
(1) 计提	84,772.88	58,515.54	68,133.75	211,422.17
3、本年减少金额	85,743.63			85,743.63
(1) 处置或报废	85,743.63			85,743.63
4、年末余额	3,599,639.62	234,062.15	1,870,561.74	5,704,263.51
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
3、本年减少金额				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	584,924.93	91,024.17	347,024.59	1,022,973.69
2、年初账面价值	713,868.70	149,539.71	415,158.34	1,278,566.75

9、无形资产

项 目	软件	专利使用权	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	546,891.79	47,515.00	594,406.79
2、本年增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额	546,891.79	47,515.00	594,406.79
二、累计摊销			
1、年初余额	388,166.17	47,515.00	435,681.17
2、本年增加金额	63,371.04		63,371.04
(1) 摊销	63,371.04		63,371.04
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额	451,537.21	47,515.00	499,052.21
三、减值准备			

项 目	软件	专利使用权	合 计
1、年初余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	95,354.58		95,354.58
2、年初账面价值	158,725.62		158,725.62

10、 长期待摊费用

项 目	2019.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2019.12.31	其他减少的原因
装修费	23,600.30		17,733.55		5,866.75	
配套系统	233,048.57		125,310.24		107,738.33	
二期生产基地	594,482.81		461,067.93		133,414.88	
冰机移位工程	25,833.27		25,833.27		-	
氢气站工程	20,540.06		20,540.06		-	
合 计	897,505.01		650,485.05		247,019.96	

11、 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2019.12.31	2018.12.31
货款	11,772,605.41	10,770,887.48
其他费用款	9,227,055.96	6,295,922.96
合 计	20,999,661.37	17,066,810.44

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	是否为关联方	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏中晟半导体设备有限公司	是	11,344,886.15	对方暂未要求支付
托伦斯精密机械(上海)有限公司	否	1,921,484.85	对方暂未要求支付
江苏能华微电子科技发展有限	否	887,179.48	对方暂未要求支付

公司			
合 计		14,153,550.48	

注：江苏中晟半导体设备有限公司 1 年以内 4,949,253.81 元，1-2 年为 4,736,545.74 元，2-3 年为 1,659,086.60 元；托伦斯精密机械(上海)有限公司 1 年以内 379,414.36 元，1-2 年为 1,542,070.49 元；江苏能华微电子科技发展有限公司 1 年以内 294,871.80 元，2-3 年为 592,307.68 元。

12、 预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	2019.12.31	2018.12.31
预收货款	15,719,077.28	14,687,235.03
合 计	15,719,077.28	14,687,235.03

(2) 账龄超过 1 年的重要预收账款

无。

13、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,005,613.73	11,959,669.47	11,681,476.48	1,283,806.72
二、离职后福利-设定提存计划	-	1,582,100.72	1,582,100.72	-
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	1,005,613.73	13,541,770.19	13,263,577.20	1,283,806.72

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,005,497.73	10,376,603.86	10,098,294.87	1,283,806.72
2、职工福利费	116.00		116.00	-
3、社会保险费	-	972,038.18	972,038.18	-
其中：医疗保险费		866,520.66	866,520.66	-
工伤保险费		19,500.24	19,500.24	-
生育保险费		86,017.28	86,017.28	-
4、住房公积金		610,446.00	610,446.00	
5、工会经费和职工教育经费		581.43	581.43	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
育经费				
合计	1,005,613.73	11,959,669.47	11,681,476.48	1,283,806.72

(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		1,539,089.48	1,539,089.48	
2、失业保险费		43,011.24	43,011.24	
合计		1,582,100.72	1,582,100.72	

14、 应交税费

税 项	2019.12.31	2018.12.31
城市维护建设税		163.72
个人所得税	61,080.78	110,529.04
印花税	—	27,510.30
合计	61,080.78	138,203.06

15、 其他应付款

项目	2019.12.31	2018.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	20,952,590.31	6,026,019.21
合计	20,952,590.31	6,026,019.21

