



伟仕泰克

NEEQ : 834292

苏州伟仕泰克电子科技股份有限公司
SUZHOU WAYTHTEC ELECTRONICS TECHNOLOGY CO.,LTD.



年度报告

2018

公司年度大事记

2018年6月20日，公司股东大会审议通过新的利润分配方案，资本公积转增为每10股转增25股，共计转增2500万股，资本公积转增股本后，公司总股本增加至3500万股，公司各股东持股比例不变。

2018年7月2日，公司股东大会审议通过了向合肥子公司增资的议案，鉴于公司全资子公司合肥伟仕泰克电子材料有限公司业务发展的需要，子公司将注册资本由1000万元增资到3000万元，公司补充确认向子公司增资1000万元，增资完成后，合肥伟仕泰克电子材料有限公司注册资本达到3000万元。

2018年8月8日，公司股东大会审议通过了设立盐城子公司的议案，鉴于公司业务发展的需要，公司在江苏省盐城市建湖县设立伟仕泰克盐城光电材料有限公司，注册资本6000万元，其中公司出资3060万元，出资比例为51%。

2019年3月5日，公司与世界500强德国Manz集团旗下100%控股子公司亚智系统科技（苏州）有限公司签订交易合同，标志着公司已成为其直接供应商之一。

2019年3月26日，公司对外发布重大合同公告，旗下控股子公司合肥伟仕泰克电子材料有限公司与合肥京东方光电科技有限公司签订了《外发加工基本合同》，据此，合肥伟仕泰克电子材料有限公司已正式成为合肥京东方光电科技有限公司的重要供应商之一。

2019年4月17日，公司对外发布重大合同公告，旗下控股子公司合肥伟仕泰克电子材料有限公司与合肥鑫晟光电科技有限公司签订了《外发加工基本合同》，据此，合肥伟仕泰克电子材料有限公司已正式成为合肥鑫晟光电科技有限公司的重要供应商之一。

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	26
第七节	融资及利润分配情况	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	32
第十一节	财务报告	36

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、伟仕泰克	指	苏州伟仕泰克电子科技股份有限公司
股东大会	指	苏州伟仕泰克电子科技股份有限公司股东大会
董事会	指	苏州伟仕泰克电子科技股份有限公司董事会
监事会	指	苏州伟仕泰克电子科技股份有限公司监事会
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
《公司章程》	指	最近一次经公司股东大会批准的现行有效的章程
三会议事规则	指	股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
方正证券	指	方正证券股份有限公司
东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《证券法》	指	2005年10月27日第十届全国人民代表大会常务委员会第十八次会议修订,自2006年1月1日起施行的《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	2013年12月28日第十二届全国人民代表大会常务委员会第六次会议通过修订,并于2014年8月31日起施行的《中华人民共和国公司法》
律师、律师所	指	上海正源(苏州)律师事务所
大信、会计师	指	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
减薄工厂、合肥伟仕泰克、合肥子公司	指	合肥伟仕泰克电子材料有限公司
G6	指	尺寸为1500mm*1850mm的液晶面板屏
AG	指	AG防眩玻璃
惠仕达、惠仕达光电	指	贵州惠仕达光电科技有限公司
京东方	指	京东方科技集团股份有限公司
合肥京东方	指	合肥京东方光电科技有限公司
合肥鑫晟光电	指	合肥鑫晟光电科技有限公司
AG工厂、盐城伟仕泰克、盐城子公司	指	伟仕泰克盐城光电材料有限公司

第一节 声明与提示

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

公司负责人韦建晶、主管会计工作负责人陈国雄及会计机构负责人（会计主管人员）吴文静保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所对公司出具了非标准审计意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
领先技术的时效风险	2018 年度，合肥子公司已完全具备 G6 液晶基板减薄的相关生产加工能力，但由经济实力的有限，公司在研发费用的投入上难以持续加大，这也造成了公司对于新技术的时效性缺乏把握和控制能力。公司唯有加快新技术转型升级，研发和创新速度，同时继续加大研发投入，才能继续在行业内取得领先地位。
流动资金不足风险	2018 年度，公司的主营业务量有所提升，但合肥子公司的加工量还属于爬升阶段，盐城子公司尚处于建设阶段，因此，流动资金不足的问题依然存在，为了保证公司、合肥子公司、盐城子公司的整体的发展，以及相关对外业务的及时开展，公司应该规范管理体系，严格控制成本，做到计划与实际发生情况的有机统一。
专业后备人员不足风险	2018 年度，公司为合肥子公司和盐城子公司的发展，继续招募相关的专业技术人员，但也无法满足未来生产规模的发展需求，为保证后续减薄工厂及 AG 工厂在规模扩大过程中不因人员储备缺乏问题所影响，应

	继续加大人员招募力度,同时也要做好“师带徒”、新员工培训这些长效机制的发展。
重大客户依赖的风险	2018 年度合肥子公司已具备加工生产能力,由于产能的局限,主要客户依然非常单一,重大客户的依赖风险依旧突出。
应收账款收回风险	2018 年度,公司的应收账款余额为 76.59 万元、应收账款周转率为 1.52。公司应收账款余额较大,应收账款周转率较低,虽然公司的主要客户信用良好,并且公司正在加强应收账款的催款力度,但是不排除大额应收账款无法收回,从而影响公司持续经营能力的风险。
持续经营能力不足的风险	2018 年度,公司的营业收入为 1,178.82 万元,同比 2017 年度营业收入 201.9 万元,增长 483.86%,虽然公司的营业收入有所增加,但合肥子公司产能局限,依旧属于亏损阶段,盐城子公司尚处于建设阶段,还未产生经济效益,因此公司持续经验能力的风险依然存在,公司将加快产能提升,缩短子公司的建设周期,同时积极改变销售模式,改善资金的回款模式,以保证项目稳步推进。
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	苏州伟仕泰克电子科技股份有限公司
英文名称及缩写	Suzhou Waythtec Electronics Technology Co.,Ltd
证券简称	伟仕泰克
证券代码	834292
法定代表人	韦建晶
办公地址	江苏省苏州市高新区前桥路 333 号

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	吴曾
职务	副总经理、董事会秘书
电话	0512-66793650
传真	0512-66793950
电子邮箱	wuzeng@waythtec.cn
公司网址	www.waythtec.cn
联系地址及邮政编码	江苏省苏州市高新区前桥路 333 号 215129
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	江苏省苏州市高新区前桥路 333 号

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	2006 年 10 月 8 日
挂牌时间	2015 年 11 月 18 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C35 专用设备制造业-C356 电子和电工机械专用设备制造-C3562 电子工业专用设备制造
主要产品与服务项目	公司的产品主要是湿制程设备及配件,湿制程设备主要包括 FPD 生产设备、LED 生产设备和电子化学品供应系统。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	35,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	韦建晶、吴曾

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	913205007933386170	否
注册地址	江苏省苏州市高新区前桥路 333 号	是
注册资本	35,000,000.00	是
-		

五、中介机构

主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	江苏省苏州工业园区星阳街5号
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	朱伟光、吕国军
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

六、自愿披露

适用 不适用

七、报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	11,788,207.12	2,019,906.01	483.60%
毛利率%	29.52%	22.97%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,201,367.24	-20,574,170.76	84.44%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,534,553.69	-20,574,170.76	-82.82%
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）	325.44%	-18,758.00%	-
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）	325.44%	-19,020.00%	-
基本每股收益	-0.09	-2.06	

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	84,187,398.39	68,577,722.32	22.76%
负债总计	50,640,758.04	67,896,528.28	-25.41%
归属于挂牌公司股东的净资产	340,110.91	681,194.04	-50.07%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.01		
资产负债率%（母公司）	89.91%	92.98%	-
资产负债率%（合并）	60.15%	99.01%	-
流动比率	44.64%	53.00%	-
利息保障倍数	-10.91	-31.85	-

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	-15,564,403.07	-11,492,599.38	35.43%
应收账款周转率	152.11%	8.00%	-
存货周转率	96.52%	19.00%	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	22.76%	16.81%	-
营业收入增长率%	483.60%	-83.71%	-
净利润增长率%	84.44%	-22.06%	-

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	35,000,000	10,000,000	250.00%
计入权益的优先股数量		0	
计入负债的优先股数量		0	

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
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）	491,077.82
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-450,911.00
非经常性损益合计	40,166.82
所得税影响数	8,955.17
少数股东权益影响额（税后）	37,259.78
非经常性损益净额	-6,048.13

七、补充财务指标

适用 不适用

八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

公司主要从事半导体、TFT-LCD、太阳能基板、LED 等领域的湿制程工艺设备的研发与制造和销售，产品主要应用于 TFT-LCD、OLED 面板蚀刻清洗、蓝宝石（Sapphire Wafer）的制成清洗、化学品供应等领域。公司采取“设计—采购—生产—直销”的业务模式，并且拥有一套相对严格的质量控制体系，凭借优秀的技术团队为客户提供高质量的产品。

（一）研发模式

公司自成立以来一直注重研发投入，设有专门的技术研发部门，并聘请外国专家，不断增强研发能力，负责公司产品的开发、研究、技术培训、产品设计等工作。

（二）采购模式

公司的采购方式为直接采购，公司采购部负责具体的采购活动。公司依据销售计划和生产计划，综合考虑各种物料的现有库存制定具体的采购计划。

公司建立了严格的供应商管理制度，从合格供应商名录中选取合适的厂家，对供应商也有定期的评测，公司对采购的产品都要经过严格的抽样检测，检测合格后才能入库。

（三）生产模式

公司的制造部负责生产计划的具体组织和实施，根据客户的需求进行相应型号产品的生产。在生产过程中会有专门的质检部门对每个产品进行严格的检测保证产品的质量。

（四）销售模式

公司的销售模式主要为直销，由营销中心负责。

营销中心负责开发客户，同时公司管理层为销售提供重要的渠道支持，技术研发为销售提供后台支持，营销中心根据客户需求制定合同方案及项目计划，制造部根据订单及计划进行生产，生产完成检测合格后从库房出货物流配送给客户或会同制造部在客户现场安装调试和试运营，合格后交付客户。

（五）定价方式

公司依据生产成本及预计毛利率水平确定产品价格，同时也会参照同类产品市场价格、市场规模、客户合作关系等进行调整。

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

2018 年度，合肥子公司已具备生产加工能力，且产能处于稳步爬升阶段，同时合肥伟仕泰克也与合肥京东方、合肥鑫晟光电达成合作意向，针对客户的最新产品，进行了多轮次的少量试生产加工，取得了理想的效果，同时也得到了客户的认可。在 2018 年度报告披露之前，合肥伟仕泰克同合肥京东方、合肥鑫晟光电分别签署了《外发加工基本合同》，标志着合肥伟仕泰克已成为上述两家公司的主要供应商之一。

2018 年度，鉴于公司业务发展的需要，公司在江苏省盐城市建湖县设立伟仕泰克盐城光电材料有限公司，其中伟仕泰克出资 3060 万元，持股比例 51%，主要生产加工 AG 抗眩玻璃，年产量 30000 片，目前盐城子公司部分生产设备已经到位，同时也进行了少量产品测试工作，达到了理想的加工效果。

2018 年度，公司向贵州惠仕达，交付总价为 1150 万元的设备，目前该项目处于基础建设阶段，公司将根据客户的建设进度及需求陆续交付设备。

报告期内主要经营指标：公司的营业收入为 1,178.82 万元，同比增长 480.60%，营业成本为 830.80 万元，同比增长 433.95%，净利润为-353.46 万元，同比降低 82.82%。经营活动产生的现金流量净额为-1,556.44 万元，同比增长 35.43%。

（二）行业情况

公司目前主要的业务包括湿制程设备制造业务、TFT-LCD/OLED 基板减薄服务业务和抗反光玻璃（Anti Glare Glass）加工业务，涉及液晶面板、半导体等行业。

目前，液晶面板行业从日本到韩国再到台湾再到我国内地的产业转移趋势明显。未来，凭借技术优势和产量优势掌握定价权与话语权是液晶面板业内公司发展的关键因素。

2014 年 10 月 16 日，发改委、工信部《2014-2016 年新型显示产业创新发展行动计划》的出台，则正式拉开了液晶产业政策扶持大幕。

从 2015 年开始，国内面板产业在地方政府和龙头企业的推动下再次加速发展，面板产线密集投资。未来两到三年投产产能主要来自中国大陆地区。据 IHS 预计，2020 年全球 LCD 总产能将达到 3.63 亿平方米，其中中国大陆地区产能 1.44 亿平方米，占全球总产能的 41.59%。对比 2017 年，中国大陆地区新增产能占全部新增产能的 84.97%。

