



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.



半年度报告

— 2021 —

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司概况	5
第三节	会计数据和经营情况	7
第四节	重大事件	12
第五节	股份变动和融资	14
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	- 20 -
第七节	财务会计报告	- 22 -
第八节	备查文件目录	75

第一节 重要提示、目录和释义

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）张智保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
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 设备后用于外延生长，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工艺调试周期；而由于设备单价较高，客户一般采取分阶段付款方式，且有待客户出具验收报告后，公司方能确认收入。由于行业和产品的特殊属性，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。 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的影响。
新产品市场化风险	尽管公司已有产品投入市场，实现了市场化，为适应公司的发展需要，需不断推出新的产品。虽然公司已积累了产品研发、生产及市场化的丰富经验，但新产品仍需要客户来进行技术验证，也需要时间检验能否满足市场需求。因此，公司新产品存在一定的市场化风险。 风险影响：公司新投入市场的产品在产业化初期不能迅速打开局面。
产品与核心技术持续提升的风险	为满足市场发展和客户不断增长的需求，同时应对激烈的市场竞争，持续提升产品与核心技术的先进性和市场竞争力是推动公司

	<p>发展的动力。尽管公司积累了丰富的产品经验和具有持续创新的能力，但是，由于高端装备研发投入大、周期长，对人员素质要求高，产品性能和技术提升仍需客户后经过量产验证，因此，公司能否不断提升技术、成功将产品性能提升，并通过客户的测试、并实现大规模量产具有不确定性。</p> <p>风险影响：公司如不能持续提升产品和核心技术，在与国内外设备厂商的激烈竞争中可能会处于不利局面。</p>
公司不存在实际控制人、控制权较为分散的风险	<p>公司目前的控股股东为江苏中晟，持股比例超过 35%。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。</p> <p>风险影响：可能会导致决策时间长，管理效率低下。</p>
专业人才及团队流失风险	<p>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，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。</p> <p>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。</p>
政策导向的风险	<p>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。</p>
持续亏损风险	<p>公司的营业收入主要来自于 MOCVD 设备的销售，公司每年的研发投入、人员工资、房租等固定费用支出较大。如公司的设备不能形成规模生产，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。</p> <p>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。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、中晟光电	指	中晟光电设备(上海)股份有限公司
三会	指	股东(大)会、董事会和监事会
高级管理人员	指	股份公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
公司章程	指	《中晟光电设备(上海)股份有限公司章程》
江苏中晟	指	江苏中晟半导体设备有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2021年1月1日-2021年6月30日
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。
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。
主办券商、兴业证券	指	兴业证券股份有限公司

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

二、 联系方式

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

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	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
主要业务	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
主要产品与服务项目	MOCVD 设备；MOCVD 设备的相应的售后服务，包括设备安装调试、设备维修和后续升级等
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	184,693,331
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为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	无实际控制人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913100005741473001	否
注册地址	中国（上海）自由贸易试验区华佗路 168 号 3 幢 B 区	否
注册资本（元）	184,693,331	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	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
主办券商（报告披露日）	兴业证券

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 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

（一）盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	8,671,019.40	7,442,479.35	16.51%
毛利率%	27.96%	27.63%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-9,185,403.14	-6,685,049.22	-37.40%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,341,984.10	-6,690,149.22	-9.74%
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）	-8.60%	-63.02%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-6.88%	-63.07%	-
基本每股收益	-0.05	-0.07	28.57%

（二）偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	123,581,430.56	134,791,999.83	-8.32%
负债总计	21,398,304.27	23,423,470.40	-8.65%
归属于挂牌公司股东的净资产	102,183,126.29	111,368,529.43	-8.25%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.55	0.60	-8.33%
资产负债率%（母公司）	17.26%	17.38%	-
资产负债率%（合并）	17.32%	17.38%	-
流动比率	5.6584	5.65	-
利息保障倍数	0.00	-62.52	-

（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	-15,386,740.88	-4,297,818.61	-258.01%
应收账款周转率	2.20	0.46	-
存货周转率	0.10	0.08	-

（四）成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-8.32%	-4.78%	-
营业收入增长率%	16.51%	37.85%	-
净利润增长率%	37.40%	44.93%	-

（五）补充财务指标

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

公司是处于电子工业专用设备制造业的MOCVD设备制造商，公司通过自主创新，拥有30余项MOCVD设备关键核心技术，公司拥有的这些无形资产均系自主研发获得，产权清晰明确，在公司研发及生产中发挥着重要作用。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，并建立形成了可持续创新的成员梯队及相关的研发和创新能力。

公司主要向LED外延片或芯片厂商、半导体分立器件厂商等提供自主品牌的MOCVD设备，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。此外，公司亦对外销售MOCVD设备的一些核心零配件。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。

（二） 经营情况回顾

1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		本期期初		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	44,698,978.70	36.17%	60,511,058.62	44.89%	-26.13%
交易性金融资产	16,900,000.00	13.68%	16,700,000.00	12.39%	1.20%
应收账款	3,178,685.84	2.57%	3,934,624.07	2.92%	-19.21%
应收款项融资	2,196,682.63	1.78%	1,828,000.00	1.36%	20.17%
其他应收款	172,998.76	0.14%	53,740.63	0.04%	221.91%
预付款项	4,922,009.50	3.98%	5,172,340.21	3.84%	-4.84%
存货	45,175,426.67	36.56%	40,711,181.67	30.20%	10.97%
固定资产	1,010,473.13	0.82%	982,918.44	0.73%	2.80%
无形资产	1,336,374.51	1.08%	49,801.63	0.04%	2,583.40%
应付账款	11,243,063.74	9.10%	11,738,605.78	8.71%	-4.22%
合同负债	7,008,412.83	5.67%	7,238,218.58	5.37%	-3.17%
应付职工薪酬	1,031,108.47	0.83%	2,471,108.26	1.83%	-58.27%
其他应付款	1,212,250.14	0.98%	1,194,843.85	0.89%	1.46%

项目重大变动原因：

货币资金：报告期末，货币资金余额4,469.90万元，较报告期初6,051.11万元减少了1,581.21万元，

降幅26.13%，该资产变化是由于报告期内公司在手订单的材料采购支出和员工薪资支出形成。

应收款项融资：报告期末，应收款项融资余额219.67万元，较报告期初182.80万元增长了36.87万元，增幅20.17%，该资产变化是由于报告期内公司收到的银行承兑汇票增加所导致。

存货：报告期末，存货余额4,517.54万元，较报告期初4,071.12万元增加了446.42万元，增幅10.97%，该资产变化是由于公司报告期内在产设备增加所导致。

无形资产：报告期末，无形资产余额133.64万元，较报告期初4.98万元增长了128.66万元，增幅2,583.40%，该资产变化是由于公司报告期内将期初研发支出资本化金额转为无形资产所导致

应付职工薪酬：报告期末，该科目余额为103.11万元，较报告初期的247.11万元减少了144.00万，降幅58.27%，该科目变化是由于公司报告期内发放了上年末计提的13薪和绩效奖所导致。

