



上海维宏电子科技股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人汤同奎、主管会计工作负责人郑之开及会计机构负责人(会计主管人员)朱震棚声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
郑之开	董事	出差	汤同奎
牟凤林	董事	公出	宋秀龙

报告中所涉及未来的经营计划和经营目标等前瞻性陈述的，并不代表公司的盈利预测，也不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在不确定性，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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	14
第五节 重要事项	29
第六节 股份变动及股东情况	40
第七节 优先股相关情况	44
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	45
第九节 公司债相关情况	47
第十节 财务报告	48
第十一节 备查文件目录	135

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	上海维宏电子科技有限公司
维宏智能、维智	指	上海维宏智能技术有限公司
维宏自动化	指	上海维宏自动化技术有限公司
江苏费马、费马投资	指	江苏费马投资管理有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
创业板	指	深圳证券交易所创业板
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 06 月 30 日
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 06 月 30 日
保荐机构（主承销商）	指	摩根士丹利华鑫证券有限责任公司
律师、君合	指	北京市君合律师事务所
会计师、华普天健	指	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
运动控制系统	指	对机械传动装置的位置、速度、加速度进行实时控制的一种控制系统
运动控制卡、板卡	指	运动控制系统的底层控制算法的载体以及接口电路，用于连接步进电机驱动器或者伺服电机驱动器以及其他电信号。通常基于计算机标准总线，安装于计算机扩展槽中
一体化运动控制器、一体化控制器、一体机	指	基于工业级主板的独立运动控制器，集成运动控制卡、显示器以及专用操作面板等
步进电机	指	一种采用开环方式工作的旋转执行机构，能将所收到的电脉冲信号转变为角位移，广泛应用在各种自动化控制系统中
伺服电机	指	一种能精确控制转角的旋转执行机构，能将所收到的电信号转换成电机轴上的角位移或角速度输出，从而控制机械元件运转
伺服驱动器	指	用来控制伺服电机的一种控制器
CAD	指	英文 Computer Aided Design 的缩写，指利用计算机及其图形设备帮助设计人员进行设计工作
CAM	指	英文 Computer Aided Manufacturing 的缩写，即利用计算机进行生产设备管理控制和操作的过程，输入信息是零件的工艺路线和工序内容，输出信息是刀具加工时的运动轨迹（刀路文件）和数控程序

数控	指	数控（Numerical Control, NC）技术是指用数字、文字和符号组成的数字指令来实现一台或多台机械设备动作控制的技术，数控一般是采用通用或专用计算机实现数字程序控制，因此数控也称为计算机数控（Computerized Numerical Control）
数控机床	指	应用了数控技术的机床，用指令控制刀具按给定的工作程序、运动速度和轨迹进行自动加工
雕刻机	指	数控机床的一种，主要面向复杂三维曲面的加工。机械结构接近于铣床，装备专用于雕刻领域的数控系统和高速主轴
雕铣机	指	数控机床的一种，在雕刻机的基础上强化了铣削功能
等离子切割	指	一种热切割工艺，其原理是利用气体电离所产生的高温等离子弧的热能熔化金属而进行熔割
激光切割	指	一种热切割工艺，其原理是利用激光的热能束迅速熔融或气化材料从而达到切割效果
火焰切割	指	一种热切割工艺，其原理是利用金属在高温乙炔氧焰中发生的剧烈氧化还原反应所释放的大量热能，熔融其金属氧化物，并借助高速气流吹走熔渣，形成切口的一种加工方式
机械手	指	一种能模仿人手和手臂的动作，用以按固定程序抓取、搬运物件或操作工具的自动操作装置。它能替代人工作业，广泛应用于机械制造、冶金、电子、轻工和原子能等行业
PCB	指	英文 Printed Circuit Board 的缩写，即印制电路板，是组装电子元器件的基板，由于它是采用电子印刷术制作的，故被称为印制电路板
PCBA	指	英文 Printed Circuit Board Assembly 的缩写，即 PCB 光板经过表面贴装或者插件后形成的整体
CPU	指	英文 Central Processing Unit 的缩写，即中央处理器，是计算机的核心部件

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	维宏股份	股票代码	300508
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海维宏电子科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	维宏股份		
公司的外文名称（如有）	Shanghai Weihong Electronic Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	WEIHONG		
公司的法定代表人	汤同奎		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘明洲	何闫闫
联系地址	上海市奉贤区沪杭公路 1590 号	上海市奉贤区沪杭公路 1590 号
电话	021-33587515	021-33587515
传真	021-33587519	021-33587519
电子信箱	weihongzq@weihong.com.cn	weihongzq@weihong.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

√ 适用 □ 不适用

公司注册地址	上海市闵行区颛兴东路 1277 弄 29 号四楼
公司注册地址的邮政编码	201108
公司办公地址	上海市奉贤区沪杭公路 1590 号
公司办公地址的邮政编码	201401
公司网址	https://www.weihong.com.cn
公司电子信箱	weihongzq@weihong.com.cn
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2019 年 06 月 11 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上披露的《关于完成工商登记变更并换发营业执照的公告》（公告编号：2019-039）

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2018年07月13日	上海市闵行区联航路1588号1幢业务楼B509室	91310000662437084H	91310000662437084H	91310000662437084H
报告期末注册	2019年06月03日	上海市闵行区颛兴东路1277弄29号四楼	91310000662437084H	91310000662437084H	91310000662437084H
临时公告披露的指定网站查询日期(如有)	2019年06月11日				
临时公告披露的指定网站查询索引(如有)	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上披露的《关于完成工商登记变更并换发营业执照的公告》(公告编号: 2019-039)				