具体来看，中国大陆地区现有产能以中国大陆液晶面板厂商为主。对比日韩厂商，中国大陆厂商近年来扩产速度更快，高世代线更多。京东方现有 4 条 8.5 代 LCD 线，1 条 10.5 代 LCD 线已投产。中电熊猫已投产 8.5 代线三条。中国大陆地区现有产能以中国大陆液晶面板厂商为主。OLED 面板产能也以中国大陆地区液晶面板厂商为主。

中国大陆地区厂商未来两年依然积极扩产。据国元证券统计，未来两年，中国大陆地区面板厂商仍有 6 条 8.5 代以上 LCD 产线投产，新增产能折算出货面积约为 0.6 亿平方米，CAGR 在 24.34%，规划投产的 OLED 面板产线 5 条，分别为 4 条 6 代线和 1 条 8.5 代线，新增产能折算出货面积约为 905 万平方米，CAGR 为 58.52%。

由于 LCD 价格处于低位，台湾、韩国及日本厂商自 2015 年开始陆续关停 6 代及 6 代以下的 LCD 产线。高世代 LCD 产线至今关闭了两条，分别是转 OLED 的三星 L7-1（月产能 6 万片）、松下姬路 8.5 代线（月产能 8 万片），三星 L8-1 代线（月产能 20 万张）则有可能在 19 年年中投产 QD-OLED 面板（月产能 16 万-18 万张）。中国大陆地区厂商在液晶面板行业的份额和话语权进一步加强。

国内电子产业经过多年的发展，目前仍然缺乏上游的核心技术，产业链话语权较弱。特别是半导体已成为中国被卡脖子的行业，实现自主可控迫在眉睫。国家推出科创板以支持符合国家战略、掌握核心技术、市场认可度高的创新企业发展，瞄准半导体、人工智能

等关键重点领域，期望让那些具有新技术、新模式、新业态的“独角兽”“隐形冠军”企业真正脱颖而出，从而在全球竞争中抢占核心技术话语权。《科创板企业上市推荐指引》明确，保荐机构应当重点推荐七大领域的科技创新企业，其中半导体和集成电路企业排位第一。

湿制程工艺是用于半导体相关材料的核心工艺之一。公司经过多年业务积累，掌握湿制程设备核心技术，覆盖了半导体芯片制造、TFT-LCD 面板制造、面板玻璃制造、TSP(触摸屏)制造、LED 蓝宝石衬底制造、电子化学品制造等领域，既能够就 TFT-LCD、OLED 面板减薄环节的需求而为客户生产自动化成套生产线，又能够基于自主研发制造的设备，为客户提供 TFT-LCD、OLED 面板减薄服务。

我国在液晶面板领域的技术突破与产能上升，必将带动面板产业上游包括蚀显影在内的设备、材料、组装零件企业、中游包括面板制造、模组组装在内的国内企业高速发展。眼下，我国政府已制定、实施了一系列的产业政策，力求我国玻璃基板制造业能够突破技术枷锁，实现产能、工艺提升。在关税调整、反垄断政策与产业引导等多项措施的配合下，我国玻璃基板制造领域内的企业已进入一段高速发展时期，如公司等掌握细分核心技术具有自主可控前景的科创企业必将搭乘此行业东风快速成长。

（三）财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	1,784,605.40	2.12%	805,176.98	1.17%	121.64%
应收票据与应收账款	903,952.13	1.07%	14,595,772.32	21.28%	-93.81%
存货	8,369,239.48	9.94%	8,846,030.56	12.90%	-5.39%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	38,820,110.93	46.11%	3,077,244.17	4.49%	1,161.52%
在建工程	3,889,036.06	4.62%	18,542,117.24	27.04%	-79.03%
短期借款					
长期借款					

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金较上年同期增加97.94万元，增长了121.64%。主要是报告期内收到客户回款。2、应收账款较上年同期减少1,369.18万元，降低93.81%，主要是报告期内营业收入增加的同时，去年的应收款在今年内收回，导致应收账款减少。

3、固定资产较上年同期增加3574.48万元，增长了1,161.52%，主要是报告期内确认上年的在建工程达到预定可使用状态，确认为固定资产。

4、在建工程较上年同期减少1095.31万元，降低79.03%主，要是报告期内合肥子公司新建了G6液晶基板减薄加工线符合固定资产确认条件，确认为固定资产。

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	11,788,207.12	-	2,019,906.01	-	483.60%
营业成本	8,308,012.24	70.48%	1,555,957.00	77.03%	433.95%
毛利率	29.52%	-	22.97%	-	-
管理费用	8,006,709.94	67.92%	11,026,071.63	545.87%	-27.38%
研发费用	1,291,335.20	10.95%	2,906,615.91	143.90%	-55.57%
销售费用	268,062.18	2.27%	1,047,453.57	51.86%	-74.41%
财务费用	615,641.47	5.22%	622,721.32	30.83%	-1.14%
资产减值损失	52,960.10	0.45%	4,801,790.57	237.72%	-98.90%
其他收益	491,077.82	4.17%	87,595.70	4.34%	460.62%
投资收益					
公允价值变动收益					
资产处置收益			-2,180.00		-100.00%
汇兑收益					
营业利润	-6,306,192.79	-53.50%	-20,079,964.03	-994.10%	-68.59%
营业外收入	1,682.30	0.01%	174,366.00	8.63%	-99.04%
营业外支出	452,593.30	3.84%	98,078.69	4.86%	361.46%
净利润	-3,534,553.69	-29.98%	-20,574,170.76	-1,018.57%	-82.82%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入比上年增加 483.60%，主要是公司确认贵州惠仕达项目收入 991.38 万元，以及西安等项目收入。
- 2、营业成本比上年增加 433.95%，主要是营业收入增加，相应导致成本增加。
- 3、管理费比上年减少 27.38%，主要原因是规范了核算口径，间接辅助费用进入制造费用。
- 4、研发费用比上年减少 55.57%，主要原因是今年仍然是在上年的项目基础上追加研发，经费相对减少一些。
- 5、销售费用比上年减少 74.41%，主要原因是精减了营业部门，只保留营业功能，从而降低了销售费用。
- 6、资产减值损失比上年减少 98.90%，主要原因是应收账款账龄较短，计提比例较小。
- 7、其他收益比上年增加 460.62%，主要原因是当年度内获得项目补助 16.88 万元及经营补助 32.23 万元。
- 8、营业利润比上年减少 68.59%，主要原因是当年营业收入增加，较上年少亏损。
- 9、营业外收入比上年减少 99.04%，主要原因是区分了与收益是否相关，补贴不在营业外收入中反映。
- 10、营业外支出比上年增加 361.46%，主要原因是赔偿金、罚款支付支出。
- 11、净利润比上年减少 82.82%，综合上述变动分析，致本期净利润继续减少。

(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	11,788,207.12	2,000,967.55	489.13%
其他业务收入		18,938.46	-100.00%
主营业务成本	8,308,012.24	1,555,957.00	433.95%
其他业务成本			

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
专用设备	11,057,061.54	93.80%	1,768,613.69	87.56%
电子化学品供应系统	382,905.98	3.25%	122,136.75	6.05%
配件	348,239.60	2.95%	110,217.11	5.46%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，主营业务上升比较明显，主要原因是公司保持原有合肥子公司的建设过程，同时还增加了贵州项目建设，并确认一部分收入。使得公司的营业收入增加489.13%，其中：专用设备较上年增加了525.18%，电子化学品供应系统较上年增加了213.51%，配件较上年增加了215.96%。

(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	贵州惠仕达光电科技有限公司	9,913,793.10	84.10%	否
2	陕西鑫华夏建设有限公司	741,229.07	6.29%	否
3	CHONGQING SOULBRAIN (秀博瑞股)	363,162.39	3.08%	否
4	江阴江化微电子材料股份有限公司	203,846.15	1.73%	否
5	天通吉成机器技术有限公司	177,692.31	1.51%	否
	合计	11,399,723.02	96.71%	-

(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	湖南永创机电设备有限公司	830,000.00	10.98%	否
2	昆山轩业达机械有限公司	614,400.00	8.13%	否
3	苏州鼎田精密机械有限公司	410,155.00	5.43%	否
4	苏州世伟恩半导体科技有限公司	395,330.00	5.23%	否

5	昆山海特友丰科技装备有限公司	368,000.00	4.87%	否
合计		2,617,885.00	34.64%	-

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	-15,564,403.07	-11,492,599.38	35.43%
投资活动产生的现金流量净额	-20,619,438.84	-27,954,348.69	-26.24%
筹资活动产生的现金流量净额	37,172,336.67	39,712,640.44	-6.40%

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额比上年减少 407.18 万元，降低了 35.43%，主要原因如下：（1）销售商品、提供劳务收到的现金比上年增加 1076.11 万元，增长了 50.58%，主要原因是系本期收回前期的销售货款所致。（2）购买商品、提供劳务支付的现金较上年增加 157.86 万元，增长了 11.71%，主要是为本期偿还前期采购欠款和预付原料款增加所致。

综上所述，销售商品、提供劳务收到的现金增长低于购买商品、提供劳务支付的现金，因而经营活动产生的现金流量净额为负增加。

2. 投资活动产生现金流量净额比上年减少 733.49 万元，降低了 26.24%，主要是为购置相关设备所造成的。

3. 筹资活动产生的现金流量净额比上年减少了 254.03 万元，降低了 6.40% 的原因，公司在报告期内向关联方借款的金额变少所致。

（四）投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

2016 年 5 月 20 日，公司在安徽合肥成立子公司，合肥伟仕泰克电子材料有限公司，具体情况如下：

名称：合肥伟仕泰克电子材料有限公司

类型：其他有限责任公司

住所：合肥市新站区物流路与物流支路交口西北角合肥葳迩敏光电科技有限公司 1 号厂房

法定代表人：韦建晶

注册资本：3000 万人民币

成立时间：2016 年 5 月 20 日

营业期限：2016 年 5 月 20 日至 2036 年 5 月 19 日

经验范围：半导体、平板显示与光伏设备及相关材料、零部件的研发、销售、技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经验活动）

报告期内，合肥子公司的产能处于爬升阶段，尚未实现营业收入，但是合肥子公司仍然正常运营，产生了一定的管理费用，造成合肥子公司亏损 258.23 万元，合肥子公司为我公司上游产业环节，主要是 G6（含 G6）以下尺寸液晶基板玻璃的减薄加工，公司持股比例 66.67%，主要生产设备和技术支持均由我公司提供。

2018 年 7 月 19 日，公司在江苏盐城成立子公司，伟仕泰克盐城光电材料有限公司，具体情况如下：

名称：伟仕泰克盐城光电材料有限公司
 类型：有限责任公司
 住所：建湖县恒济镇工业集中区金力路 8 号
 法定代表人：韦建晶
 注册资本：6000 万人民币
 成立时间：2018 年 7 月 19 日
 营业期限：2018 年 7 月 19 日至*****

经验范围：光电子产品、显示板及类似装置制造、销售与研发（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

报告期内，盐城子公司处于建设筹备期，尚未产生有效的财务数据，盐城子公司也是我公司的上游产业环节，主要加工生产 AG 防眩玻璃，公司持股比例 51%，主要的生产设备和技术支持均由我公司提供。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司尚未进行委托理财和衍生品投资。

（五）非标准审计意见说明

适用 不适用

审计意见类型：

非标准审计意见

董事会就非标准审计意见的说明：

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司信息披露有关要求，苏州伟仕泰克电子科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会就大信会计师事务所（特殊普通合伙）对我公司 2018 年审计报告（大信审字（2019）第 32-00017 号）出具的带有与持续经营相关的重大不确定性事项段无保留意见所涉及事项作出如下专项说明：

一、出具带有与持续经营相关的重大不确定性事项段无保留意见的审计报告的理由和依据

截至资产负债表日，公司经营连续亏损，2018 年度亏损金额 3,201,367.24 元，期末累计未分配利润金额-38,105,221.87 元，流动资产小于流动负债 28,033,389.59 元。贵公司虽然在附注二、（二）提出了改善措施，我们认为其改善措施可行，持续经营假设是适当的，但持续经营能力产生疑虑的不确定性仍然重大。