2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	8,671,019.40		7,442,479.35		16.51%
营业成本	6,246,401.63	72.04%	5,386,121.96	72.37%	15.97%
毛利率	27.96%		27.63%		1.20%
销售费用	1,084,073.24	12.50%	1,132,431.03	15.22%	-4.27%
管理费用	4,858,751.67	56.03%	4,353,833.61	58.50%	11.60%
研发费用	4,314,930.23	49.76%	3,274,791.32	44.00%	31.76%
财务费用	-376,717.27	-4.34%	6,687.94	0.09%	-5,732.78%
信用减值损失	100,000.00	1.15%	27,107.29	0.36%	268.90%
营业利润	-7,341,984.10	-84.67%	-6,691,049.22	-89.90%	9.73%
营业外收入	156,580.96	1.81%	6,000.00	0.08%	2,509.68%
营业外支出	2,000,000.00	23.07%			100.00%
净利润	-9,185,403.14	-105.93%	-6,685,049.22	-89.82%	-37.40%
经营活动产生的现金流量净额	-15,386,740.88	-	-4,297,818.61	-	-258.01%
投资活动产生的现金流量净额	-425,339.04	-		-	
筹资活动产生的现金流量净额		-	5,580,514.02	-	

项目重大变动原因：

1、营业收入：2020年1-6月营业收入744.25万元，2021年1-6月营业收入867.10万元，本期较上年同期增长16.51%，形成原因系公司在本期内比上期多实现一台设备升级收入。

2、营业成本：2020年1-6月营业成本538.61万元，2021年1-6月营业成本624.64万元，本期较上年同期增长15.97%，营业成本随营业收入呈现同比增长。

3、研发费用：2020年1-6月研发费用327.48万元，2021年1-6月研发费用431.49万元，本期较上年同期增长31.76%，主要原因系公司本期的氮化镓设备研发支出增加导致。

4、财务费用：2020年1-6月财务费用0.67万元，2021年1-6月财务费用-37.67万元，本期较上年同期下降5,732.78%，主要原因是公司上年度募集资金的利息收入增加所导致。

5、信用减值损失：2020年1-6月信用减值损失转回2.71万元，2021年1-6月信用减值损失转回10万元，本期较上年同期增长268.90%，主要原因系以前年度应收账款收回，计提坏账准备转回。

6、营业外收入：2020年1-6月营业外收入0.60万元，2021年1-6月营业外收入15.66万元，本期较上年同期增长2,509.68%，主要原因系公司在报告期内收到供应商豁免应付债务所导致。

7、营业外支出：2020年1-6月营业外支出零元，2021年1-6月营业外支出200万元，本期较上

年同期增长 100%，主要原因系公司设备故障原因给与客户的经济补偿所导致。

8、经营活动产生的现金流量净额：2020 年 1-6 月经营活动产生的现金流量净额为-429.78 万元，2021 年 1-6 月经营活动产生的现金流量净额-1,538.67 万元，本期较上年同期下降 258.01%，主要原因系公司本期在产订单较上年同期增加了 3 台设备，因此原材料采购和人工成本现金支出两项较上年同期增加了 1,016 万元所导致。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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	900.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,844,319.04
非经常性损益合计	-1,843,419.04
减：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	-1,843,419.04

四、会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一）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

（二）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会〔2018〕35 号）（以下简称“新租赁准则”）。要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司自 2021 年 1 月 1 日起实施，并按照有关衔接规定进行了处理。

首次施行新租赁准则对当期期初的留存收益金额未产生重大影响；与原租赁准则相比，执行新租赁准则对当期财务报表相关项目无影响。

五、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、主要控股参股公司分析

（一）主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
中晟半导体（上海）	子公司	半导体器件专用设备销	150,000,000.00	10,453.63	-41,070.78	0.00	-145,070.78

有限公司		售、软件开发、提供技术服务					
------	--	---------------	--	--	--	--	--

(二) 主要参股公司业务分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	115,000.00	36,163.52
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
4. 其他	3,326,700.00	1,402,520.74

(四) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
--------	------	------	--------	--------	--------

-	控股股东	同业竞争承诺	2014年12月31日	-	正在履行中
-	董监高	同业竞争承诺	2014年12月31日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

截至本报告出具日，上述主体不存在超期未履行完毕的承诺事项。

第五节 股份变动和融资

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	176,962,760	95.81%	119,321	177,082,081	95.88%
	其中：控股股东、实际控制人	66,282,906	35.89%	0	66,282,906	35.89%
	董事、监事、高管	2,527,083	1.37%	0	2,527,083	1.37%
	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	7,730,571	4.19%	-119,321	7,611,250	4.12%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	7,611,250	4.12%	0	7,611,250	4.12%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		184,693,331	-	0	184,693,331	-
普通股股东人数						108

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	江苏中晟半导体设备有限公司	66,282,906	0	66,282,906	35.89%	0	66,282,906	0	30,735,384
2	上海张江火炬创业投资有限公司	25,000,000	0	25,000,000	13.54%	0	25,000,000	0	0
3	上海张江科技创业投资有限公司	16,666,666	0	16,666,666	9.02%	0	16,666,666	0	0
4	长沙海通盛阳一期投资合伙企业(有限合伙)	16,666,666	0	16,666,666	9.02%	0	16,666,666	0	0
5	北京中科创星创业投资管理合伙企业(有限合伙)－北京中科创星硬科技创业投资合伙企业(有限合伙)	10,000,000	0	10,000,000	5.41%	0	10,000,000	0	0
6	CHENAIHUA	8,950,333	0	8,950,333	4.85%	6,712,750	2,237,583	0	0
7	重庆冠达控股集团有限公司	8,333,333	0	8,333,333	4.51%	0	8,333,333	0	0
8	上海同祺投资管理有限公司	8,333,333	0	8,333,333	4.51%	0	8,333,333	0	0
9	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	4,799,900	-576,094	4,223,806	2.29%	0	4,223,806	0	0
10	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	3,099,700	-523,448	2,576,252	1.39%	0	2,576,252	0	0
合计		168,132,837	-1,099,542	167,033,295	90.43%	6,712,750	160,320,545	0	30,735,384

普通股前十名股东间相互关系说明：

1. 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存在关联关系。
 2. 上海张江火炬创业投资有限公司、上海张江科技创业投资有限公司是江苏中晟半导体设备有限公司的股东；CHENAIHUA是江苏中晟半导体设备有限公司的法定代表人、董事长。上海张江科技创业投资有限公司常务副总经理林瓴是江苏中晟半导体设备有限公司的董事。
 3. 上海同祺投资管理有限公司是长沙海通盛阳一期投资合伙企业(有限合伙)的合伙人。
- 除上述关联关系外，其他股东之间不存在关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
一	113,199,997.20	17,817,893.22	是	对子公司进行投资	26,000,000.00	已事前及时履行

截至2021年6月30日，公司募集资金使用情况如下：

项目	金额（元）	
募集资金总额	113,199,997.20	
减：募集资金使用总额	2021年1-6月使用募集资金总额	累计使用募集资金总额
	17,817,893.22	62,338,791.58
其中：补充流动资金	17,817,893.22	47,629,679.02
偿还银行贷款/借款	0.00	14,709,112.56
加：利息收入及理财收益	359,466.36	522,988.56
等于：募集资金余额	51,384,194.18	
其中：理财产品余额	51,270,000.00	

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

1. 因公司新增原拟用于补充流动资金的3,050,000.00用于偿还银行借款，累计使用募集资金偿还银行贷款/借款14,709,112.56元，超过计划使用额度12,000,000元，公司于2021年4月27日召开第三届董事会第六次会议、第三届监事会第四次会议补充审议前述变更募集资金使用用途事宜，并提交2020年年度股东大会审议通过。
2. 因全资子公司中晟半导体（上海）有限公司购买临港研发中心和生产基地建设用地需要，公司将用于补充流动资金的募集资金用途变更为对子公司中晟半导体（上海）有限公司进行实缴出资，金额为2600万元。公司于2021年5月24日召开第三届董事会第七次会议、第三届监事会第五次会议审议前述变更募集资金使用用途事宜，并提交2021年第二次临时股东大会审议通过。