(1) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	2019.12.31	2018.12.31
往来借款	9,312,712.50	250,000.00
应付暂收款	265,984.60	215,193.06
应付房租	7,692,670.94	4,035,683.36
报销款项	1,181,222.27	1,521,142.79
应付赔偿款	2,500,000.00	
押金		4,000.00

项目	2019.12.31	2018.12.31
合计	20,952,590.31	6,026,019.21

②账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	关联方关系	未偿还或结转的原因
上海张江（集团）有限公司	7,692,670.94	是	暂时未付
施建新	250,000.00	是	暂时未付
合计	7,942,670.94		

16、 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	181,284.55		181,284.55	0.00	根据政策申请
合计	181,284.55		181,284.55	0.00	—

其中，涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
上海市战略性新兴产业项目	181,284.55			181,284.55			0.00	与资产相关
合计	181,284.55			181,284.55			0.00	

说明：

根据上海市经济和信息化委员会《关于下达中晟光电设备（上海）有限公司“LED MOCVD 设备、技术及工艺开发和产业化”项目计划的通知》，上海市经济和信息化委员会向公司提供项目投资补助 1,500.00 万元。按照补助政策，在投资补助项目签订框架协议后拨付 40.00%，用于生产性设备；中期评估通过后再拨付 40.00%，用于研发设备；尾款补助根据验收评估情况拨付，用于开发或设计费。公司已经分别于 2013 年、2014 年收到各 600 万元补助款，根据相关资产的剩余折旧、摊销年限计入营业外收入，其中 2016 年摊销计入营业外收入 301.77 万元，因执行新企业会计准则，2017 年摊销计入其他收益 98.04 万元，2018 年摊销计入其他收益 72.51 万元，2019 年摊销计入其他收益 18.13 万元。

17、 股本

项目	2019.01.01	本期增减	2019.12.31
----	------------	------	------------

	发行新 股	送股	公积 金	其他	小计
股份总数	90,360,000.00				90,360,000.00

18、 资本公积

项 目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
股本溢价	125,382,461.05			125,382,461.05
合 计	125,382,461.05			125,382,461.05

19、 盈余公积

项 目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
法定盈余公积	799,802.04			799,802.04
合 计	799,802.04			799,802.04

20、 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-148,577,046.17	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-148,577,046.17	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-54,015,461.27	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
期末未分配利润	-202,592,507.44	

21、 营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项 目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,079,234.77	7,554,494.44	10,306,985.75	10,229,754.08
其他业务	61,946.90	61,946.90	3,793.10	36,636.78
合 计	6,141,181.67	7,616,441.34	10,310,778.85	10,266,390.86

（3）主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
重大装备制造业	6,079,234.77	7,554,494.44	10,306,985.75	10,229,754.08
合 计	6,079,234.77	7,554,494.44	10,306,985.75	10,229,754.08

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
MOCVD 设备及备件	5,843,764.68	7,554,494.44	9,062,102.35	10,229,754.08
技术支持费	235,470.09		1,244,883.40	
合 计	6,079,234.77	7,554,494.44	10,306,985.75	10,229,754.08

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
华北	85,470.09			
华中			820,815.65	748,252.36
华东	5,767,892.24	7,554,494.44	7,726,535.22	8,997,771.33
华南			43,103.45	24,309.00
西南			128,205.13	84,680.00
东北	225,872.44		630,401.77	374,741.39
港澳台地区			957,924.53	
合 计	6,079,234.77	7,554,494.44	10,306,985.75	10,229,754.08

22、 税金及附加

项 目	2019 年度	2018 年度
印花税	—	27,510.30
合 计	—	27,510.30

23、 销售费用

项 目	2019 年度	2018 年度
工资薪酬	1,915,041.93	3,786,584.48
售后服务费	-914,805.26	606,446.38
运输费	122,114.09	532,173.39
招待费	10,290.08	72,492.08
办公费		2,355.00

项 目	2019 年度	2018 年度
差旅费	200,696.63	450,139.09
中标服务费		91,792.45
折旧费	1,153.79	2,251.30
合 计	1,334,491.26	5,544,234.17