根据《中国注册会计师审计准则第 1324 号-持续经营》及修订后的《中国注册会计师审计准则第 1501 号-对财务报表形成审计意见和出具审计报告》的规定，当公司运用持续经营假设是适当的，并且已在附注中充分披露可能影响持续经营的相关事项及改善措施，应就此事项在审计报告中增加“与持续经营相关的重大不确定性”为标题的单独部分。该事项不影响已发表的审计意见。

二、与持续经营相关的重大不确定性事项段涉及事项对报告期财务状况和经营成果的影响

对于导致持续经营具有重大不确定性的事项，对报告当期财务状况和经营成果暂无影响。贵公司（G6）面板减薄产线虽已顺利通过验收投产，若投产后不能取得生产运营的预期，公司则无法取得足够的经营性现金流入维持其正常的现金流出，将使公司财务陷入困境而无法持续经营。

二、董事会对审计意见所涉及事项的说明公司董事会对大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的带有与持续经营相关的重大不确定性事项段无保留意见审计报告的相关事项进行如下说明：董事会认为大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的带有与持续经营

相关的重大不确定性事项段无保留意见审计报告的主要原因是：报告期内，公司的营业收入虽然有所增长，但合肥子公司的产能还处于爬升阶段，盐城子公司还处于建设阶段，两家公司子公司尚未实现盈利，导致公司持续经营能力存在重大不确定性。

鉴于上述原因，公司为保证经营稳定，进一步提高自身持续经营能力，本公司拟采取的改善措施：

- 1、科学提升合肥子公司的产能，提高产品品质，
- 2、加快盐城子公司的建设周期，严谨规划，积极实施。
- 3、多方位的继续在资本市场进行融资，补充公司流动资金。
- 4、加大市场开发力度，多元化的拓宽市场。
- 5、加强公司和子公司的内部管理，控制成本、费用的支出。
- 6、继续加大研发投入，保持在领域内的技术领先。

三、公司董事会意见：

公司董事会认为：大信会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的带有与持续经营相关的重大不确定性事项段无保留意见，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司 2018 年度财务状况及经营成果。董事会正组织公司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，消除审计报告中持续经营重大不确定性事项对公司的影响。

（六） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

（七） 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

报告期内，伟仕泰克盐城光电材料有限公司也纳入公司合并报表范围内，其他合并报表范围无变化。

（八） 企业社会责任

报告期内，公司以诚信经营为根本，依法缴纳各项税收，公司始终把环境保护放在第一位，以安全生产为己任，积极维护和保障员工的切身利益和权利，作为一个有责任感的企业，在创造利润、对股东承担法律责任的同时，还要不断融入社会，并承担对员工、消费者、社区和环境的责任。

三、持续经营评价

报告期内，公司盈利能力有所提升，实现净利润-353.46 万元，同比增长 82.82%，业绩增长的主要原因是向贵州惠仕达销售了总计 1150 万元的设备，2018 年度报告披露以前，合肥伟仕泰克同合肥京东方、合肥鑫晟光电分别签署了《外发加工基本合同》，标志着合肥伟仕泰克已成为上述两家公司的重要供应商之一。

2018 年 7 月 19 日，公司出资 3060 万元，在江苏盐城设立伟仕泰克盐城光电材料有限公司，公司持股比例 51%，主要生产加工 AG 抗眩玻璃，年产量 30000 片，目前盐城子公司部分生产设备已经到位，同时也进行了少量产品测试工作，达到了理想的加工效果。

报告期内，公司已向贵州惠仕达，交付总价为 1150 万元的设备，根据客户的设计计

划，也将陆续交付其余设备。

综上所述，公司虽然也整体业绩上还处于亏损阶段，但持续经营能力得到了显著提升，随着合肥子公司和盐城子公司的快速发展，以及公司常规业务的全面展开，公司的持续经营情况将会进一步改善。

四、未来展望

是否自愿披露

√是 □否

（一）行业发展趋势

趋势一：中国大陆地区厂商在液晶面板行业的份额和话语权持续提升

从2015年开始，国内面板产业在地方政府和龙头企业的推动下再次加速发展，面板产线密集投资。据IHS预计，2020年全球LCD总产能将达到3.63亿平方米，其中中国大陆地区产能1.44亿平方米，占全球总产能的41.59%。对比2017年，中国大陆地区新增产能占全部新增产能的84.97%。

中国大陆地区厂商未来两年依然积极扩产。据国元证券统计，未来两年，中国大陆地区面板厂商仍有6条8.5代以上LCD产线投产，新增产能折算出货面积约为0.6亿平方米，CAGR在24.34%，规划投产的OLED面板产线5条，分别为4条6代线和1条8.5代线，新增产能折算出货面积约为905万平方米，CAGR为58.52%。

我国在液晶面板领域的技术突破与产能上升，必将带动面板产业上游包括蚀显影在内的设备、材料、组装零件企业、中游包括面板制造、模组组装在内的国内企业高速发展。

趋势二：OLED和大尺寸将是未来趋势

2019年，国内多条8.5代以上高世代TFT-LCD产线以及第6代AMOLED产线将开始设备采购，根据各产线招投标进度测算，2019年面板设备招标数量与2018年相比基本持平略有提升，面板设备采购高峰将持续。其中设备采购以OLED设备和8.5代以上高世代产线设备为主。OLED和大尺寸将会是未来主要趋势。

（二）公司发展战略

公司的核心竞争力包括：

1、独家掌握的“免抛光倾斜式喷淋减薄技术”，可免抛光进行整张玻璃基板减薄，尤其适用于大尺寸面板的自动化、批量化处理，是从小尺寸到G6代大尺寸面板的全套解决方案。凭借其无需抛光、良品率高的特性，公司可切实帮助下游面板制造企业降低采购成本，提升品质。在2018年度报告披露之前，公司控股子公司合肥伟仕泰克同合肥京东方、合肥鑫晟光电分别签署了《外发加工基本合同》，成为上述两家公司的重要供应商之一。该技术是目前全球唯一的免抛光G6大尺寸整张玻璃基板减薄方案，将使京东方成为全球首家可向三星供货新一代MLOC屏的面板商。减薄加工工厂设在合肥，距离京东方合肥产线较近，材料及成品运输半径短。

2、独家掌握AG抗眩玻璃加工制造的高良率工艺，良品率是竞争对手的四倍。

3、革命性地采用环保化学材料来取代现有剧毒化学品进行玻璃面板的加工，更加环保，引领行业方向。

4、高管及技术人员深耕行业多年，参与业内历代减薄技术的研发，熟知产品性能和技术发展方向、并对行业未来发展趋势有着较深刻理解。公司经过多年业务积累，掌握湿

制程设备核心技术，覆盖了半导体芯片制造、TFT-LCD 面板制造、面板玻璃制造、TSP(触摸屏)制造、LED 蓝宝石衬底制造、电子化学品制造等领域。既能够就 TFT-LCD、OLED 面板减薄环节的需求而为客户生产自动化成套生产线，又能够基于自主研发制造的设备，为客户提供 TFT-LCD、OLED 面板减薄服务。公司已成为掌握半导体相关材料加工核心工艺的、细分核心技术具有自主可控前景的高端装备科创企业。

公司后续发展的重心将是包括 TFT-LCD/OLED 基板减薄和抗反光玻璃 (Anti Glare Glass) 加工在内的精加工服务业务。凭借划时代的独家高良率减薄技术，基于自研自产的高端装备，通过合肥子公司切入下游应用加工领域，围绕京东方等重点客户布局，在全国建厂提供减薄服务，从 G6 大尺寸切入，覆盖 G5 和 AG Glass，将技术优势拓展为供应链优势和成本优势，分批扩产，滚动扩张，牢牢把握行业趋势。同时在抢占市场的过程中，公司也将适度考虑在必要的时候利用由技术优势所致的成本优势，从而更有效率的进行扩张。

(三) 经营计划或目标

1、积极推进扩产计划，以先进技术着力提高产品质量，提高生产效率，降低制造成本，切实将技术优势转化为我们在生产领域的竞争优势，兑现为针对重点客户的市占率。一方面继续稳定现有客户，通过提升服务品质，进一步扩大与现有客户的业务规模。另一方面注重新客户、新市场的开拓。

2、加强供应链管理，做好供应链资源的整合，对主要原、辅材料全方位分析评价，择优建立起战略合作伙伴关系。

3、加强管理人员和职工队伍建设，大胆培养选拔一批有激情、有能力的管理干部来优化公司的管理、提高科研的能力；要在更加关心职工的学习成长、福利待遇、文化生活、后勤保障等多方面，提高公司的吸引力，努力建设和稳定好我们的职工队伍。

(四) 不确定性因素

报告期内，未发生对公司未来发展战略或经营计划有重大影响的不确定性因素。

五、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

一、重大客户依赖的风险

2018 年度合肥子公司已具备加工生产能力，由于产能的局限，主要客户依然非常单一，重大客户的依赖风险依旧突出。

应对措施：公司应该以多元化的发展为目标，积极努力提升行业内外的知名度，同时加强内部业务团队建设，以及网络信息建设，积极参加各类交流活动，点面结合，制定有针对性的业务发展计划，以便发掘不同的客户类型，突破业务瓶颈，寻求业务拓展。

二、应收账款收回风险

2018 年度，公司的应收账款余额为 76.59 万元、应收账款周转率为 1.52。公司应收账款余额较大，应收账款周转率较低，虽然公司的主要客户信用良好，并且公司正在加强应收账款的催款力度，但是不排除大额应收账款无法收回，从而影响公司持续经营能力的风险。

应对措施：为缓解公司应收账款的风险和压力，应积极制定应收账款回款制度，以项目和应收账款数额为单位，落实项目和人员对应情况，以部门主管牵头，相关人员积极

配合，财务部门监管的三方长效机制，划定月度和季度目标，保障公司利益。

三、领先技术的时效风险

2018 年度，合肥子公司已完全具备 G6 液晶基板减薄的相关生产加工能力，但由经济实力的有限，公司在研发费用的投入上难以持续加大，这也造成了公司对于新技术的时效性缺乏把握和控制能力。

应对措施：公司应加快新技术转型升级，研发和创新速度，同时继续加大研发投入，才能继续在行业内取得领先地位。

四、流动资金不足风险

2018 年度，公司的主营业务量有所提升，但合肥子公司的加工量还属于爬升阶段，盐城子公司尚处于建设阶段，因此，流动资金不足的问题依然存在，为了保证公司、合肥子公司、盐城子公司的整体的发展，以及相关对外业务的及时开展，公司应该制定更加切实可行的资金使用及募集计划。

应对措施：公司应该规范管理体系，严格控制成本，做到计划与实际发生情况的有机统一，同时，在资本领域积极寻找相关产业投资，利用产业及技术优势，进行有针对性、目的性的资金募集。

五、专业后备人员不足风险

2018 年度，公司为合肥子公司和盐城子公司的发展，继续招募相关的专业技术人员，但也无法满足未来生产规模的发展需求，为保证后续减薄工厂及 AG 工厂在规模扩大过程中不因人员储备缺乏问题所影响，公司应采取积极应对措施。

应对措施：公司在加大人员招募力度同时，也要做好“师带徒”、新员工培训这些长效机制的发展，并积极为新老员工制定职业规划蓝图，明确个人职业规划的发展方向和目标。

六、持续经营能力不足的风险

2018 年度，公司的营业收入为 1178.82 万元，同比 2017 年度营业收入 201.9 万元，增长 483.86%，虽然公司的营业收入有所增加，但合肥子公司产能局限，依旧属于亏损阶段，盐城子公司尚处于建设阶段，还未产生经济效益，因此公司持续经营能力的风险依然存在。

应对措施：公司将加快产能提升，缩短子公司的建设周期，同时积极改变销售模式，改善资金的回款模式，以保证项目稳步推进。

（二）报告期内新增的风险因素

无

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五（二）一
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input 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）二
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五（二）三
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五（二）四
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五（二）五
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）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

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	1,515,214.00	0.00	1,515,214.00	222.44%

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用 单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时公告披露时间
苏州伟仕泰克电子科技股份有限公司	马云琴	劳动争议及经济补偿金纠纷一案	110,004.00	赔偿被告马云琴 110,004 元	2019 年 4 月 25 日
苏州伟仕泰克电子科技股份有限公司	北京清大天达光电科技股份有限公司	买卖合同纠纷	1,405,210.00	支付货款 84 万元	2019 年 4 月 25 日