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
CHEN AIHUA	董事长	男	1953年5月	2020年9月17日	2023年9月16日
CHEN AIHUA	总经理	男	1953年5月	2020年4月22日	2023年4月21日
孙利	董事	女	1973年11月	2020年9月17日	2023年9月16日
林瓴	董事	女	1973年11月	2020年9月17日	2023年9月16日
WEI ZHANG	董事	男	1973年10月	2020年9月17日	2023年9月16日
祝玉华	董事	男	1981年8月	2020年9月17日	2023年9月16日
盛晓谋	董事	男	1961年9月	2020年9月17日	2023年9月16日
袁博	董事	男	1983年9月	2020年9月17日	2023年9月16日
吕青	职工监事	男	1978年10月	2020年9月17日	2023年9月16日
张荣	监事会主席	男	1969年11月	2020年9月17日	2023年9月16日
商华军	监事	男	1977年1月	2020年9月17日	2023年9月16日
陈晓	副总经理	男	1965年2月	2020年9月28日	2023年9月27日
胡伟雄	董事会秘书	男	1982年2月	2020年9月28日	2023年9月27日
张智	财务负责人	男	1978年8月	2020年9月28日	2023年9月27日
董事会人数：					7
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					4

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

1. CHEN AIHUA、孙利、林瓴、WEI ZHANG 等 4 位为江苏中晟董事，且 CHEN AIHUA 任江苏中晟法人代表、董事长。
2. 张荣为江苏中晟董事。
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) 变动情况

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

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	15	16
技术人员	19	18
生产人员	5	8
销售人员	4	2

员工总计	43	44
------	----	----

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金	六、（一）	44,698,978.70	60,511,058.62
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、（二）	16,900,000.00	16,700,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、（三）	3,178,685.84	3,934,624.07
应收款项融资	六、（四）	2,196,682.63	1,828,000.00
预付款项	六、（五）	4,922,009.50	5,172,340.21
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、（六）	172,998.76	53,740.63
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、（七）	45,175,426.67	40,711,181.67
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、（八）	3,835,766.87	3,528,665.23
流动资产合计		121,080,548.97	132,439,610.43
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、（九）	1,010,473.13	982,918.44
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	六、(十)	1,336,374.51	49,801.63
开发支出	六、(十一)		1,258,926.37
商誉			
长期待摊费用	六、(十二)	154,033.95	60,742.96
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,500,881.59	2,352,389.40
资产总计		123,581,430.56	134,791,999.83
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			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、(十三)	11,243,063.74	11,738,605.78
预收款项			
合同负债	六、(十四)	7,008,412.83	7,238,218.58
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、(十五)	1,031,108.47	2,471,108.26
应交税费	六、(十六)	78,498.96	35,341.35
其他应付款	六、(十七)	1,212,250.14	1,194,843.85
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	六、(十八)	824,970.13	745,352.58
流动负债合计		21,398,304.27	23,423,470.40
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			0
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		21,398,304.27	23,423,470.40
所有者权益（或股东权益）：			

股本	六、(十九)	184,693,331.00	184,693,331.00
其他权益工具			
其中：优先股			0
永续债			
资本公积	六、(二十)	143,796,832.05	143,796,832.05
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、(二十一)	799,802.04	799,802.04
一般风险准备			
未分配利润	六、(二十二)	-227,106,838.80	-217,921,435.66
归属于母公司所有者权益合计		102,183,126.29	111,368,529.43
少数股东权益			
所有者权益(或股东权益)合计		102,183,126.29	111,368,529.43
负债和所有者权益(或股东权益)总计		123,581,430.56	134,791,999.83

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

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金	十二、(一)	44,689,459.67	60,511,058.62
交易性金融资产	十二、(二)	16,900,000.00	16,700,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、(三)	3,178,685.84	3,934,624.07
应收款项融资	十二、(四)	2,196,682.63	1,828,000.00
预付款项	十二、(五)	4,922,009.50	5,172,340.21
其他应收款	十二、(六)	172,998.76	53,740.63
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	十二、(七)	45,175,426.67	40,711,181.67
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	十二、(八)	3,834,832.27	3,528,665.23
流动资产合计		121,070,095.34	132,439,610.43
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、(九)	104,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	十二、(十)	1,010,473.13	982,918.44
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	十二、(十一)	1,336,374.51	49,801.63
开发支出	十二、(十二)		1,258,926.37
商誉			
长期待摊费用	十二、(十三)	154,033.95	60,742.96
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,604,881.59	2,352,389.40
资产总计		123,674,976.93	134,791,999.83
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	十二、(十四)	11,243,063.74	11,738,605.78
预收款项			
合同负债	十二、(十五)	7,008,412.83	7,238,218.58
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬	十二、(十六)	982,434.28	2,471,108.26
应交税费	十二、(十七)	75,648.74	35,341.35
其他应付款	十二、(十八)	1,212,250.14	1,194,843.85
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	十二、(十九)	824,970.13	745,352.58
流动负债合计		21,346,779.86	23,423,470.40
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		21,346,779.86	23,423,470.40
所有者权益（或股东权益）：			
股本	十二、(二十)	184,693,331.00	184,693,331.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	十二、(二十一)	143,796,832.05	143,796,832.05

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	十二、(二十二)	799,802.04	799,802.04
一般风险准备			
未分配利润	十二、(二十三)	-226,961,768.02	-217,921,435.66
所有者权益(或股东权益)合计		102,328,197.07	111,368,529.43
负债和所有者权益(或股东权益)总计		123,674,976.93	134,791,999.83

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入		8,671,019.40	7,442,479.35
其中：营业收入	六、(二十三)	8,671,019.40	7,442,479.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		16,141,159.60	14,160,635.86
其中：营业成本	六、(二十三)	6,246,401.63	5,386,121.96
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、(二十四)	13,720.10	6,770.00
销售费用	六、(二十五)	1,084,073.24	1,132,431.03
管理费用	六、(二十六)	4,858,751.67	4,353,833.61
研发费用	六、(二十七)	4,314,930.23	3,274,791.32
财务费用	六、(二十八)	-376,717.27	6,687.94
其中：利息费用		0.00	22,564.68
利息收入		373,056.64	4,759.60
加：其他收益			
投资收益(损失以“-”号填列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	六、(二十九)	100,000.00	27,107.29
资产减值损失(损失以“-”号填列)	六、(三十)	28,156.10	
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-7,341,984.10	-6,691,049.22
加：营业外收入	六、(三十一)	156,580.96	6,000.00

减：营业外支出	六、(三十二)	2,000,000.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-9,185,403.14	-6,685,049.22
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,185,403.14	-6,685,049.22
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		-9,185,403.14	-6,685,049.22
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-9,185,403.14	-6,685,049.22
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-9,185,403.14	-6,685,049.22
（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）		-0.05	-0.07
（二）稀释每股收益（元/股）			

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） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业收入	十二、(二十四)	8,671,019.40	7,442,479.35
减：营业成本	十二、(二十四)	6,246,401.63	5,386,121.96
税金及附加	十二、(二十五)	13,720.10	6,770.00
销售费用	十二、(二十六)	1,084,073.24	1,132,431.03
管理费用	十二、(二十七)	4,713,763.03	4,353,833.61
研发费用	十二、(二十八)	4,314,930.23	3,274,791.32