注：2019 年度售后服务费为负数，系售后返修材料入库及收到设备保险理赔款补偿维修费用造成。

24、 管理费用

项 目	2019 年度	2018 年度
租赁费	4,860,567.84	4,289,285.06
职工薪酬	4,897,422.88	7,755,231.23
折旧与摊销	171,012.00	197,829.92
办公费、水电及物业费	1,200,590.77	1,882,121.95
差旅费、业务招待费及会务费	138,753.32	253,341.60
中介费	292,587.37	434,905.67
物流费	97,470.95	235,326.89
财产保险费	1,140,094.34	1,142,544.53
商业保险费	62,830.86	79,969.28
通讯费	137,427.34	179,845.70
日常维护费	240,181.69	935,518.82
车辆费用	36,720.55	40,465.32
检测认证费	76,167.73	127,684.71
知识产权费	2,030,451.02	33,696.90
市内交通费	18,686.07	8,784.46
招聘费	3,000.00	3,094.34
劳务费	75,396.00	
其他	100,698.15	116,062.45
合 计	15,580,058.88	17,715,708.83

25、 研发费用

项 目	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	6,488,158.44	9,935,523.16
材料费	8,882,591.45	1,283,658.64
水电费	14,715.65	353,665.06
气体费	194,589.78	1,213,530.76

设备维护费	54,375.34	952,036.56
资产折旧	7,756.93	13,786.42
长期待摊费用摊销	391,519.64	220,111.38
无形资产摊销	63,371.04	90,750.28
低值易耗品摊销	29,161.83	
装备调试费		413,232.96
委外费用	445,241.40	33,581.66
合 计	16,571,481.50	14,509,876.88

26、 财务费用

项 目	2019 年度	2018 年度
利息费用	62,712.50	
减：利息收入	11,654.12	65,802.32
承兑汇票贴息	8,500.00	44,999.00
汇兑损失	18,600.50	76,034.70
减：汇兑收益		
手续费	9,430.86	23,481.93
合 计	87,589.74	78,713.31

27、 其他收益

项目	2019 年度	2018 年度
政府补助	3,035,869.55	2,288,299.88
合 计	3,035,869.55	2,288,299.88

计入当期其他收益的政府补助：

项 目	2019 年度	2018 年度
与资产相关：		
上海市战略性新兴产业项目	181,284.55	725,136.88
与收益相关：		
首台（套）重大技术装备保费补贴	960,000.00	960,000.00
张江科学城建设管理办公室研发项目补贴	1,864,000.00	
2018 年度浦东新区科技发展基金重点科技创业企业专项资金		546,800.00
上海市科技创新券兑现补贴	30,500.00	33,000.00
上海市专利费资助	85.00	23,363.00

合 计	3,035,869.55	2,288,299.88
-----	--------------	--------------

28、 信用减值损失

项 目	2019年度	2018年度
坏账损失	-4,257,142.96	
合 计	-4,257,142.96	

29、 资产减值损失

项 目	2019年度	2018年度
坏账损失		-661,886.18
存货跌价损失	-11,101,658.02	
合 计	-11,101,658.02	-661,886.18

30、 资产处置收益

项 目	2019 年度	2018 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	76.90	23,941.19	76.90
其中：固定资产处置利得	76.90	23,941.19	76.90
合 计	76.90	23,941.19	76.90

31、 营业外支出

项 目	2019 年度	2018 年度	计入当期非经常性损益
罚款支出		20,000.00	
盘亏损失	363,048.86		363,048.86
违约损失的预付款项	6,280,676.83		6,280,676.83
合 计	6,643,725.69	20,000.00	6,643,725.69

32、 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2019年度	2018年度
利息收入	11,654.12	65,802.32
收到往来及其他	6,694,052.76	12,090,229.95
收到现金的政府补助	2,854,585.00	1,563,163.00
合 计	9,560,291.88	13,719,195.27

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2019年度	2018年度
费用中付现部分	611,917.52	11,216,017.81
支付往来及其他	8,253,043.50	1,504,000.00
手续费支出	9,430.86	23,481.93
合 计	8,874,391.88	12,743,499.74

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2019年度	2018年度
企业间借款收到的资金	2,000,000.00	
股东借款收到现金	7,000,000.00	
合 计	9,000,000.00	