总计	-	-	1,515,214.00	-	-
----	---	---	--------------	---	---

报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响：

报告期内，上述重大诉讼已结案，公司已按照诉讼结果支付赔偿金 110,004 元，已获得北京清大天达光电科技股份有限公司支付的货款 84 万元，该诉讼对公司持续经营未造成影响。

(二) 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	2,000,000.00	0.00
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		
6. 其他		

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
韦建晶	向公司提供借款	238,908.03	已事后补充履行	2019年4月25日	2019-013
吴曾	向公司提供借款	3,424,503.23	已事后补充履行	2019年4月25日	2019-013
欧阳春炜	向公司提供借款	2,000,550.00	已事后补充履行	2019年4月25日	2019-013
上海德骏资产管理有限公司	向公司提供借款	10,294,657.53	已事后补充履行	2019年4月25日	2019-013

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：

上述关联交易中，系公司为补充流动资金，向股东及关联方的临时借款，公司所得的借款资金主要用于公司生产经营。

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

2018年6月29日，公司第四次临时股东大会审议通过《关于增加合肥伟仕泰克电子材料有限公司投资的议案》，鉴于公司全资子公司合肥伟仕泰克电子材料有限公司业务发展的需要，子公司将注册资本由1000万元增资到3000万元，公司补充确认向子公司增资1000万元的事宜，增资完成后，合肥伟仕泰克电子材料有限公司注册资本达到3000万元，并办理相关工商登记手续。

(五) 承诺事项的履行情况

1. 公司控股股东及实际控制人对社保问题出具了兜底性承诺

无条件承诺承担公司的任何补缴款项、滞纳金或行政罚款、经主管部门或司法部门确认的补偿金或赔偿金、相关诉讼或仲裁等费用及其他相关费用，确保公司不因此发生任何经济损失。

报告期内公司未出现相关社保问题。

2. 关于与苏州伟仕泰克电子科技股份有限公司不存在同业竞争的说明与承诺

公司实际控制人韦建晶与吴曾曾经控制南通玖易光电科技有限公司（以下简称“玖易光电”），其中吴曾持有玖易光电 51% 股权，韦建晶持有 49% 股权。为避免今后潜在的同业竞争可能，南通玖易光电科技有限公司出具了《关于与苏州伟仕泰克电子科技股份有限公司不存在同业竞争的说明与承诺》。2015 年 7 月，伟仕泰克实际控制人韦建晶和吴曾已经将其持有的南通玖易光电科技有限公司股权全部转让给了第三方蒋宇航和蒋宇澄，并辞去在该公司担任的所有职务。

3. 关于避免同业竞争的承诺

实际控制人韦建晶、吴曾出具的《避免同业竞争承诺函》，承诺目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为。

苏州锐安毅电子材料有限公司出具《避免同业竞争承诺函》，承诺目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为。

报告期内公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。

4. 防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的承诺

公司实际控制人韦建晶和吴曾承诺，今后将认真落实监管部门各项规章及公司制度，加强对公司治理的规范，不再随意发生占用公司资金的情形，保证公司经营独立性。控股股东/实际控制人及其控制的其他企业不得利用关联交易、资产重组、垫付费用、对外投资、担保、利润分配和其他方式直接或者间接侵占公司资金、资产，不得直接或者间接干预公司的决策及依法开展生产经营活动，损害公司及其他股东的利益。

公司控股股东、实际控制人韦建晶和吴曾做出“不再占用公司资金”的承诺，公司董事会和监事会也承诺将进一步加强公司治理和对管理层的监督。

报告期内公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在占用或者转移公司资金、资产及其他资源的情况。

5. 关于对外投资的说明及承诺

公司全体董事、监事以及高级管理人员做出了《关于对外投资的说明及承诺函》，承诺本人及近亲属均未投资与苏州伟仕泰克电子科技股份有限公司相同业务的企业，亦不存在对外投资与苏州伟仕泰克电子科技股份有限公司存在利益冲突的情况；承诺不从事与公司构成同业竞争的经营活动；也不通过投资、持股、参股、联营、合作、技术转让或其他任何方式参与公司相竞争的业务；不向与公司构成竞争的公司、企业或其他组织提供专有技术、销售渠道、客户信息等商业秘密。

报告期内公司全体董事、监事以及高级管理人员未出现违反上述承诺事项情况。

6. 关于避免关联交易的承诺

公司全体董事、监事以及高级管理人员做出了《关于避免关联交易的承诺函》：今后本人将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定。本人将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。

报告期内，关联方尽量避免与公司发生关联交易，但是仍然与苏州锐安毅电子材料有限公司发生关联方材料采购，韦建晶为公司向银行借款提供关联担保。

7. 公司日常经营对周围环境影响的承诺

公司实际控制人韦建晶、吴曾出具承诺：作为公司实际控制人，若公司生产经营活动不符合环境保护的要求，受到环境保护部门的处罚，本人将自愿承担一切因此而受到的处罚，并承担一切给公司及其他股东造成的损失。

报告期内公司未出现对周围环境有较大影响的情况。

8. 关于减少与规范关联资金往来、关联交易的承诺

为了规范关联交易的价格、决策，公司出具了《关于减少与规范关联资金往来、关联交易的承诺函》，承诺将尽力减少或避免关联交易的发生，对于无法避免的关联交易，公司将严格按照《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等相关规定，严格按照决策权限分工履行决策审批程序，保证交易价格的公允性。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	6,305,401	63.05%	17,604,678	23,910,079	68.31%
	其中：控股股东、实际控制人	1,056,183	10.56%	1,296,657	2,352,840	6.72%
	董事、监事、高管	1,231,533	12.31%	1,121,307	2,352,840	6.72%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	3,694,599	36.95%	7,395,322	11,089,921	31.69%
	其中：控股股东、实际控制人	3,168,549	31.69%	7,921,372	11,089,921	31.69%
	董事、监事、高管	3,694,599	36.95%	7,395,322	11,089,921	31.69%
	核心员工					
总股本		10,000,000	-	25,000,000	35,000,000	-
普通股股东人数						

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	韦建晶	2,678,928	6,697,320	9,376,248	26.79%	7,032,186	2,344,062
2	吴曾	1,545,804	2,520,509	4,066,313	11.62%	4,057,736	8,679
3	王晓春	1,111,111	2,777,778	3,888,889	11.11%	0	0
4	上海鼎宣投资管理合伙企业(有限合伙)	957,601	2,394,003	3,351,604	9.58%	0	0
5	上海屹和投资管理合伙企业(有限合伙)	952,601	2,381,502	3,334,103	9.53%	0	0
合计		7,246,045	16,771,112	24,017,157	68.63%	11,089,922	2,352,741

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司前五名或持股 10%及以上股东不存在亲属关系，韦建晶与吴曾系一致行动人，韦建晶为公司实际控制人、董事长、总经理，吴曾为公司副总经理、董事、董事会秘书。

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

（一）控股股东情况

报告期内，公司持股比例比较分散，韦建晶先生作为公司第一大股东，持有26.7893%的股份，不构成控股，因此公司不存在控股股东。

（二）实际控制人情况

为保障公司控制权的稳定性和治理结构的有效性，保障公司规范运作，公司自然人股东韦建晶先生与自然人股东吴曾先生于2014年6月15日签订了《一致行动协议》。在协议中，双方约定作为一致行动人，在行使公司董事和股东权利时将采取相同的意思表示。双方若对董事会或股东会/股东大会相关审议事项存在分歧，经充分协商仍不能达成一致意见时，在董事会审议有关事项时，以韦建晶的意见为准来行使表决权；在股东大会审议有关事项时，以单独或合计持有公司股份数量较多的一方或多方的意思表示为准来行使表决权。二人现合计持有公司42.2473%的股份，自《一致行动协议》签署以来，二人在公司各项重大事项中都保持一致，且韦建晶担任公司董事长和总经理，吴曾担任副总经理，二人能够对公司的生产经营施加重大影响，能够通过股东大会、董事会决定公司的经营管理决策及管理人选任。因此，公司共同实际控制人为韦建晶先生、吴曾先生。报告期内未发生变动。

韦建晶，男，中国国籍，无境外永久居留权，1970年7月出生，研究生学历。2000年7月至2005年9月，在利机企业股份（苏州）有限公司任半导体营业部副经理；2005年9月至2008年4月，就职NOVA电子科技（苏州）有限公司，任营业部部长；2006年9月至2010年8月，担任苏州伟仕泰克电子科技有限公司监事；2009年11月至今，担任苏州锐安毅电子材料有限公司担任监事；2012年8月至2015年7月，任南通玖易光电科技有限公司监事。2010年8月至2014年5月，任苏州伟仕泰克电子科技有限公司法人代表、执行董事兼总经理。2014年5月至今，担任苏州伟仕泰克电子科技股份有限公司董事长、总经理，任期三年。

吴曾，男，中国国籍，无境外永久居留权，1983年2月出生，研究生学历。2007年9月至2008年11月，在贵阳中医学院攻读院校定向培养研究生，并借调到学院团委参与学生工作。2008年11月至2009年3月，在贵州履远人力资源有限公司工作，任策划部经理；2009年3月至2009年9月，任贵州巧媳妇食品有限公司销售部、行政部经理；2009年9月至2014年5月，在苏州伟仕泰克电子科技有限公司工作，任副总经理；2012年8月至2015年7月，任南通玖易光电科技有限公司法人代表、执行董事；2014年5月至今，担任苏州伟仕泰克电子科技股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书，任期三年。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况：

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
担保借款	中国人民财产保险股份有限公司苏州分公司	1,700,000.00	0.00%	2017.10.15-2018.4.15	是
基金借款	上海亿懋股权投资基金管理有限公司	3,000,000.00	20.00%	2017.11.16-2018.2.15	是
合计	-	4,700,000.00	-	-	-

违约情况：

适用 不适用

报告期披露期间，以上两笔借款均已违约，其中1,700,000万元融资，已在报告披露以前归还给中国人民财产保险股份有限公司苏州分公司，另外一笔2,000,000万元融资，公司已与融资方充分沟通，对借款及时办理续借、并履行相关担保手续，以上两笔借款违约对公司的持续经营暂不构成影响。

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每10股派现数（含税）	每10股送股数	每10股转增数
2018年7月6日	0.00	0	25
合计	0.00	0	25

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
韦建晶	董事长	男	1970年7月	硕士	2017年8月29日至2020年8月10日	是
韦建晶	总经理	男	1970年7月	硕士	2017年8月29日至2020年8月10日	是
吴曾	董事	男	1983年2月	硕士	2017年8月11日至2020年8月10日	是
吴曾	副总经理、董事会秘书	男	1983年2月	硕士	2017年8月29日至2020年8月10日	是
吴小镜	董事	男	1987年6月	硕士	2017年8月11日至2020年8月10日	否
欧阳春炜	董事	男	1973年2月	硕士	2017年8月11日至2020年8月10日	否
孟庆海	董事	男	1974年11月	硕士	2017年8月11日至2020年8月10日	否
吴霖	董事	男	1982年8月	硕士	2017年8月11日至2020年8月10日	否
邓瑾雯	董事	女	1980年1月	硕士	2017年8月11日至2020年8月10日	否
袁树明	监事会主席	男	1985年2月	大专	2017年8月29日至2020年8月10日	是
李述蕾	监事	男	1983年3月	大专	2017年8月11日至2020年8月10日	是
李娜娜	监事	女	1991年5月	本科	2017年8月11日至2020年8月10日	是
陈国雄	财务总监	男	1978年2月	本科	2017年8月29日至2020年8月10日	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

报告期内：韦建晶与吴曾为一致行动人，除此之外公司董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系，控股股东、实际控制人无关联关系。

(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
韦建晶	董事长, 总经理	2,678,928	6,697,320	9,376,248	26.79%	0
吴曾	董事、副总经理、董事会秘书	1,545,804	2,520,509	4,066,313	11.62%	0
合计	-	4,224,732	9,217,829	13,442,561	38.41%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
------	-----------	--

	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：适用 不适用**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**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	13	14
生产人员	41	48
销售人员	4	8
技术人员	21	24
财务人员	3	3
员工总计	82	97

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	5	5
本科	18	20
专科	35	45
专科以下	24	27
员工总计	82	97

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司自成立以来就制定了完整的薪酬政策，适时根据市场情况，参照行业内薪资水平，调整薪酬体系。根据内部员工晋升发展需要，结合个人业绩及团队业绩进行不等幅度调薪。同时为提高员工积极性，根据不同的岗位、学历，以及服务年限，设置了不同等级的薪资补贴。同时公司设定完善的培训体系，针对不同的阶段的员工开展不同的培训，有新员工入职培训，在职人员的技能培训。对公司骨干及储备干部，也经常性的接受专业培训及项目管理培训。