财务费用	十二、(二十九)	-376,799.41	6,687.94
其中：利息费用		0.00	22,564.68
利息收入		373,056.64	4,759.60
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	十二、(三十)	100,000.00	27,107.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）	十二、(三十一)	28,156.10	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,196,913.32	-6,691,049.22
加：营业外收入	十二、(三十二)	156,580.96	6,000.00
减：营业外支出	十二、(三十三)	2,000,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-9,040,332.36	-6,685,049.22
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,040,332.36	-6,685,049.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-9,040,332.36	-6,685,049.22
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.05	-0.07
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
----	----	-----------	-----------

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		6,398,600.00	4,783,514.44
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			55,666.45
收到其他与经营活动有关的现金		568,761.08	57,505.30
经营活动现金流入小计		6,967,361.08	4,896,686.19
购买商品、接受劳务支付的现金		9,323,560.10	3,154,037.84
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		8,581,857.94	4,587,150.18
支付的各项税费		761,805.92	254,883.72
支付其他与经营活动有关的现金		3,686,878.00	1,198,433.06
经营活动现金流出小计		22,354,101.96	9,194,504.80
经营活动产生的现金流量净额	六、(三十三)	-15,386,740.88	-4,297,818.61
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		225,339.04	
投资支付的现金		200,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		425,339.04	
投资活动产生的现金流量净额		-425,339.04	
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			6,003,078.70
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			6,003,078.70
偿还债务支付的现金			422,564.68
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			422,564.68
筹资活动产生的现金流量净额			5,580,514.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-15,812,079.92	1,282,695.41
加：期初现金及现金等价物余额		60,511,058.62	2,391,555.47
六、期末现金及现金等价物余额		44,698,978.70	3,674,250.88

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

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
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		6,398,600.00	4,783,514.44
收到的税费返还			55,666.45
收到其他与经营活动有关的现金		568,756.29	57,505.30
经营活动现金流入小计		6,967,356.29	4,896,686.19
购买商品、接受劳务支付的现金		9,323,560.10	3,154,037.84
支付给职工以及为职工支付的现金		8,518,759.15	4,587,150.18
支付的各项税费		761,805.92	254,883.72
支付其他与经营活动有关的现金		3,655,491.03	1,198,433.06
经营活动现金流出小计		22,259,616.20	9,194,504.80
经营活动产生的现金流量净额		-15,292,259.91	-4,297,818.61
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		225,339.04	
投资支付的现金		304,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		529,339.04	
投资活动产生的现金流量净额		-529,339.04	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			6,003,078.70
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计		0.00	6,003,078.70
偿还债务支付的现金			422,564.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		0.00	422,564.68
筹资活动产生的现金流量净额		0.00	5,580,514.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-15,821,598.95	1,282,695.41
加：期初现金及现金等价物余额		60,511,058.62	2,391,555.47
六、期末现金及现金等价物余额		44,689,459.67	3,674,250.88

三、 财务报表附注

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	2
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明：

1、财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁（2018年修订）》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”）。要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他企业自2021年1月1日起施行。本公司自2021年1月1日起实施，并按照有关衔接规定进行了处理。

首次施行新租赁准则对当期期初的留存收益金额未产生重大影响；与原租赁准则相比，执行新租赁准则对当期财务报表相关项目无影响。

2、公司于2021年2月24日在中国（上海）自由贸易试验区临港新片区设立全资子公司“中晟半导体（上海）有限公司”，认缴注册资本人民币1.5亿元，该子公司将成为公司未来的研发中心和生产基地，同时已纳入合并报表范围。

（二） 财务报表项目附注

中晟光电设备（上海）股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

1、基本情况

中晟光电设备（上海）股份有限公司（以下简称“本公司”）于 2011 年 05 月 09 日成立，统一社会信用代码为 913100005741473001，住所为中国（上海）自由贸易试验区华佗路 168 号 3 幢 B 区，法定代表人为 AIHUACHEN，注册资本 18469.333100 万人民币，营业期限：2011 年 05 月 09 日至 2041 年 05 月 08 日。

经历次股权交易后，截止 2021 年 6 月 30 日，本公司的股权结构如下：

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	66,282,906.00	货币	66,282,906.00	35.8881
上海张江火炬创业投资有限公司	25,000,000.00	货币	25,000,000.00	13.5360
上海张江科技创业投资有限公司	16,666,666.00	货币	16,666,666.00	9.0240
长沙海通盛阳一期投资合伙企业(有限合伙)	16,666,666.00	货币	16,666,666.00	9.0240
北京中科创星创业投资管理合伙企业(有限合伙)—北京中科创星硬科技创业投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	货币	10,000,000.00	5.4144
其他	33,410,427.00	货币	33,410,427.00	18.0895
合 计	184,693,331.00		184,693,331.00	100.00

经营范围：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）

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司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 2021 年 6 月 30 日的财务状况以及 2021 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，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。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。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股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5、处置子公司的会计处理

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，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，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。

（七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认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：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为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，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务及外币财务报表折算

外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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。

（十）金融工具

1、金融工具的分类及重分类

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。

（1）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他

利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将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中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债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。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②财务担保合同（贷款承诺）负债。财务担保合同（贷款承诺）负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4、金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；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报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将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中转出，计入留存收益。

（2）金融负债

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）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1、预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款、本公司做出的除分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司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，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司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，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

本公司根据款项性质将其他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：保证金、押金

其他应收款组合 2：关联方款项

其他应收款组合 3：代垫款项

2、预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（十二）、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。（一）初始计量 在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债 的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁

资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

（二）后续计量 在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。（三）使用权资产的折旧 自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

（十三）存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、合同履约成本等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取个别计价法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。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。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十四）合同资产和合同负债

1、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含或重大融

资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

（十五）长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司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，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十六）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

（十七）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	5.00	10.00	18.00
电子设备	5.00	10.00	18.00
运输设备	5.00	10.00	18.00
其他设备	5.00	10.00	18.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十八）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十九）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照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的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（二十）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
专利权	10	直线法摊销
软件	5	直线法摊销

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准：本公司在产品定型可大规模生产前，针对生产工艺最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足条件的，予以资本化。不满足条件的开发阶段支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

（二十一）长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

（二十二）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十三）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，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。本公司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。

2、离职后福利

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

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：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；本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。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十四）预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十五）租赁负债

1、初始计量 本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。1. 租赁付款额 租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。2. 折现率 在计算租赁付款额的现值时，本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本公司自身情况，即公司的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

2、后续计量 在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

3、重新计量 在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动；②担保余值预计的应付金额发生变动；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；④购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

（二十六）收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

1、销售商品

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

2、提供劳务

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含技术研发和升级服务等履约义务，由于本公司服务内容履约有明确的产出指标，本公司按照产出法确定提供服务的履约进度；对于少量产出指标无法明确计量的合同，采用投入法确定提供服务的履约进度。

可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在现金折扣和价保等，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品及所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照三、（二十五）进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

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。

（二十七）政府补助

1、政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当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。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业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；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2、政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（二十八）递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非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。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（二十九）租赁

1、在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

2、本公司在租赁期内各个期间采用直接法，将短期租赁和低价值租赁资产租赁的租赁付款额计入当期费用。使用权资产和租赁负债的会计处理参见本节附注（十二）“使用权资产”及（二十五）“租赁负债”。

（三十）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、重要会计政策变更：财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会〔2018〕35 号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。公司自 2021 年 1 月 1 日起实施，并按照有关衔接规定进行了处理。

2、重要会计估计变更 公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

3、首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况 公司首次执行新租赁准则无需调整首次执行当年年初财务报表相关项目。

四、企业合并及合并财务报表

子企业情况

企业名称	级次	企业类型	注册地	认缴注册资本	持股比例（%）	享有的表决权	取得方式
中晟半导体（上海）有限公司	2	1	上海市	150,000,000.00	100%	100%	1