33、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2019年度	2018年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-54,015,461.27	-36,201,300.61
加：信用减值损失	4,257,142.96	
资产减值损失	11,101,658.02	661,886.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	211,422.17	335,486.00
无形资产摊销	63,371.04	90,750.28
长期待摊费用摊销	650,485.05	1,847,729.38
资产处置损失（收益以“—”号填列）	-76.90	-23,941.19
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	81,313.00	
投资损失（收益以“—”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	4,303,050.53	-16,685,136.01

补充资料	2019年度	2018年度
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	12,079,041.94	16,608,815.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,831,162.81	19,521,578.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-10,436,890.65	-13,844,132.08
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	2,391,555.47	3,802,798.83
减：现金的期初余额	3,802,798.83	17,807,805.61
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	-1,411,243.36	-14,005,006.78

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2019年度	2018年度
一、现金	2,391,555.47	3,802,798.83
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	2,391,555.47	3,802,798.83
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,391,555.47	3,802,798.83
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		

34、 政府补助

(1) 本期确认的政府补助

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

	递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	实际收到
首台（套）重大技术装备保费补贴	960,000.00			960,000.00			是
张江科学城建设管理办公室研发项目补贴	1,864,000.00			1,864,000.00			是
上海市科技创新券兑现补贴	30,500.00			30,500.00			是
上海市专利费资助	85.00			85.00			是
合计	—			2,854,585.00			—

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
上海市战略性新兴产业项目	与资产相关	181,284.55		
首台（套）重大技术装备保费补贴	与收益相关	960,000.00		
张江科学城建设管理办公室研发项目补贴	与收益相关	1,864,000.00		
上海市科技创新券兑现补贴	与收益相关	30,500.00		
上海市专利费资助	与收益相关	85.00		
合计	—	3,035,869.55		

六、关联方及其交易

1、本公司的母公司情况

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

2、其他关联方情况

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

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

3、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2019年度	2018年度
江苏中晟半导体设备有限公司	专利权使用费	4,704,273.00	3,735,228.00
江苏中晟半导体设备有限公司	设备租赁费	244,980.81	
合计		4,949,253.81	3,735,228.00

(2) 关联租赁情况

①本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
上海张江（集团）有限公司	厂房租赁	3,455,203.44	4,086,544.02

(3) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
陈爱华	2,000,000.00	2019.6.20	2019.12.19	免息到期另行协商还款计划，不主张逾期违约金。
陈爱华	5,000,000.00	2019.12.02	2020.05.01	到期另行协商还款计划，不主张逾期违约金。
施建新	250,000.00	2015.12.30		无具体期限，无偿使用

(4) 关键管理人员报酬

项目	2019年度	2018年度
关键管理人员报酬	1,723,216.00	2,846,354.86

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2019.12.31	2018.12.31
------	-----	------------	------------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	上海张江（集团）有限公司	1,373,403.75	1,373,403.75	1,373,403.75	1,373,403.75
小计		1,373,403.75	1,373,403.75	1,373,403.75	1,373,403.75

(2) 应付项目

项目名称	关联方名称	2019.12.31	2018.12.31
		账面余额	账面余额
应付账款	江苏中晟半导体设备有限公司	11,344,886.15	7,111,632.34
小计		11,344,886.15	7,111,632.34
其他应付款	施建新	250,000.00	250,000.00
	上海张江（集团）有限公司	7,692,670.94	4,035,683.36
	陈爱华	7,023,562.50	
小计		14,966,233.44	4,285,683.36

七、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、 或有事项

(1) 其他或有负债及其财务影响

本公司与上海张江（集团）有限公司就华佗路 168 号张江创业源商业楼 3 幢 B 区的整体房屋以及张江高科科技园区华佗路 168 号张江创业源会议中心西侧一层房屋（以下简称“租赁房屋”）于 2017 年及 2018 年分别签署了《房屋租赁合同》，由于 2017 年租赁期间存在逾期支付租金的情况且 2018 年全年租金尚未支付，双方未签署 2019 年房屋租赁合同。自 2019 年起至报告出具之日，本公司仍租赁并使用该租赁房屋。