公司通过一整套完整的人才管理体系，形成吸引人才、留住人才的机制，力求把公司的人力资源变成企业竞争优势。

公司自成立以来按照国家规定缴纳五险一金，无需为离退休职工承担费用。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及《全国中小企业股份转让系统》制定的相关业务规则的要求和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立健全科学化的企业管理制度，积极规范运作方式，以求企业良性发展。公司股改后建立了股东大会、董事会、监事会等法人治理机制，三会的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规的要求，且严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。

严格按照《公司章程》中明确约定股东所享有的权利，包括：知情权、参与权、质询权和表决权等权利的具体情形，为股东提供了合适的保护。公司各类重大决策，包括：内部经营决策、对外投资决策，以及财务制度决策均按照《公司章程》中的规定的程序和规则进行。至2016年末，公司未出现违法、违规运作的现象，也未出现重大决策缺陷。

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

公司按照《公司章程》中明确约定股东享有的知情权、参与权、质询权和表决权等权利的具体情形，为股东提供了合适的保护，公司各类重大决策，均按照《公司章程》中规定的程序和规则进行。根据公司现有的治理机制和制度，完全可以为所有股东提供合适的保护和平等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司的各类重大决策都履行了相应的规定程序，通过召集、召开三会将相关内容提请审议，履行相关表决程序，且均符合相关法律法规，以及《公司章程》中的规定，真实有效。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司变更了注册资本和注册地址，增加了股份总数，因此需修改公司章程相应条款。

原章程：第四条：“公司住所：苏州高新区前桥路299号。”

第六条：“公司注册资本为人民币 1000 万元。”

第十九条：“公司股份总数为 1000 万股，公司的股本结构为：普通股 1000 万股，无其他种类股。”

修改为：第四条：“公司住所：苏州高新区前桥路 333 号。”

第六条：“公司注册资本为人民币 3500 万元。”

第十九条：“公司股份总数为 3500 万股，公司的股本结构为：普通股 3500 万股，无其他种类股。”

（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	9	1、变更持续督导主办券商 2、变更会计师事务所 3、2017 年年度报告审议 4、2017 年度利润分配方案审议 5、合肥子公司增加投资议案 6、注册资本工商变更 7、盐城子公司设立议案 8、注册地址工商变更 9、2018 年半年度报告审议
监事会	3	1、2017 年年度报告审议 2、2017 年度利润分配方案审议 3、2018 年半年度报告审议
股东大会	8	1、变更持续督导主办券商 2、变更会计师事务所 3、2017 年年度报告审议 4、2017 年度利润分配方案审议 5、合肥子公司增加投资议案 6、注册资本工商变更 7、盐城子公司设立议案 8、注册地址工商变更

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均严格按照有关法律、法规的要求，履行各自的权利和义务，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立健全科学化的企业管理制度，积极规范运作方式。公司各类重大决策，均按照《公司章程》中规定的程序和规则进行。至2018年末，公司未出现违法、违规运作的现象，也未出现重大决策缺陷，2019年公司将持续对董事、监事、高级管理人员在各方面，尤其是公司治理方面的培训，督促各位股东、董事、监事、高级管理人员严格按照《公司章程》和三会规则等规定，积极履行其自责和义务，使得公司治理更加规范，各类管理制度和机制不断完善，以保障公司的长远发展和股东的切身利益

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司制定了《投资者关系管理制度》，保证投资者的切身利益，积极的回应投资者提出的相关问题，及时准确的将相关企业信息在全国中小企业股份转让系统信息平台上予以披露，以保证投资者的知情权。同时与现有投资者和潜在投资者之间加强信息沟通，促进公司与投资者之间建立长期、稳定的良好关系，完善公司治理结构，切实保护投资者特别是社会公众投资者的合法权益。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

（基础层公司不做强制要求）

适用 不适用

（六）独立董事履行职责情况

（基础层公司不做强制要求）

适用 不适用

独立董事的意见：

无。

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重大的风险事项，监事会对报告期内监督事项无异议

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司与控股股东或实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面能够保持独立性，公司拥有完整且独立的采购-制造-销售模式，具有完全自主经营的能力。

（一）业务独立情况

公司设置了技术研发部、采购部，制造部、营业部等多部门，分别负责产品设计与研发、原材料与部品采购、产品制造、产品销售等等工作，形成了完整的业务流程，并能够独立开展工作。

（二）资产完整情况

公司自有限公司整体变更为股份有限公司以来，延续了有限公司的全部资产，具有独立完整的资产结构，并已依法办理相关资产的变更登记手续，完全拥有公司专利、商标等知识产权。公司自变更以来未以资产、信用为公司股东及其他关联方提供担保，对公司所有资产具有控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

（三）机构独立情况

公司已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。自成立以来，公司逐步建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好，公司各部门独立履行职能，独立于控股股东及其控制的其他企业，不存在混同、混合的情形。

（四）人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定提名产生和任免任职，不存在超出公司董事会和股东大会规定的范围内进行人事任免的情形；公司高级管理人员、财务人员、其他核心人员等均未出现在其他关联公司任职及领取报酬的情况，能够保持完全独立。

（五）财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，按照《会计法》、《企业会计准则》等法律法规的要求，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并按照《公司章程》的规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预资金使用，不当控制公司的情况。

（三）对重大内部管理制度的评价

1. 内部控制制度建设情况

报告期内，公司在会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度上均未出现重大缺陷的情况，公司根据《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》《关联交易管理制度》等相关制度的要求，严格制定了内部管理制度，确保公司运行的合法性、规范性。

2. 董事会关于内部控制的说明

董事会认为，公司的内部控制制度是依据《公司法》、《公司章程》以及国家的相关法律法规，结合公司实际情况而制定的，符合公司的规范管理要求和治理要求，在公司运营、管理的各重要环节以及风险控制环节中，实现了执行和管控的作用。公司的内部管理与风险控制不仅是一项系统工程，也是公司长治久安的保障，公司唯有在实际运营和操作过程中，不断完善和改进，根据公司的实际经营状况及发展情况及时调整，准确应对，加强制度的执行与监督管理工作，从而促进公司持续、健康、平稳的发展。

（1）关于会计核算体系

公司严格按照国家法律法规进行会计核算，以公司的实际情况，制定会计核算的具体制度，真正做到独立核算，以保证公司会计核算工作的正常开展。

（2）关于财务管理体系

公司严格执行各项财务管理制度，以国家政策及相关制度为准绳，加强管理，严格秩序，以求进一步完善公司财务管理体系。

（3）关于风险控制体系

公司严格把控企业风险，遵循企业风险控制制度，防患于未然，对于各类风险进行有效的评估和分析，以企业规范为出发点，力求风险控制体系不断完善。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司为了更好的完成公司年报披露的工作，做到真实、准确、及时、完整，根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》、《公司章程》等法律、法规，及时建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并已披露。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input type="checkbox"/> 无 <input checked="" type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input checked="" type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大信审字[2019]第 32-00017 号
审计机构名称	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室
审计报告日期	2018 年 4 月 25 日
注册会计师姓名	朱伟光、吕国军
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告正文：

苏州伟仕泰克电子科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了苏州伟仕泰克电子科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、（二）所述，截至资产负债表日，贵公司经营连续亏损，2018 年度亏损金额 3,201,367.24 元，期末累计未分配利润金额-38,105,221.87 元，流动资产小于流动负债 28,033,389.59 元。这些事项或情况，连同财务报表附注二、（二）所示的其他

事项，表明存在可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项或情况不影响已发表的审计意见。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）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。

（二）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。

（三）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。

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

（五）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。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：朱伟光

中国 · 北京

中国注册会计师：吕国军

二〇一九年四月二十五日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	1,784,605.40	805,176.98
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	(二)	903,952.13	14,595,772.32
其中：应收票据	(二)	138,014.34	
应收账款	(二)	765,937.79	14,595,772.32
预付款项	(三)	7,514,646.06	4,304,968.17
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(四)	2,189,479.84	143,391.65
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(五)	8,369,239.48	8,846,030.56
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(六)	1,845,445.54	7,374,552.07
流动资产合计		22,607,368.45	36,069,891.75
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	(七)	38,820,110.93	3,077,244.17
在建工程	(八)	3,889,036.06	18,542,117.24
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(九)	70,173.44	122,024.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十)	5,308,780.10	2,249,748.15
递延所得税资产	(十一)	3,222,550.10	

其他非流动资产	(十二)	10,269,379.31	8,516,696.29
非流动资产合计		61,580,029.94	32,507,830.57
资产总计		84,187,398.39	68,577,722.32
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	(十三)	11,138,857.30	8,200,022.76
其中：应付票据			
应付账款		11,138,857.30	8,200,022.76
预收款项	(十四)	434,700.85	1,086,840.97
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(十五)	1,560,108.86	2,417,385.78
应交税费	(十六)	1,665,706.04	343,003.98
其他应付款	(十七)	35,841,384.99	55,849,274.79
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		50,640,758.04	67,896,528.28
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
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		50,640,758.04	67,896,528.28
所有者权益（或股东权益）：			
股本	（十八）	35,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（十九）	3,164,636.19	25,304,352.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	（二十）	280,696.59	280,696.59
一般风险准备	（二十一）	-38,105,221.87	-34,903,854.63
未分配利润			
归属于母公司所有者权益合计		340,110.91	681,194.04
少数股东权益		33,206,529.44	
所有者权益合计		33,546,640.35	681,194.04
负债和所有者权益总计		84,187,398.39	68,577,722.32

法定代表人：韦建晶

主管会计工作负责人：陈国雄

会计机构负责人：吴文静

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,024,385.27	804,859.34
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	（一）	876,272.21	14,595,772.32
其中：应收票据	（一）	138,014.34	
应收账款	（一）	738,257.87	14,595,772.32
预付款项		6,657,797.90	4,245,468.17
其他应收款	（二）	2,121,278.09	139,141.65
其中：应收利息			
应收股利			
存货		8,188,694.49	8,735,616.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			7,287,232.80
流动资产合计		18,868,427.96	35,808,090.28
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	(三)	50,600,000.00	10,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		21,949,704.54	3,042,752.85
在建工程			18,202,311.41
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		70,173.44	122,024.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,955,163.68	2,050,387.37
递延所得税资产		1,398,224.27	
其他非流动资产			1,739,346.29
非流动资产合计		75,973,265.93	35,156,822.64
资产总计		94,841,693.89	70,964,912.92
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		6,517,672.78	7,709,464.53
其中：应付票据			
应付账款		6,517,672.78	7,709,464.53
预收款项		45,434,021.14	1,086,840.97
应付职工薪酬		1,128,335.24	2,221,932.28
应交税费		1,620,706.04	336,822.53
其他应付款		30,572,428.44	54,627,237.96
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			
流动负债合计		85,273,163.64	65,982,298.27
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
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		85,273,163.64	65,982,298.27
所有者权益：			
股本		35,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,304,352.08	25,304,352.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		280,696.59	280,696.59
一般风险准备			
未分配利润		-28,016,518.42	-30,602,434.02
所有者权益合计		9,568,530.25	4,982,614.65
负债和所有者权益合计		94,841,693.89	70,964,912.92

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	(二十二)	11,788,207.12	2,019,906.01
其中：营业收入		11,788,207.12	2,019,906.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	(二十二)	18,585,477.73	22,185,285.74
其中：营业成本		8,308,012.24	1,555,957.00
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(二十三)	42,756.60	224,675.74
销售费用	(二十四)	268,062.18	1,047,453.57
管理费用	(二十五)	8,006,709.94	11,026,071.63
研发费用	(二十六)	1,291,335.20	2,906,615.91
财务费用	(二十七)	615,641.47	622,721.32
其中：利息费用	(二十七)	619,163.33	609,008.82
利息收入	(二十七)	15,393.17	2,987.21

资产减值损失	(二十八)	52,960.10	4,801,790.57
加：其他收益	(二十九)	491,077.82	87,595.70
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(三十)		-2,180.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,306,192.79	-20,079,964.03
加：营业外收入	(三十一)	1,682.30	174,366.00
减：营业外支出	(三十二)	452,593.30	98,078.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,757,103.79	-20,003,676.72
减：所得税费用	(三十三)	-3,222,550.10	570,494.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,534,553.69	-20,574,170.76
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）		-3,534,553.69	-20,574,170.76
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		-333,186.45	
2. 归属于母公司所有者的净利润		-3,201,367.24	-20,574,170.76
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后			