注：企业类型：1. 境内非金融子企业，2. 境内金融子企业，3. 境外子企业，4. 事业单位，5. 基建单位。

取得方式：1. 投资设立，2. 同一控制下的企业合并，3. 非同一控制下的企业合并，4. 其他。

子公司的持股比例不同于表决权比例的，应说明表决权比例及差异原因。

五、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	25%

（二）重要税收优惠及批文

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，2018至2020年按15%的税率缴纳企业所得税。

六、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

类 别	2021年6月30日	2021年01月01日
现金		
银行存款	44,698,978.70	60,511,058.62
其他货币资金		
合 计	44,698,978.70	60,511,058.62

（二）交易性金融资产

类 别	2021年6月30日	2021年01月01日
1.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	16,900,000.00	16,700,000.00
其中：其他	16,900,000.00	16,700,000.00
合 计	16,900,000.00	16,700,000.00

（三）应收账款

1、应收账款分类披露

类 别	2021年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	3,522,171.32	100.00	343,485.48	9.75
其中：组合1：账龄组合	3,522,171.32	100.00	343,485.48	9.75
组合2：余额百分比法组合				

类 别	2021年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）
合 计	3,522,171.32	100.00	343,485.48	9.75

按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2021年6月30日			2021年01月01日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	2,141,709.55	5.00	107,085.48	4,141,709.55	5.00	207,085.48
1至2年		10.00			10.00	
2至3年		30.00			30.00	
3至4年		50.00			50.00	
4至5年		80.00			80.00	
5年以上	236,400.00	100.00	236,400.00	236,400.00	100.00	236,400.00
合计	3,522,171.32	18.95	343,485.48	4,378,109.55	10.13	443,485.48

(四) 应收账款融资

类别	2021年6月30日	2021年01月01日
应收票据	2,196,682.63	1,828,000.00
应收账款		
合计	2,196,682.63	1,828,000.00

(五) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	2021年6月30日		2021年01月01日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,099,151.90	62.97	3,466,308.26	67.02
1至2年	660,978.75	13.43	299,655.78	5.79
2至3年	170,951.06	3.47	1,167,626.17	22.57
3年以上	990,927.79	20.13	238,750.00	4.62
合计	4,922,009.50	100.00	5,172,340.21	100.00

(六) 其他应收款

类别	2021年6月30日	2021年01月01日
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	172,998.76	53,740.63
减：坏账准备		
合计	172,998.76	53,740.63

1、其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	2021年6月30日	2021年01月01日
------	------------	-------------

关联方往来款项	1,373,403.75	1,373,403.75
押金及保证金	216,578.00	216,578.00
应收暂付款	159,681.48	40,423.35
小 计	1,749,663.23	1,630,405.10
减：坏账准备	1,576,664.47	1,576,664.47
合 计	172,998.76	53,740.63

(七) 存货

1. 存货的分类

存货项目	2021年6月30日		
	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值
原材料	27,920,331.73	5,400,032.47	22,520,299.26
自制半成品及在产品	4,275,445.68		4,275,445.68
库存商品	5,781,073.71	481,073.71	5,300,000.00
发出商品	24,173,497.67	11,093,815.94	13,079,681.73
合 计	62,150,348.79	16,974,922.12	45,175,426.67

(续)

存货项目	2021年01月01日		
	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值
原材料	27,159,435.79	5,576,285.07	21,583,150.72
自制半成品及在产品	509,029.92		509,029.92
产成品（库存商品）	5,781,073.71	481,073.71	5,300,000.00
发出商品	24,412,816.97	11,093,815.94	13,319,001.03
合 计	57,862,356.39	17,151,174.72	40,711,181.67

2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	2021年01月01日	本期计提额	本期减少额		2021年6月30日
			转回或转销	其他	
原材料	5,576,285.07		176,252.60		5,400,032.47
产成品（库存商品）	481,073.71				481,073.71
发出商品	11,093,815.94	148,096.50	148,096.50		11,093,815.94
合 计	17,151,174.72	148,096.50	324,349.10		16,974,922.12

(八) 其他流动资产

项 目	2021年6月30日	2021年01月01日
待抵扣进项税额	3,835,766.87	3,528,665.23

项 目	2021年6月30日	2021年01月01日
合 计	3,835,766.87	3,528,665.23

(九) 固定资产

类 别	2021年6月30日	2021年01月01日
固定资产	1,010,473.13	982,918.44
固定资产清理		
合 计	1,010,473.13	982,918.44

1、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值				
1.2021年01月01日	4,286,352.15	325,086.32	2,266,665.97	6,878,104.44
2.本期增加金额	16,016.00		91,584.07	107,600.07
(1) 购置	16,016.00		91,584.07	107,600.07
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.2021年6月30日	4,302,368.15	325,086.32	2,358,250.04	6,985,704.51
二、累计折旧				
1.2021年01月01日	3,666,397.65	292,577.69	1,936,210.66	5,895,186.00
2.本期增加金额	40,539.63		39,505.75	80,045.38
(1) 计提	40,539.63		39,505.75	80,045.38
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.2021年6月30日	3,706,937.28	292,577.69	1,975,716.41	5,975,231.38
三、减值准备				
四、账面价值				
1.2021年6月30日账面价值	595,430.87	32,508.63	382,533.63	1,010,473.13
2.2021年01月01日账面价值	619,954.50	32,508.63	330,455.31	982,918.44

(十) 无形资产

1、无形资产情况

项目	专利权	商标权	合计
一、账面原值			
1.2021年01月01日	47,515.00	546,891.79	594,406.79
2.本期增加金额	1,353,262.63		1,353,262.63
3.本期减少金额			

项目	专利权	商标权	合计
4.2021年6月30日	1,400,777.63	546,891.79	1,947,669.42
二、累计摊销			
1.2021年01月01日	47,515.00	497,090.16	544,605.16
2.本期增加金额	56,385.95	10,303.80	66,689.75
(1) 计提	56,385.95	10,303.80	66,689.75
3.本期减少金额			
4.2021年6月30日	103,900.95	507,393.96	611,294.91
三、减值准备			
四、账面价值			
1.2021年6月30日账面价值	1,296,876.68	39,497.83	1,336,374.51
2.2021年01月01日账面价值		49,801.63	49,801.63

(十一) 开发支出

项 目	2021年01月01日	2021年1-6月增加		2021年1-6月减少		2021年6月30日
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
深紫外 LEDMOCVD 工艺及设备的优化	1,258,926.37	94,336.26			1,353,262.63	
合 计	1,258,926.37	94,336.26			1,353,262.63	

(十二) 长期待摊费用

类 别	2021年01月01日	2021年1-6月增加额	2021年1-6月摊销额	2021年6月30日
装修费	-			
配套系统	4,750.00	120,380.90	9,128.60	116,002.30
二期生产基地	55,992.96		17,961.31	38,031.65
合 计	60,742.96	120,380.90	27,089.91	154,033.95

(十三) 应付账款

1、按账龄分类

项 目	2021年6月30日	2021年01月01日
1年以内	1,882,545.91	713,256.15
1—2年	118,400.00	5,734,548.79
2—3年	4,233,253.81	5,263,753.81
3年以上	5,008,864.02	27,047.03
合 计	11,243,063.74	11,738,605.78

(十四) 合同负债

项 目	2021年6月30日	2021年01月01日
预收货款	7,008,412.83	7,238,218.58
合 计	7,008,412.83	7,238,218.58