依据 2018 年《房屋租赁合同》条款约定，①逾期支付房屋租金需支付违约金；②承租方对租赁房屋的使用需满足合同条款约定的使用限制；③本公司作为承租方在合同期届满或合同终止日起 3 日内需申请注册地址变更登记变更，60 日内将注册地址迁出张江高科技园区，逾期办理注册登记变更需支付违约金。截止报告出具之日，本公司对 2018-2019 年度租金尚未支付，合计人民币 7,692,670.94 元，租赁期间于房屋内搭建氢气站及空气过滤系统，不符合房屋租赁合同条款约定的使用限制的部分已于 2018 年拆除，本公司于 2018 年租赁合同到期至今未变更工商注册地址。由于合同条款中对部分违约行为需支付的违约金无明确的规定，截止出具报告之日双方未就以上违约行为达成共识，未形成任何书面的约定，预计产生的财务影响无法明确。

本公司于 2020 年 5 月与上海张江（集团）有限公司补签 2019 年度房屋租赁合同，该合同条款中约定若支付 2018-2019 年度的房租欠款，则不需承担以上行为的违约金。本公司与上海张江（集团）有限公司全资子公司于 2020 年 5 月签署了股份认购协议及补充协议，补充协议中说明关于本次定向发行

资金的用途，本公司于董事会、股东大会上就募集资金用途进行详细列明并表决通过了其中应向上海张江（集团）有限公司支付所欠 2018-2019 年房租，共计人民币 7,692,670.94 元，并于具备募集资金使用条件后十个工作日内支付。

八、 资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

项 目	内 容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	股份认购增资	113,199,997.20	

2020 年 5 月本公司董事会决议通过 2020 年股份认购协议预案：签署了总认购股份 9,433.3331 万股，总金额为 11,319.99972 万元的股份认购协议，其中上海张江火炬创业投资有限公司以 1.2 元每股认购股份 2500 万股，认购款总额人民币 3000 万元；上海张江科技创业投资有限公司以 1.2 元每股认购股份 1,666.6666 万股，认购款总额人民币 1,999.99992 万元；长沙海通盛阳一期股权投资管理中心（有限合伙）以 1.2 元每股认购股份 1,666.6666 万股，认购款总额人民币 1,999.99992 万元；北京中科创星硬科技创业投资合伙企业（有限合伙）以 1.2 元每股认购股份 1,000.0000 万股，认购款总额人民币 1,200.0000 万元；陈晓以 1.2 元每股认购股份 100.0000 万股，认购款总额人民币 120.0000 万元；上海同祺投资管理有限公司以 1.2 元每股认购股份 833.3333 万股，认购款总额人民币 999.99996 万元；重庆冠达控股集团有限公司以 1.2 元每股认购股份 833.3333 万股，认购款总额人民币 999.99996 万元；陈爱华以 1.2 元每股认购股份 833.3333 万股，认购款总额人民币 999.99996 万元。本公司于 2020 年 5 月 22 日对本次增资公告。

九、 其他重要事项

1、分部信息

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

(一) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

(二) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

(三) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司为单体且业务单一，暂无分部信息。

2、其他对投资者决策有影响的重要事项

公司控股股东江苏中晟半导体设备有限公司持有公司股份 30,735,384 股被内蒙古自治区兴安盟中级人民法院[2019]内 22 刑初 28-4 号司法冻结，占公司总股本 34.01%。在本次被冻结的股份中，0 股为有限售条件股份，30,735,384 股为无限售条件股份。该司法冻结期限为 2019 年 11 月 25 日起至 2022 年 11 月 24 日止。冻结股份已在中国结算办理司法冻结登记。

十、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	76.90	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,035,869.55	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融资产、衍生金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融资产、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

项 目	金 额	说 明
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,643,725.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	-3,607,779.24	
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额	-3,607,779.24	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-131.88	-0.5978	-0.5978
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-123.07	-0.5579	-0.5579

中晟光电设备（上海）股份有限公司

2020年5月22日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

上海市浦东新区华佗路 168 号 3 幢 B 区董事会办公室。