净额			
七、综合收益总额		-3,534,553.69	-20,574,170.76
归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,201,367.24	-20,574,170.76
归属于少数股东的综合收益总额		-333,186.45	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.09	-2.06
（二）稀释每股收益			

法定代表人：韦建晶

主管会计工作负责人：陈国雄

会计机构负责人：吴文静

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	（四）	25,826,138.15	2,019,906.01
减：营业成本	（四）	16,786,828.83	1,555,957.00
税金及附加		2,756.60	219,675.74
销售费用		268,062.18	1,047,453.57
管理费用		5,353,095.53	6,729,836.17
研发费用		1,291,335.20	2,906,615.91
财务费用		619,963.28	622,536.17
其中：利息费用		619,163.33	609,008.82
利息收入		9,135.07	2,987.21
资产减值损失		52,104.02	4,801,790.57
加：其他收益		186,609.82	87,595.70
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-2,180.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,638,602.33	-15,778,543.42
加：营业外收入		1,682.30	174,366.00
减：营业外支出		452,593.30	98,078.69
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,187,691.33	-15,702,256.11
减：所得税费用		-1,398,224.27	570,494.04
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,585,915.60	-16,272,750.15
（一）持续经营净利润		2,585,915.60	-16,272,750.15
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			

1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		2,585,915.60	-16,272,750.15
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		32,036,588.62	21,275,511.45
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	（三十四）	508,153.29	440,282.91
经营活动现金流入小计		32,544,741.91	21,715,794.36
购买商品、接受劳务支付的现金		15,056,309.65	13,477,727.06
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		9,631,367.65	8,121,558.67
支付的各项税费		322,275.71	328,442.03
支付其他与经营活动有关的现金	（三十四）	23,099,191.97	11,280,665.98
经营活动现金流出小计		48,109,144.98	33,208,393.74
经营活动产生的现金流量净额		-15,564,403.07	-11,492,599.38

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			10,300.00
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			10,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,619,438.84	27,964,648.69
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		20,619,438.84	27,964,648.69
投资活动产生的现金流量净额		-20,619,438.84	-27,954,348.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		34,400,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		34,400,000.00	
取得借款收到的现金			2,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(三十四)	4,968,300.00	51,653,450.86
筹资活动现金流入小计		39,368,300.00	53,653,450.86
偿还债务支付的现金			5,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		619,163.33	609,008.82
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	(三十四)	1,576,800.00	7,431,801.60
筹资活动现金流出小计		2,195,963.33	13,940,810.42
筹资活动产生的现金流量净额		37,172,336.67	39,712,640.44
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		988,494.76	265,692.37
加：期初现金及现金等价物余额	(三十五)	796,110.64	530,418.27
六、期末现金及现金等价物余额	(三十五)	1,784,605.40	796,110.64

法定代表人：韦建晶 主管会计工作负责人：陈国雄 会计机构负责人：吴文静

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		87,827,588.62	21,275,511.45
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,909,794.46	30,875,378.23

经营活动现金流入小计		93,737,383.08	52,150,889.68
购买商品、接受劳务支付的现金		15,056,309.65	11,624,216.70
支付给职工以及为职工支付的现金		7,637,067.18	7,717,063.48
支付的各项税费		305,510.03	328,442.03
支付其他与经营活动有关的现金		27,066,867.10	22,655,445.06
经营活动现金流出小计		50,065,753.96	42,325,167.27
经营活动产生的现金流量净额		43,671,629.12	9,825,722.41
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			10,300.00
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			10,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,647,623.52	20,583,288.12
投资支付的现金		40,600,000.00	20,000,000.00
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		43,247,623.52	40,583,288.12
投资活动产生的现金流量净额		-43,247,623.52	-40,572,988.12
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			2,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,000,550.00	42,953,450.86
筹资活动现金流入小计		2,000,550.00	44,953,450.86
偿还债务支付的现金			5,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		619,163.33	609,008.82
支付其他与筹资活动有关的现金		1,576,800.00	7,431,801.60
筹资活动现金流出小计		2,195,963.33	13,940,810.42
筹资活动产生的现金流量净额		-195,413.33	31,012,640.44
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		228,592.27	265,374.73
加：期初现金及现金等价物余额		795,793.00	530,418.27
六、期末现金及现金等价物余额		1,024,385.27	795,793.00

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	10,000,000.00				25,304,352.08				280,696.59		-34,903,854.63		681,194.04
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,000,000.00				25,304,352.08				280,696.59		-34,903,854.63		681,194.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	25,000,000.00				-22,139,715.89						-3,201,367.24	33,206,529.44	32,865,446.31
(一) 综合收益总额											-3,201,367.24	-333,186.45	-3,534,553.69
(二) 所有者投入和减少资本					2,860,284.11							33,539,715.89	36,400,000.00
1. 股东投入的普通股												34,400,000.00	34,400,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					2,860,284.11							-860,284.11	2,000,000.00
(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	25,000,000.00				-25,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	25,000,000.00				-25,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	35,000,000.00				3,164,636.19			280,696.59		-38,105,221.87	33,206,529.44	33,546,640.35

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	10,000,000.00				25,304,352.08			280,696.59			-14,329,683.87		21,255,364.80
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,000,000.00				25,304,352.08			280,696.59			-14,329,683.87		21,255,364.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-20,574,170.76		-20,574,170.76
（一）综合收益总额											-20,574,170.76		-20,574,170.76
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	10,000,000.00				25,304,352.08				280,696.59		-34,903,854.63		681,194.04

法定代表人：韦建晶

主管会计工作负责人：陈国雄

会计机构负责人：吴文静

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,000,000.00				25,304,352.08				280,696.59		-30,602,434.02	4,982,614.65

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,000,000.00				25,304,352.08				280,696.59		-30,602,434.02	4,982,614.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,000,000.00				-23,000,000.00						2,585,915.60	4,585,915.60
（一）综合收益总额											2,585,915.60	2,585,915.60
（二）所有者投入和减少资本					2,000,000.00							2,000,000.00
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					2,000,000.00							2,000,000.00
（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	25,000,000.00				-25,000,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	25,000,000.00				-25,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												

四、本年期末余额	35,000,000.00				2,304,352.08				280,696.59		-28,016,518.42	9,568,530.25
----------	---------------	--	--	--	--------------	--	--	--	------------	--	----------------	--------------

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,000,000.00				25,304,352.08				280,696.59		-14,329,683.87	21,255,364.80
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,000,000.00				25,304,352.08				280,696.59		-14,329,683.87	21,255,364.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-16,272,750.15	-16,272,750.15
（一）综合收益总额											-16,272,750.15	-16,272,750.15
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	10,000,000.00				25,304,352.08				280,696.59		-30,602,434.02	4,982,614.65

苏州伟仕泰克电子科技股份有限公司 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

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

苏州伟仕泰克电子科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于2006年10月8日在苏州市工商行政管理局登记注册，并取得统一社会信用代码为913205007933386170号的《营业执照》。

注册地址：苏州市高新区前桥路333号。

法定代表人：韦建晶。

注册资本：3,500.00万元。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

公司业务性质：专用设备制造业。主要经营活动：半导体晶片、液晶面板、蓝宝石及硅片基板的清洗、显影、蚀刻、剥离、加工工艺设备、周边设备及零部件，太阳能及印刷线路板的湿制程设备、电子化学品供应设备、机电设备的研发、生产、销售及相关设备、管道的安装、技术服务；塑料产品的销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本公司财务报告经董事会于2019年4月25日批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

本年度的合并财务报表范围，详见附注六、七。

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：

截至资产负债表日，公司经营连续亏损，2018 年度亏损金额 3,201,367.24 元，公司期末流动资产小于流动负债 28,033,389.59 元，累计未分配利润金额-38,105,221.87 元，超过公司实收资本总额。该事项或情形表明存在可能导致对本公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

鉴于此种情形，本公司管理层已采取以下缓解措施：

1. 不断提升和发展技术产品实力，争取订单、扩大营收。

子公司合肥伟仕泰克电子材料有限公司已经签署 BOE 外发加工合同，可将公司所掌握的大尺寸（G6）液晶面板减薄技术直接运用于市场加工，并快速实现产业化，增收创利。

2. 不断提高客户的服务水平

依靠公司十多年的行业经验，技术研发背景和先进而稳定的制造技术，改良产品，力争实现突破。

3. 加强资金管理，严控费用和支出

公司认真分析支出情况，制定严控费用的措施，通过有效执行以减少浪费并提高资金使用效率。

4. 向股东及非关联个人筹措借款，以弥补流动资金。

综合考虑上述措施，本公司认为将有足够的资金维系正常的生产经营，因此以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度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 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）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

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、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母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“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时控制时已经发生，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。

(六) 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。

(七) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 50.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认，经单独测试未发生减值的，按组合计提坏账准备

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	正常信用风险组合，具体为除无信用风险组合的应收款项外，无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项
组合 2	无信用风险组合，主要系各类押金及保证金、职工备用金、代垫职工社保以及关联方往来款。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	一般不计提坏账准备，但有确凿证据表明发生坏账的情形除外。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款项计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	3.00	3.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	20.00	20.00
3 至 4 年	40.00	40.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。经单独测试未发生减值的应收款项，按组合计提坏账准备

4. 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

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

(八) 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、低值易耗品、在产品、发出商品和库存商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值的确定依据：

(1) 库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

(2) 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

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

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

存货跌价准备的计提方法：

(1) 公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

(2) 对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

(3) 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制，并定期进行实地盘点。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销。

(九) 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，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；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，其初始投资成本应当按照《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，初始投资成本根

据准则相关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3. 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) 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：房屋建筑物、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	5-10	5.00	19.00-9.50
运输设备	5	5.00	19.00

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
办公及电子设备	3-5	5.00	31.67-19.00
其他设备	5	5.00	19.00

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。

（十一）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。

（十二）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。

(十三) 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。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
软件	5	0.00	20.00

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，或使用期限不确定等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，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，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

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。公司开发阶段的支出在开发项目所形成的产品进行大规模市场推广时转入无形资产进行核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：公司的研究开发项目一般分为立项、检测实验、小规模生产、正式试销、大规模市场推广等阶段，公司在取得第三方检

测机构的检测结果决定正式试销前所从事的工作为研究阶段，该阶段所发生的支出全部费用化，计入当期损益；正式试销后所从事的工作为开发阶段，该阶段所发生的支出予以资本化，其中大规模推广前发生的支出计入开发支出科目，大规模推广后将开发支出科目转入无形资产科目核算。如果确实无法区分应归属于正式试销之前或之后发生的支出，则将其发生的支出全部费用化，计入当期损益。

（十四）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉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。

（十五）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。

（十六）职工薪酬

职工薪酬，是指企业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，其他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。企业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。

(十七) 收入

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，其确认原则如下：

1. 销售商品收入的确认原则

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

2. 提供劳务收入的确认原则

(1) 提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

(2) 提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

①如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

②如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

③如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

3. 让渡资产使用权收入的确认原则

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

(十八) 政府补助

1. 政府补助类型

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），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2. 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：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。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3. 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的

政府补助，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。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4.政府补助的确认时点

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有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。

5.政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 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。

(十九) 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) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十一) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 主要会计政策变更的说明

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)，执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额(元)	上期重述金额(元)	上期列报的报表项目及金额
1. 应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	903,952.13	14,595,772.32	应收账款：14,595,772.32 元
2. 应收利息、应收股利并入其他应收款项目列示	其他应收款	2,189,479.84	143,391.65	其他应收款：143,391.65 元
3. 固定资产清理并入固定资产列示	固定资产	38,820,110.93	3,077,244.17	固定资产：3,077,244.17 元
4. 工程物资并入在建工程列示	在建工程	3,889,036.06	18,542,117.24	在建工程：18,542,117.24 元
5. 应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	11,138,857.30	8,200,022.76	应付账款：8,200,022.76 元
6. 应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	35,841,384.99	55,849,274.79	其他应付款：55,849,274.79 元
7. 管理费用列报调整	管理费用	8,006,709.94	11,026,071.63	管理费用：13,932,687.54 元
8. 研发费用单独列示	研发费用	1,291,335.20	2,906,615.91	

2. 会计估计变更的说明：无。

四、税项

主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额－可抵扣进项税额	17%/16%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
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	25%