(十五) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项 目	2021年01月01日	2021年1-6月增加额	2021年1-6月减少额	2021年6月30日
短期薪酬	2,346,512.67	5,672,699.28	7,124,895.74	894,316.21
离职后福利-设定提存计划	124,595.59	610,226.49	598,029.82	136,792.26
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合 计	2,471,108.26	6,282,925.77	7,722,925.56	1,031,108.47

2、短期职工薪酬情况

项 目	2021年01月01日	2021年1-6月增加额	2021年1-6月减少额	2021年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	2,238,511.86	4,992,941.79	6,457,323.05	774,130.60
职工福利费				
社会保险费	65,032.81	391,701.49	386,400.69	70,333.61
其中：医疗保险费	57,739.42	385,786.02	380,564.79	62,960.65
工伤保险费	1,215.56	5,915.47	5,835.90	1,295.13
生育保险费	6,077.83			6,077.83
住房公积金	42,968.00	288,056.00	281,172.00	49,852.00
工会经费和职工教育经费				
合 计	2,346,512.67	5,672,699.28	7,124,895.74	894,316.21

3、设定提存计划情况

项 目	2021年01月01日	2021年1-6月增加额	2021年1-6月减少额	2021年6月30日
基本养老保险	121,556.67	591,855.29	579,907.25	133,504.71
失业保险费	3,038.92	18,371.20	18,122.57	3,287.55
企业年金缴费				
合 计	124,595.59	610,226.49	598,029.82	136,792.26

(十六) 应交税费

税 种	2021年6月30日	2021年01月01日
个人所得税	78,498.96	35,341.35
合 计	78,498.96	35,341.35

(十七) 其他应付款

类 别	2021年6月30日	2021年01月01日
应付利息		

类 别	2021年6月30日	2021年01月01日
应付股利		
其他应付款项	1,212,250.14	1,194,843.85
合 计	1,212,250.14	1,194,843.85

1、其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	2021年6月30日	2021年01月01日
往来款		
拆借款		
应付暂收款	308,380.60	329,550.55
应付房租		
代扣代缴款项	198,734.80	106,802.80
代垫费用		
预提费用	705,134.74	758,490.50
合 计	1,212,250.14	1,194,843.85

(十八) 其他流动负债

项 目	2021年6月30日	2021年01月01日
待转销项税额	824,970.13	745,352.58
合 计	824,970.13	745,352.58

(十九) 股本

投资者名称	2021年6月30日	2021年01月01日
股份总数	184,693,331.00	184,693,331.00

(二十) 资本公积

类 别	2021年01月01日	2021年1-6月增加额	2021年1-6月减少额	2021年6月30日
一、资本溢价（股本溢价）	143,796,832.05			143,796,832.05
合 计	143,796,832.05			143,796,832.05

(二十一) 盈余公积

类别	2021年01月01日	2021年1-6月增加额	2021年1-6月减少额	2021年6月30日
法定盈余公积	799,802.04			799,802.04
合 计	799,802.04			799,802.04

(二十二) 未分配利润

项 目	2021年6月30日	
	金额	提取或分配比例

调整前上期末未分配利润	-217,921,435.66	
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	-217,921,435.66	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-9,185,403.14	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
期末未分配利润	-227,106,838.80	

（二十三）营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本按项目分类

项 目	2021年1-6月		2020年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	8,634,855.88	6,246,401.63	7,442,479.35	5,386,121.96
技术服务	299,811.33		180,613.21	
MOCVD 设备	8,318,584.37	6,243,892.55	7,261,866.14	5,386,121.96
配件收入	16,460.18	2,509.08		
二、其他业务小计	36,163.52			
合 计	8,671,019.40	6,246,401.63	7,442,479.35	5,386,121.96

（二十四）税金及附加

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
印花税	13,720.10	6,770.00
合 计	13,720.10	6,770.00

（二十五）销售费用

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
职工薪酬	668,870.50	755,045.81
折旧费	892.02	576.90
运输费	168,915.13	46,582.80
广告宣传费		33,992.32
业务招待费	11,622.00	1,223.00
差旅费	119,231.91	99,111.30
		490.00
仓储费	46,488.68	80,719.06
售后维修用料	61.06	112,217.46
其他	67,991.94	2,472.38
合 计	1,084,073.24	1,132,431.03

（二十六）管理费用

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
-----	-----------	-----------

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
职工薪酬	3,197,507.02	2,209,426.42
折旧费	38,613.59	60,757.37
无形资产摊销	10,303.80	
租赁费	888,728.07	1,253,338.73
业务招待费及会务费	36,516.77	8,890.19
办公费	121,598.33	30,483.79
差旅费	103,815.31	47,876.85
市内交通费		910.07
水电费	20,784.20	6,330.29
物业管理费	74,824.84	100,969.79
车辆费	31,056.56	12,188.00
检测认证费		63,106.80
邮电通讯费	42,695.80	45,467.94
财产保险费		3,773.58
聘请中介机构费	296,886.79	263,063.99
知识产权费		3,855.00
快递及物流费		20,951.45
日常维护费		47,941.95
商业保险费		93,236.53
劳务费		1945.15
招聘费		2830.19
其他	-4,579.41	76,489.53
合 计	4,858,751.67	4,353,833.61

(二十七) 研发费用

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
职工薪酬	2,441,531.99	2,291,262.23
折旧费	7,041.24	11,523.18
无形资产摊销	17,311.90	31,685.52
长期待摊费用摊销	3,916.68	71,755.16
租赁费	375,686.09	
材料费	359,908.34	790,283.70
气体费		11,219.50
差旅费	171,558.45	5,426.59
水电费	10,856.10	
修理费	4,000.00	
检验费	923,119.44	

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
其他		61,635.44
合 计	4,314,930.23	3,274,791.32

(二十八) 财务费用

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
利息费用		22,564.68
减：利息收入	373,061.43	4,759.60
汇兑损益	-13,083.24	-17,355.42
手续费支出	9,427.40	6,238.28
合 计	-376,717.27	6,687.94

(二十九) 信用减值损失

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
应收账款信用减值损失	100,000.00	27,107.29
合 计	100,000.00	27,107.29

(三十) 资产减值损失

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
存货跌价损失	28,156.10	
合 计	28,156.10	

(三十一) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
其他	156,580.96	6,000.00
合 计	156,580.96	6,000.00

(三十二) 营业外支出

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
违约赔偿支出	2,000,000.00	
合 计	2,000,000.00	

(三十三) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-9,185,403.14	-6,685,049.22
加：信用减值损失	-100,000.00	-27,107.29

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
资产减值准备	-28,156.10	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	80,045.38	93,332.79
无形资产摊销	66,689.75	31,685.52
长期待摊费用摊销	27,089.91	114,815.04
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
净敞口套期损失（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）	-13,083.24	6,687.94
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）	-4,287,992.40	4,969,370.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	680,843.77	-413,462.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,626,774.81	-2,388,091.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-15,386,740.88	-4,297,818.62
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	44,698,978.70	3,674,250.88
减：现金的期初余额	60,511,058.62	2,391,555.47
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	-15,812,079.92	1,282,695.41

2、现金及现金等价物

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
一、现金	44,698,978.70	3,674,250.88
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	44,698,978.70	3,674,250.88
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

项 目	2021年 1-6 月	2020年 1-6 月
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	44,698,978.70	3,674,250.88
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
中晟半导体（上海）有限公司	上海市	上海市	制造业	100.00		直接投资

八、关联方关系及其交易

（一）本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	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	66,282,906.00	35.8881	35.8881

（二）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海张江（集团）有限公司	股东上海张江火炬创业投资有限公司及上海张江科技创业投资有限公司股东
施建新	前任股东
AIHUACHEN（陈爱华）	董事长、总经理
孙利	董事
盛晓谋	董事
祝玉华	董事
袁博	董事
林瓠	董事
WEIZHANG（张伟）	董事、副总经理
商华军	监事
张荣	监事会主席
吕青	职工监事