财政部于2018年度发布了《关于调整增值税税率的通知》（财会〔2018〕32号），自2018年5月1日起将制造业等行业增值税税率从17%降至16%。

五、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	3,710.00	5,905.33
银行存款	1,780,895.40	790,205.31
其他货币资金		9,066.34
合计	1,784,605.40	805,176.98

（二）应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据	138,014.34	
应收账款	6,307,586.94	22,685,563.46
减：坏账准备	5,541,649.15	8,089,791.14
合计	903,952.13	14,595,772.32

1. 应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	138,014.34	
合计	138,014.34	

截至2018年12月31日，公司终止确认已贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据金额为10,000,000.00元，其中银行承兑汇票金额10,000,000.00元。

2. 应收账款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	5,468,693.44	86.70	5,468,693.44	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	838,893.50	13.30	72,955.71	8.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	6,307,586.94	100.00	5,541,649.15	87.86

（续）

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	5,468,693.44	24.11	5,468,693.44	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	17,216,870.02	75.89	2,621,097.70	15.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	22,685,563.46	100.00	8,089,791.14	35.66

按组合计提坏账准备的应收账款：

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
STI. CO. LTD	5,468,693.44	5,468,693.44	3至4年	100.00	失联、预计无法收回

②采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	336,023.50	3.00	10,080.71	376,990.00	3.00	11,309.70
1至2年	376,990.00	10.00	37,699.00	13,753,880.02	10.00	1,375,388.00
2至3年	125,880.00	20.00	25,176.00			
3至4年				3,086,000.00	40.00	1,234,400.00
合计	838,893.50	8.70	72,955.71	17,216,870.02	15.22	2,621,097.70

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 856.08 元，本期收回或转回坏账准备金额 2,107,418.57 元，本期核销的坏账准备金额 441,579.50 元。

4. 本报告期实际核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
北京清大天达光电科技有限公司	货款	2,408,051.29	诉讼无法收回	诉讼和解	否

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
STI.CO.LTD	5,468,693.44	86.70	5,468,693.44
四川金三国际贸易有限公司	369,600.00	5.86	36,960.00
苏州海克锐斯系统技术有限公司	158,990.00	2.52	4,769.70
苏州瑞红电子化学品有限公司	133,200.00	2.11	25,908.00
陕西鑫华夏建设有限公司	99,311.50	1.57	2,979.35
合计	6,229,794.94	98.76	5,539,310.49

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,387,319.93	45.08	4,304,968.17	100.00
1 至 2 年	4,127,326.13	54.92		
合 计	7,514,646.06	100.00	4,304,968.17	100.00

账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
本公司	上海臻致化学科技有限公司	4,857,538.23	1 年以内 751,468.00 元； 1-2 年 4,106,070.23 元	订单供货
合计		4,857,538.23		

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
上海臻致化学科技有限公司	4,857,538.23	64.64
苏州世伟恩半导体科技有限公司	491,683.95	6.54
苏州飞矜睿精密机械有限公司	579,151.95	7.71
苏州市固盛贸易有限公司	530,100.00	7.05
苏州全兴机电设备有限公司	332,085.05	4.42
合 计	6,790,559.18	90.36

(四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	2,241,583.86	143,391.65
减：坏账准备	52,104.02	
合 计	2,189,479.84	143,391.65

1. 其他应收款项

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	2,241,583.86	100.00	52,104.02	2.32
其中：账龄组合	1,736,800.65	77.48	52,104.02	3.00
其他组合	504,783.21	22.52		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
合计	2,241,583.86	100.00	52,104.02	2.32

(续)

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	143,391.65	100.00		
其中：账龄组合				
其他组合	143,391.65	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	143,391.65	100.00		

按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,736,800.65	3.00	52,104.02			
合计	1,736,800.65	3.00	52,104.02			

②采用无信用风险组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
内部职工借款组合	191,864.11			102,141.65		
押金保证金组合	312,919.10			41,250.00		
合计	504,783.21			143,391.65		

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 52,104.02 元。

3. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
内部职工借款	191,864.11	102,141.65
押金保证金	312,919.10	41,250.00
往来款	1,736,800.65	
合计	2,241,583.86	143,391.65

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
苏州创立方企业孵化管理有限公司	往来款	425,298.00	1年以内	18.97	12,758.94
苏州新区申旺水暖器材厂	往来款、押金	410,824.47	1年以内	18.33	7,524.73
上海元厚国际物流有限公司	运费	370,194.84	1年以内	16.51	11,105.85
上海知诺制冷工程有限公司	往来款	130,000.00	1年以内	5.80	3,900.00
上海外高桥港区海关中央金库	保证金	125,919.10	1年以内	5.62	
合计		1,462,236.41		65.23	35,289.52

(五) 存货

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,915,639.02		3,915,639.02	7,675,883.89		7,675,883.89
发出商品				494,291.53		494,291.53
在产品	4,453,600.46		4,453,600.46	675,855.14		675,855.14
合计	8,369,239.48		8,369,239.48	8,846,030.56		8,846,030.56

(六) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	1,845,445.54	2,345,491.19
减薄设备及供应系统		5,029,060.88
合计	1,845,445.54	7,374,552.07

(七) 固定资产

1. 固定资产情况

项 目	机器设备	运输工具	办公及电子设备	其他	合 计
一、账面原值					
1. 期初余额	3,780,398.49	1,051,660.34	1,329,072.17	548,575.13	6,709,706.13
2. 本期增加金额	39,001,010.63	39,805.83	75,710.08		39,116,526.54
(1) 购置	13,592,259.64	39,805.83	75,710.08		13,707,775.55
(2) 在建工程转入	25,408,750.99				25,408,750.99
3. 本期减少金额	1,409,628.09				1,409,628.09
(1) 合并减	1,409,628.09				1,409,628.09

项 目	机器设备	运输工具	办公及电子设备	其他	合 计
少					
4. 期末余额	41,371,781.03	1,091,466.17	1,404,782.25	548,575.13	44,416,604.58
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,930,556.33	508,332.96	889,440.86	304,131.81	3,632,461.96
2. 本期增加金额	1,418,030.41	287,338.93	171,789.66	86,872.69	1,964,031.69
(1) 计提	1,418,030.41	287,338.93	171,789.66	86,872.69	1,964,031.69
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	3,348,586.74	795,671.89	1,061,230.52	391,004.50	5,596,493.65
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	38,023,194.29	295,794.28	343,551.73	157,570.63	38,820,110.93
2. 期初账面价值	1,849,842.16	543,327.38	439,631.31	244,443.32	3,077,244.17

2. 公司期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值 568,519.59 元。

(八) 在建工程

1. 在建工程基本情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
减薄产线	3,889,036.06		3,889,036.06	18,542,117.24		18,542,117.24
合 计	3,889,036.06		3,889,036.06	18,542,117.24		18,542,117.24

2. 重大在建工程项目变动情况

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	期末数	工程进度	资金来源
减薄产线 (G6)	18,542,117.24	6,866,633.75	25,408,750.99		100.00	其他
减薄产线 (盐城)		3,889,036.06		3,889,036.06		其他
合 计	18,542,117.24	10,755,669.81	25,408,750.99	3,889,036.06		

(九) 无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
期初余额	259,256.23	259,256.23
2. 本期增加金额		

本期减少金额		
期末余额	259,256.23	259,256.23
二、累计摊销		
期初余额	137,231.51	137,231.51
2. 本期增加金额	51,851.28	51,851.28
计提	51,851.28	51,851.28
本期减少金额		
期末余额	189,082.79	189,082.79
三、减值准备		
四、账面价值		
期末账面价值	70,173.44	70,173.44
期初账面价值	122,024.72	122,024.72

(十) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	2,135,387.37	3,861,067.96	756,291.65		5,240,163.68
车辆费用摊销	114,360.78		45,744.36		68,616.42
合计	2,249,748.15	3,861,067.96	802,036.01		5,308,780.10

(十一) 递延所得税资产

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	1,398,438.29	5,593,753.17		
开办费	434,333.20	1,737,332.80		
内部交易未实现利润	1,389,778.61	5,559,114.44		
小计	3,222,550.10	12,890,200.41		

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备		8,089,791.14
可抵扣亏损	24,129,226.42	23,434,277.95
合计	24,129,226.42	31,524,069.09

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2021年	3,300,618.50	4,636,072.95	

年 度	期末余额	期初余额	备 注
2022 年	18,798,205.00	18,798,205.00	
2023 年	2,030,402.92		
合 计	24,129,226.42	23,434,277.95	

(十二) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付设备、工程款	10,269,379.31	8,516,696.29
合 计	10,269,379.31	8,516,696.29

(十三) 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付账款	11,138,857.30	8,200,022.76
合 计	11,138,857.30	8,200,022.76

其中：应付账款分类

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	8,659,662.14	7,163,728.54
1 年以上	2,479,195.16	1,036,294.22
合 计	11,138,857.30	8,200,022.76

(十四) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	434,700.85	1,086,840.97
合 计	434,700.85	1,086,840.97

(十五) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	2,417,385.78	8,128,941.48	8,986,218.40	1,560,108.86
二、离职后福利-设定提存计划		769,977.22	769,977.22	
合 计	2,417,385.78	8,898,918.70	9,756,195.62	1,560,108.86

2. 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,965,573.50	7,414,507.13	8,271,784.05	1,108,296.58
职工福利费		39,284.82	39,284.82	
社会保险费		398,312.45	398,312.45	
其中：医疗保险费		347,146.05	347,146.05	

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工伤保险费		35,537.42	35,537.42	
生育保险费		15,628.98	15,628.98	
住房公积金		275,705.00	275,705.00	
工会经费和职工教育经费	451,812.28	1,132.08	1,132.08	451,812.28
合 计	2,417,385.78	8,128,941.48	8,986,218.40	1,560,108.86

3. 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		750,234.22	750,234.22	
失业保险费		19,743.00	19,743.00	
合 计		769,977.22	769,977.22	

(十六) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	1,321,092.82	
城市维护建设税	155,611.21	155,611.21
教育费附加	116,554.80	116,554.80
个人所得税	27,447.21	65,837.97
印花税	45,000.00	5,000.00
合 计	1,665,706.04	343,003.98

(十七) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
其他应付款项	35,841,384.99	55,849,274.79
合 计	35,841,384.99	55,849,274.79

其中：其他应付款项

(1) 其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	10,540.01	11,540.01
往来款	3,017,248.09	4,026,985.40
代收款	43,536.10	52,932.77
资金拆借	32,770,060.79	51,757,816.61
其中：关联方拆借款	19,735,285.46	47,119,618.21
合 计	35,841,384.99	55,849,274.79

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
上海亿懋股权投资基金管理有限公司	3,076,666.67	资金拆借
上海麦腾永联科技产业投资合伙企业(有限合伙)	3,000,000.00	资金拆借
合 计	6,076,666.67	—

(十八) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,000,000.00			25,000,000.00		25,000,000.00	35,000,000.00

(十九) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	25,304,352.08	2,860,284.11	25,000,000.00	3,164,636.19
合 计	25,304,352.08	2,860,284.11	25,000,000.00	3,164,636.19

[注 1]本期增加额：股东德骏资本豁免公司所欠债务致增加资本公积 2,000,000.00 元；子公司合肥伟仕泰克电子材料有限公司吸收少数股东投资致合并增加资本公积 2,860,284.11 元，详见附注七（二）。

[注 2]本期减少额：公司第五次临时股东大会决议，2018 年 7 月 6 日实施 2017 年年度权益分派，以公司现有总股本 10,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 25 股，转增后公司股本总额为 35,000,000.00 元。

(二十) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	280,696.59			280,696.59
合 计	280,696.59			280,696.59

(二十一) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-34,903,854.63	
调整后期初未分配利润	-34,903,854.63	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,201,367.24	
期末未分配利润	-38,105,221.87	

(二十二) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	11,788,207.12	8,308,012.24	2,000,967.55	1,555,957.00
专用设备	11,057,061.54	7,948,596.91	1,768,613.69	1,334,085.52
电子化学品供应系统	382,905.98	94,471.46	122,136.75	75,628.59
配件	348,239.60	264,943.87	110,217.11	146,242.89
二、其他业务小计			18,938.46	
合 计	11,788,207.12	8,308,012.24	2,019,906.01	1,555,957.00

(二十三) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
印花税	41,723.00	9,153.00
车船使用税	1,033.60	1,800.00
城市维护建设税		124,671.60
教育费附加		89,051.14
合 计	42,756.60	224,675.74