（三）关联交易情况

1、关联租赁情况

出租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁费用	上年同期确认的租赁费用
上海张江（集团）有限公司	厂房租赁	1,402,520.74	1,170,058.73

(四) 关联方应收应付款项

1、应收账款

项目名称	关联方	2021年6月30日		2021年01月01日	
		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
合计		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	2021年6月30日	2021年01月01日
应付账款	江苏中晟半导体设备有限公司	9,242,117.83	9,328,561.35
合计		9,242,117.83	9,328,561.35
其他应付款	上海张江（集团）有限公司	705,134.74	
合计		705,134.74	

九、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截至2021年6月30日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至2021年6月30日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至本财务报表及附注批准报出日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

无。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

类别	2021年6月30日	2021年01月01日
现金		
银行存款	44,689,459.67	60,511,058.62
其他货币资金		
合计	44,689,459.67	60,511,058.62

(二) 交易性金融资产

类别	2021年6月30日	2021年01月01日
1.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	16,900,000.00	16,700,000.00

类 别	2021年6月30日	2021年01月01日
其中：其他	16,900,000.00	16,700,000.00
合 计	16,900,000.00	16,700,000.00

(三) 应收账款

1、应收账款分类披露

类 别	2021年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	3,522,171.32	100.00	343,485.48	9.75
其中：组合1：账龄组合	3,522,171.32	100.00	343,485.48	9.75
组合2：余额百分比法组合				
合 计	3,522,171.32	100.00	343,485.48	9.75

按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2021年6月30日			2021年01月01日		
	账面余额	预期信用损失率（%）	坏账准备	账面余额	预期信用损失率（%）	坏账准备
1年以内	2,141,709.55	5.00	107,085.48	4,141,709.55	5.00	207,085.48
1至2年		10.00			10.00	
2至3年		30.00			30.00	
3至4年		50.00			50.00	
4至5年		80.00			80.00	
5年以上	236,400.00	100.00	236,400.00	236,400.00	100.00	236,400.00
合计	3,522,171.32	18.95	450,570.96	4,378,109.55	10.13	443,485.48

(四) 应收账款融资

类 别	2021年6月30日	2021年01月01日
应收票据	2,196,682.63	1,828,000.00
应收账款		
合 计	2,196,682.63	1,828,000.00

(五) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账 龄	2021年6月30日		2021年01月01日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	3,099,151.90	62.97	3,466,308.26	67.02
1至2年	660,978.75	13.43	299,655.78	5.79

账 龄	2021年6月30日		2021年01月01日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
2至3年	170,951.06	3.47	1,167,626.17	22.57
3年以上	990,927.79	20.13	238,750.00	4.62
合 计	4,922,009.50	100.00	5,172,340.21	100.00

(六) 其他应收款

类 别	2021年6月30日	2021年01月01日
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	172,998.76	53,740.63
减：坏账准备		
合 计	172,998.76	53,740.63

1、其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	2021年6月30日	2021年01月01日
关联方往来款项	1,373,403.75	1,373,403.75
押金及保证金	216,578.00	216,578.00
应收暂付款	159,681.48	40,423.35
小 计	1,755,663.23	1,630,405.10
减：坏账准备	1,576,664.47	1,576,664.47
合 计	172,998.76	53,740.63

(七) 存货

1. 存货的分类

存货项目	2021年6月30日		
	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值
原材料	27,920,331.73	5,400,032.47	22,520,299.26
自制半成品及在产品	4,275,445.68		4,275,445.68
库存商品	5,781,073.71	481,073.71	5,300,000.00
发出商品	24,173,497.67	11,093,815.94	13,079,681.73
合 计	62,150,348.79	16,974,922.12	45,175,426.67

(续)

存货项目	2021年01月01日		
	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值
原材料	27,159,435.79	5,576,285.07	21,583,150.72
自制半成品及在产品	509,029.92		509,029.92

存货项目	2021年01月01日		
	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值
产成品（库存商品）	5,781,073.71	481,073.71	5,300,000.00
发出商品	24,412,816.97	11,093,815.94	13,319,001.03
合计	57,862,356.39	17,151,174.72	40,711,181.67

2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	2021年01月01日	本期计提额	本期减少额		2021年6月30日
			转回或转销	其他	
原材料	5,576,285.07		176,252.60		5,400,032.47
产成品（库存商品）	481,073.71				481,073.71
发出商品	11,093,815.94	148,096.50	148,096.50		11,093,815.94
合计	17,151,174.72	148,096.50	324,349.10		16,974,922.12

（八）其他流动资产

项目	2021年6月30日	2021年01月01日
待抵扣进项税额	3,834,832.27	3,528,665.23
合计	3,834,832.27	3,528,665.23

（九）长期股权投资

项目	2021年6月30日			2021年01月01日		
	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	104,000.00		104,000.00			
合计	104,000.00		104,000.00			

（十）固定资产

类别	2021年6月30日	2021年01月01日
固定资产	1,010,473.13	982,918.44
固定资产清理		
合计	1,010,473.13	982,918.44

1、固定资产

（1）固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值				
1. 2021年01月01日	4,286,352.15	325,086.32	2,266,665.97	6,878,104.44
2. 本期增加金额	16,016.00		91,584.07	107,600.07
（1）购置	16,016.00		91,584.07	107,600.07
3. 本期减少金额				

项 目	机器设备	运输设备	电子设备	合计
(1) 处置或报废				
4.2021年6月30日	4,302,368.15	325,086.32	2,358,250.04	6,985,704.51
二、累计折旧				
1.2021年01月01日	3,666,397.65	292,577.69	1,936,210.66	5,895,186.00
2.本期增加金额	40,539.63		39,505.75	80,045.38
(1) 计提	40,539.63		39,505.75	80,045.38
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.2021年6月30日				
三、减值准备				
四、账面价值				
1.2021年6月30日账面价值	595,430.87	32,508.63	382,533.63	1,010,473.13
2.2021年01月01日账面价值	619,954.50	32,508.63	330,455.31	982,918.44

(十一) 无形资产

1、无形资产情况

项目	专利权	商标权	合计
一、账面原值			
1.2021年01月01日	47,515.00	546,891.79	594,406.79
2.本期增加金额	1,353,262.63		1,353,262.63
3.本期减少金额			
4.2021年6月30日	1,400,777.63	546,891.79	1,947,669.42
二、累计摊销			
1.2021年01月01日	47,515.00	497,090.16	544,605.16
2.本期增加金额	56,385.95	10,303.80	66,689.75
(1) 计提	56,385.95	10,303.80	66,689.75
3.本期减少金额			
4.2021年6月30日	103,900.95	507,393.96	611,294.91
三、减值准备			
四、账面价值			
1.2021年6月30日账面价值	1,296,876.68	39,4973.83	1,336,374.51
2.2021年01月01日账面价值		49,801.63	49,801.63

(十二) 开发支出

项 目	2021年01月01日	2021年1-6月增加		2021年1-6月减少		2021年6月30日
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
深紫外 LEDMOCVD 工艺及设备的优化	1,258,926.37	94,336.26			1,353,262.63	

项 目	2021年01月01日	2021年1-6月增加		2021年1-6月减少		2021年6月30日
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
合 计	1,258,926.37	94,336.26			1,353,262.63	