(二十四) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	131,927.78	695,169.35
运输费用	98,633.36	296,287.89
售后维修	27,223.30	41,247.69
差旅费	6,066.74	13,258.64
业务招待费	2,911.00	390.00
办公费	1,300.00	1,100.00
合 计	268,062.18	1,047,453.57

(二十五) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	2,935,155.01	3,822,449.15
办公费	1,195,031.08	803,124.87
折旧及摊销	1,074,486.36	1,208,405.37
咨询顾问费	1,038,777.49	995,654.53
租赁费	498,839.74	3,636,588.03
差旅费	445,214.34	317,134.97
招待费	295,924.97	159,467.07
修理费	42,558.20	30,235.45
其他	480,722.75	53,012.19
合 计	8,006,709.94	11,026,071.63

(二十六) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	1,060,133.55	2,253,105.02
折旧及摊销	40,326.77	83,649.65
材料费用	9,078.24	69,551.20
其他	181,796.64	500,310.04
合 计	1,291,335.20	2,906,615.91

(二十七) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	619,163.33	609,008.82
减：利息收入	15,393.17	2,987.21
手续费支出	11,871.31	16,699.71
合 计	615,641.47	622,721.32

(二十八) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	52,960.10	4,801,790.57
合 计	52,960.10	4,801,790.57

(二十九) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
项目补助	168,800.00	60,714.71	与收益相关
经营补助	322,277.82	26,880.99	与收益相关
合 计	491,077.82	87,595.70	

(三十) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失		-2,180.00
合 计		-2,180.00

(三十一) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
奖励补助		173,500.00	
其他	1,682.30	866.00	1,682.30
合 计	1,682.30	174,366.00	1,682.30

(三十二) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿金、罚款支付	452,593.30	98,078.69	452,593.30
合 计	452,593.30	98,078.69	452,593.30

(三十三) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		37,324.80
递延所得税费用	-3,222,550.10	533,169.24
合 计	-3,222,550.10	570,494.04

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	-6,757,103.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,689,275.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	315,436.52
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-1,848,710.67
所得税费用	-3,222,550.10

(三十四) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	506,470.99	440,282.91
其中：利息收入	15,393.17	2,987.21
补助收入	491,077.82	437,295.70
支付其他与经营活动有关的现金	23,097,509.67	11,280,665.98
其中：销售费用付现	136,134.40	352,284.22
管理费用付现	3,997,068.57	5,995,217.11
财务费用手续费	11,871.31	16,699.71
营业外支出	452,593.30	98,078.69
往来款	18,499,842.09	4,818,386.25

2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	4,968,300.00	51,653,450.86
其中：收到非金融机构借款	4,968,300.00	51,653,450.86
支付其他与筹资活动有关的现金	1,576,800.00	7,431,801.60
其中：偿还非金融机构借款	1,576,800.00	7,431,801.60

(三十五) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-3,534,553.69	-20,574,170.76
加：资产减值准备	52,960.10	4,801,790.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,964,031.69	948,926.31
无形资产摊销	51,851.28	51,851.28
长期待摊费用摊销	802,036.01	999,119.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		2,180.00
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）	619,163.33	609,008.82
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）	-3,222,550.10	533,169.24
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）	476,791.08	-934,104.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	10,932,092.08	14,569,378.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-23,706,224.85	-12,499,748.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-15,564,403.07	-11,492,599.38
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,784,605.40	796,110.64
减：现金的期初余额	796,110.64	530,418.27
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	988,494.76	265,692.37

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	1,784,605.40	796,110.64
其中：库存现金	3,710.00	5,905.33
可随时用于支付的银行存款	1,780,895.40	790,205.31
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,784,605.40	796,110.64

六、合并范围的变更

本报告期内合并范围变动情况：2018年8月6日，经公司2018年第六次临时股东大会决议，设立伟仕泰克盐城光电材料有限公司，注册资本6,000.00万元，其中公司出资3,060.00万元，出资比例为51.00%。

七、在其他主体中的权益

(一)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	
伟仕泰克盐城光电材料有限公司	建湖县恒济镇工业集中区金力路8号	江苏省建湖县	制造业	51.00		设立
合肥伟仕泰克电子材料有限公司	合肥市新站区物流路与物流支路交口西北角合肥藏途敏光电科技有限公司1号厂房	安徽省合肥市	制造业	66.67		设立

2. 重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

子公司名称	期末余额				
	流动资产		资产合计	流动负债	负债合计
合肥伟仕泰克电子材料有限公司	9,322,379.62	22,551,198.12	31,873,577.74	13,322,822.31	13,322,822.31

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
合肥伟仕泰克电子材料有限公司	7,000,201.43	7,351,007.93	14,351,209.36	8,652,629.97		8,652,629.97

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
合肥伟仕泰克电子材料有限公司		-1,640,223.23	-1,640,223.23	-8,467,772.69		-4,301,420.61	-4,301,420.61	-21,318,321.79

(二)在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1.在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2018年6月13日，公司第二届董事会第七次会议拟将全资子公司合肥伟仕泰克电子材料有限公司注册资本增加到30,000,000.00元，即合肥伟仕泰克电子材料有限公司新增注册资本人民币

20,000,000.00 元，其中本公司认缴出资人民币 10,000,000.00 元，韦建晶认缴出资人民币 10,000,000.00 元。本次增资后，合肥伟仕泰克电子材料有限公司全资变更为控股子公司，公司控股比例 66.67%。截止本报告期末，少数股东实缴金额 5,000,000.00 元。

2.交易对于少数股东权益及归属于母公司股东权益的影响

项目	合肥伟仕泰克电子材料有限公司
处置对价	5,000,000.00
其中：现金	5,000,000.00
处置对价合计	5,000,000.00
减：按处置的股权比例计算的子公司净资产份额	4,139,715.89
差额	860,284.11
其中：调整资本公积	860,284.11

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

实际控制人名称	实际控制人对本公司的持股比例 (%)	实际控制人对本公司的表决权比例 (%)
韦建晶、吴曾	38.41	38.41

公司自然人股东韦建晶先生与自然人股东吴曾先生于 2014 年 6 月 15 日签订了《一致行动协议》。公司共同实际控制人为韦建晶先生、吴曾先生。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
欧阳春炜	董事
邓瑾雯	董事
上海德骏投资顾问有限公司	公司董事欧阳春炜控制的其他企业
上海亿懋股权投资基金管理有限公司	持有公司股份 10%以上的股东王晓春控制的其他企业

(四) 关联交易情况

1. 本报告期内无购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

2. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
欧阳春炜	拆入	2,000,550.00			未约定起止日
吴曾	拆入	2,923,564.00			未约定起止日
上海亿懋股权投资基金管理有限公司	拆入	3,076,666.67			以前报告期间拆入

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
邓瑾雯	拆入	700,000.00			以前报告期间拆入
上海德骏资产管理有限公司	拆入	10,294,657.53			未约定起止日
韦建晶	拆出	42,603,104.28			未约定起止日

(五) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	韦建晶	238,908.03	42,842,012.31
其他应付款	吴曾	3,424,503.23	500,939.23
其他应付款	上海亿懋股权投资基金管理有限公司	3,076,666.67	3,076,666.67
其他应付款	邓瑾雯	700,000.00	700,000.00
其他应付款	欧阳春炜	2,000,550.00	
其他应付款	上海德骏资产管理有限公司	10,294,657.53	
合计		19,735,285.46	47,119,618.21

九、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目名称	期末余额	期初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	5,434,149.00	5,179,708.00
资产负债表日后第 2 年	3,606,233.00	5,434,149.00
资产负债表日后第 3 年	3,786,545.00	3,606,233.00
资产负债表日后第 4 年		3,786,545.00

(二) 截至 2018 年 12 月 31 日，公司无需要披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至 2018 年 12 月 31 日，公司无需要披露其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据	138,014.34	
应收账款	6,279,050.94	22,685,563.46
减：坏账准备	5,540,793.07	8,089,791.14
合计	876,272.21	14,595,772.32

其中：应收账款分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	5,468,693.44	87.09	5,468,693.44	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	810,357.50	12.91	72,099.63	8.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	6,279,050.94	100.00	5,540,793.07	88.24

(续)

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	5,468,693.44	24.11	5,468,693.44	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	17,216,870.02	75.89	2,621,097.70	15.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	22,685,563.46	100.00	8,089,791.14	35.66

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
STI. CO. LTD	5,468,693.44	5,468,693.44	4 至 5 年	100.00	失联致预计无法收回

2. 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	307,487.50	3.00	9,224.63	376,990.00	3.00	11,309.70
1 至 2 年	376,990.00	10.00	37,699.00	13,753,880.02	10.00	1,375,388.00
2 至 3 年	125,880.00	20.00	25,176.00			
3 至 4 年				3,086,000.00	40.00	1,234,400.00
合计	810,357.50	8.90	72,099.63	17,216,870.02	15.22	2,621,097.70

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期收回或转回的坏账准备金额 2,107,418.57 元，本期核销的坏账准备金额 441,579.50 元。

4. 本报告期实际核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
北京清大天达光电科技有限公司	货款	2,408,051.29	诉讼后无法收回	诉讼和解	否

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
STI.CO.LTD	5,468,693.44	87.09	5,468,693.44
四川金三国际贸易有限公司	369,600.00	5.89	36,960.00
苏州海克锐斯系统技术有限公司	158,990.00	2.53	4,769.70
苏州瑞红电子化学品有限公司	133,200.00	2.12	25,908.00
陕西鑫华夏建设有限公司	99,311.50	1.58	2,979.35
合 计	6,229,794.94	99.21	5,539,310.49

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	2,173,382.11	139,141.65
减：坏账准备	52,104.02	
合 计	2,121,278.09	139,141.65

其中：其他应收款项分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	2,173,382.11	100.00	52,104.02	2.40
其中：账龄组合	1,736,800.65	79.91	52,104.02	3.00
其他组合	436,581.46	20.09		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	2,173,382.11	100.00	52,104.02	2.40

(续)

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	139,141.65	100.00		
其中：账龄组合				
其他组合	139,141.65	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	139,141.65	100.00		

1. 按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应该款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	1,736,800.65	3.00	52,104.02			
合计	1,736,800.65	3.00	52,104.02			

②采用无信用风险组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
内部职工借款组合	123,662.36			102,141.65		
押金保证金组合	312,919.10			37,000.00		
合计	436,581.46			139,141.65		

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 52,104.02 元。

3. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
内部职工借款	123,662.36	102,141.65
押金保证金	312,919.10	37,000.00
往来款	1,736,800.65	
合计	2,173,382.11	139,141.65

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
苏州创立方企业孵化管理有限公司	往来款	425,298.00	1年以内	19.57	12,758.94
苏州新区申旺水暖器材厂	往来款、押金	410,824.47	1年以内	18.90	7,524.73
上海元厚国际物流有限公司	运费	370,194.84	1年以内	17.03	11,105.85
上海知诺制冷工程有限公司	往来款	130,000.00	1年以内	5.98	3,900.00
上海外高桥港区海关中央金库	保证金	125,919.10	1年以内	5.79	
合计		1,462,236.41		67.27	35,289.52

(三) 长期股权投资

1. 长期股权投资情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	50,600,000.00		50,600,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	50,600,000.00		50,600,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

2. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
合肥伟仕泰克电子材料有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		20,000,000.00		
伟仕泰克盐城光电材料有限公司		30,600,000.00		30,600,000.00		
合 计	10,000,000.00	40,600,000.00		50,600,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	23,426,138.15	15,796,456.92	2,000,967.55	1,555,957.00
专用设备	22,694,992.57	15,437,041.59	1,768,613.69	1,334,085.52
电子化学品供应系统	382,905.98	94,471.46	122,136.75	75,628.59
配件	348,239.60	264,943.87	110,217.11	146,242.89
二、其他业务小计	2,400,000.00	990,371.91	18,938.46	
合 计	25,826,138.15	16,786,828.83	2,019,906.01	1,555,957.00

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. 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）	491,077.82	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-450,911.00	
3. 所得税影响额	-8,955.17	
4. 少数股东损益	-37,259.78	
合 计	-6,048.13	

(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	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-626.92	-187.58	-0.09	-0.59
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-625.73	-190.20	-0.09	-0.50

[注] 本期资本公积转增股本，重新计算上期每股收益。

苏州伟仕泰克电子科技股份有限公司

二〇一九年四月二十五日

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：

江苏省苏州市高新区前桥路 333 号