(十三) 长期待摊费用

类 别	2021年01月01日	2021年1-6月增加额	2021年1-6月摊销额	2021年6月30日
装修费	-			
配套系统	4,750.00	120,380.90	9,128.60	116,002.30
二期生产基地	55,992.96		17,961.31	38,031.65
合 计	60,742.96	120,380.90	27,089.91	154,033.95

(十四) 应付账款

1、按账龄分类

项 目	2021年6月30日	2021年01月01日
1年以内	1,882,545.91	713,256.15
1—2年	118,400.00	5,734,548.79
2—3年	4,233,253.81	5,263,753.81
3年以上	5,008,864.02	27,047.03
合 计	11,243,063.74	11,738,605.78

(十五) 合同负债

项 目	2021年6月30日	2021年01月01日
预收货款	7,008,412.83	7,238,218.58
合 计	7,008,412.83	7,238,218.58

(十六) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项 目	2021年01月01日	2021年1-6月增加额	2021年1-6月减少额	2021年6月30日
短期薪酬	2,346,512.67	5,577,844.00	7,074,722.75	849,633.92
离职后福利-设定提存计划	124,595.59	599,961.69	591,756.92	132,800.36
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合 计	2,471,108.26	6,177,805.69	7,666,479.67	982,434.28

2、短期职工薪酬情况

项 目	2021年01月01日	2021年1-6月增加额	2021年1-6月减少额	2021年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	2,238,511.86	4,907,497.81	6,413,900.36	732,109.31
职工福利费	-			

项 目	2021年01月01日	2021年1-6月增加额	2021年1-6月减少额	2021年6月30日
社会保险费	65,032.81	387,612.19	382,311.39	70,333.61
其中：医疗保险费	57,739.42	381,794.12	376,572.89	62,960.65
工伤保险费	1,215.56	5,818.07	5,738.50	1,295.13
生育保险费	6,077.83			6,077.83
住房公积金	42,968.00	282,734.00	278,511.00	47,191.00
工会经费和职工教育经费				
合 计	2,346,512.67	5,577,844.00	7,074,722.75	849,633.92

3、设定提存计划情况

项 目	2021年01月01日	2021年1-6月增加额	2021年1-6月减少额	2021年6月30日
基本养老保险	121,556.67	581,780.59	573,824.45	129,512.81
失业保险费	3,038.92	18,181.10	17,932.47	3,287.55
企业年金缴费				
合 计	124,595.59	599,961.69	591,756.92	132,800.36

(十七) 应交税费

税 种	2021年6月30日	2021年01月01日
个人所得税	75,648.74	35,341.35
合 计	75,648.74	35,341.35

(十八) 其他应付款

类 别	2021年6月30日	2021年01月01日
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	1,212,250.14	1,194,843.85
合 计	1,212,250.14	1,194,843.85

1、其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	2021年6月30日	2021年01月01日
往来款		
拆借款		
应付暂收款	308,380.60	329,550.55
应付房租		
代扣代缴款项	198,734.80	106,802.80
代垫费用		
预提费用	705,134.74	758,490.50

款项性质	2021年6月30日	2021年01月01日
合 计	1,212,250.14	1,194,843.85

(十九) 其他流动负债

项 目	2021年6月30日	2021年01月01日
待转销项税额	824,970.13	745,352.58
合 计	824,970.13	745,352.58

(二十) 股本

投资者名称	2021年6月30日	2021年01月01日
股份总数	184,693,331.00	184,693,331.00

(二十一) 资本公积

类 别	2021年01月01日	2021年1-6月增加额	2021年1-6月减少额	2021年6月30日
一、资本溢价（股本溢价）	143,796,832.05			143,796,832.05
合 计	143,796,832.05			143,796,832.05

(二十二) 盈余公积

类别	2021年01月01日	2021年1-6月增加额	2021年1-6月减少额	2021年6月30日
法定盈余公积	799,802.04			799,802.04
合 计	799,802.04			799,802.04

(二十三) 未分配利润

项 目	2021年6月30日	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-217,921,435.66	
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	-217,921,435.66	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-9,040,332.36	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
期末未分配利润	-226,961,768.02	

(二十四) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本按项目分类

项 目	2021年1-6月		2020年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	8,634,855.88	6,246,401.63	7,442,479.35	5,386,121.96
技术服务	299,811.33		180,613.21	

项 目	2021 年 1-6 月		2020 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
MOCVD 设备	8,318,584.37	6,243,892.55	7,261,866.14	5,386,121.96
配件收入	16,460.18	2,509.08		
二、其他业务小计	36,163.52			
合 计	8,671,019.40	6,246,401.63	7,442,479.35	5,386,121.96

(二十五) 税金及附加

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
印花税	13,720.10	6,770.00
合 计	13,720.10	6,770.00

(二十六) 销售费用

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
职工薪酬	668,870.50	755,045.81
折旧费	892.02	576.90
运输费	168,915.13	46,582.80
广告宣传费		33,992.32
业务招待费	11,622.00	1,223.00
差旅费	119,231.91	99,111.30
仓储费	46,488.68	490.00
销售服务费		80,719.06
售后维修用料	61.06	112,217.46
其他	67,991.94	2,472.38
合 计	1,084,073.24	1,132,431.03

(二十七) 管理费用

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
职工薪酬	3,082,883.82	2,209,426.42
折旧费	38,613.59	60,757.37
无形资产摊销	10,303.80	
租赁费	871,153.32	1,253,338.73
业务招待费	34,444.77	8,890.19
办公费	121,313.33	30,483.79
差旅费	93,815.31	47,876.85
市内交通费		910.07
水电费	20,350.51	6,330.29
物业管理费	74,824.84	100,969.79
车辆费	31,056.56	12,188.00

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
检测认证费		63,106.80
邮电通讯费	42,695.80	45,467.94
财产保险费		3,773.58
聘请中介机构费	296,886.79	263,063.99
知识产权费		3,855.00
快递及物流费		20,951.45
日常维护费		47,941.95
商业保险费		93,236.53
劳务费		1,945.15
招聘费		2,830.19
其他	-4,579.41	76,489.53
合 计	4,713,763.03	4,353,833.61

(二十八) 研发费用

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
职工薪酬	2,441,531.99	2,291,262.23
折旧费	7,041.24	11,523.18
无形资产摊销	17,311.90	31,685.52
长期待摊费用摊销	3,916.68	71,755.16
租赁费	375,686.09	
材料费	359,908.34	790,283.70
气体费		11,219.50
差旅费	171,558.45	5,426.59
水电费	10,856.10	
修理费	4,000.00	
检验费	923,119.44	
其他		61,635.44
合 计	4,314,930.23	3,274,791.32

(二十九) 财务费用

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
利息费用		22,564.68
减：利息收入	373,056.64	4,759.60
汇兑损益	-13,083.24	-17,355.42
手续费支出	9,340.47	6,238.28
其他支出		6,687.94
合 计	-376,799.41	95,470.08

(三十) 信用减值损失

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
应收账款信用减值损失	100,000.00	27,107.29
合 计	100,000.00	27,107.29

(三十一) 资产减值损失

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
存货跌价损失	28,156.10	
合 计	28,156.10	

(三十二) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
其他	156,580.96	6,000.00
合 计	156,580.96	6,000.00

(三十三) 营业外支出

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
违约赔偿支出	2,000,000.00	
合 计	2,000,000.00	

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	900.00	
4. 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		
5. 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		
6. 受托经营取得的托管费收入		
7. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,844,319.04	
8. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
9. 所得税影响额		
10. 少数股东影响额		
合 计	-1,843,419.04	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-8.60%	-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	-6.88%	-0.04

中晟光电设备（上海）股份有限公司

二〇二一年八月三十日

第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期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 区董事会秘书办公室。