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入(元)	99,598,287.24	121,138,113.40	-17.78%
归属于上市公司股东的净利润(元)	31,437,147.44	-705,436.76	4,556.41%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	-16,740,150.29	22,833,727.70	-173.31%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-2,808,570.21	16,287,857.89	-117.24%
基本每股收益(元/股)	0.3458	-0.0078	4,556.41%
稀释每股收益(元/股)	0.3458	-0.0078	4,556.41%
加权平均净资产收益率	6.47%	-0.14%	6.61%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减

总资产（元）	577,778,713.60	540,121,149.18	6.97%
归属于上市公司股东的净资产（元）	501,569,430.43	470,132,282.99	6.69%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
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）	1,103,648.50	
委托他人投资或管理资产的损益	1,472,440.69	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	45,642,797.81	主要为证券投资收益和公允价值变动损益影响
减：所得税影响额	41,589.27	
合计	48,177,297.73	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

（一）报告期内公司从事的主要业务

公司是一家为数控设备整机制造商提供运动控制系统解决方案的高科技企业，主营业务为研发、生产和销售工业运动控制系统和伺服驱动系统。产品目前主要应用在数控机床上。数控机床是一种装有程序控制系统的自动化机床。数控机床较好地解决了复杂、精密、小批量、多品种的零件加工问题，是一种柔性的、高效能的自动化机床，代表了现代机床控制技术的发展方向，是一种典型的机电一体化产品。

公司的所有运动控制产品均基于同一个软件平台。与传统数控的封闭架构不同，该软件平台采用开放式运动控制软件架构。由于运动控制软件的计算结果必须转换为电信号，并输出到伺服电机或者步进电机，驱动控制对象按照计算结果运动，所以运动控制软件必须采取软硬件结合的系统架构。公司的产品主要分为运动控制器和伺服驱动器两大类，其中运动控制器又分为运动控制卡和一体化运动控制器。

1.运动控制器

公司研发的运动控制系统主要有雕刻雕铣控制系统，切割控制系统，机械手控制系统等，可应用于各类雕刻机、雕铣机、加工中心、水射流切割机、激光切割机、等离子切割机、火焰切割机、玻璃加工机床、工业机械手等。

（1）运动控制卡

运动控制卡是数控软件的底层控制算法的载体以及硬件接口，需要整机生产商另行为运动控制卡配备 PC 机。也可以方便使用 PC 机上安装的 CAD/CAM 等其他软件，从而系统灵活性较高。

（2）一体化运动控制器

一体化运动控制器集成了运动控制卡、CPU 主板、显示器（液晶屏）、专业操作面板等。优点是使用方便，并且避免了整机生产商在自行组合环节可能出现的问题，但缺点是价格较贵，无法对工业 PC 机配置的型号进行自由选择。

2.伺服驱动器

伺服驱动器是用来控制伺服电机的一种控制器，主要应用于高精度定位系统。公司以掌握核心电子技

术和运动控制算法为基础进行研发的伺服驱动器产品，是一种全数字化伺服驱动器，采用高速数字信号处理器(DSP)，配合增益自动调整、自适应滤波器、指令平滑、扰动补偿、摩擦补偿等先进的控制功能和算法，实现转矩、转速、位置精确的数字控制，可以满足客户高速高精定位需求。

（二）主要经营模式

1.采购模式

公司产品生产所需原材料均由公司采购部统一采购。公司产品的主要原材料为各类规格的芯片、PCB板及结构件、工业主板、显示屏等，采购部根据公司生产计划，结合生产所需原材料的采购周期、库存情况，制定采购计划。公司主要通过两种渠道进行原材料的采购：

- （1）向生产厂商直接购买，主要包括工业主板、PCB板、连接线等；
- （2）通过代理经销商间接购买，主要包括各类插件、IC芯片等电子元器件以及液晶屏等。

2.销售模式

公司产品采用直销模式，紧贴客户。公司在全国各重点销售区域设有21个办事处，配备专业知识与丰富实践经验的技术市场团队。办事处负责所辖区域的市场开拓、业务洽谈、安装调试及技术支持工作，公司上海总部统一负责产品销售相关的合同制作及管理、订单发货、来款接收等工作。在付款结算方面，公司原则上采用款到发货的方式，但是，公司也制定了《客户信用管理制度》，允许符合条件的高信用客户赊销。每月初有财务部和销售部门核对应收账款，并由销售部跟踪应收款执行进度，负责余款确认和催讨。

3.研发模式

公司依据自身组织结构情况和用户特点，导入IPD模式，根据研发对象以及技术层次的不同，将研发活动分为“基础技术研究”和“产品开发”两大类。基础技术研究由研发部平台负责，产品开发由研发部产品线负责。“产品开发”工作可进一步划分为“新产品研发”、“产品升级”和“二次开发”三种类型。“新产品研发”主要包括全新产品的研发，“产品升级”则是对老产品大版本的升级，“二次开发”则是对个别客户的功能定制修改运动控制脚本和PLC程序。

4.生产模式

公司销售部每月都会根据上月及去年同期的销售数据，并结合对下游客户需求的判断，预测下月客户的需求量，制定月度销售计划，并将销售计划发送生产部门。生产部门根据销售计划制定生产计划和最低存货量，并报送采购部，采购部据此制定采购计划。公司的生产过程主要包括PCB板等各类元器件的焊接、软件烧制、调试检测、组装、包装等。其中，生产过程中技术含量较高或涉及公司技术机密的工序环节由公司自行完成生产；而PCBA加工环节（包括贴片和插件焊接等工序）则委托外协企业进行加工，从而形成了“自主生产+外协加工”的产品生产模式。

5.服务模式

公司拥有一支训练有素、专业技能扎实的技术工程师队伍，为客户提供7天24小时技术支持服务。公司建立了完善的技术工程师训体系，对技术工程师进行理论知识、软件应用、质量控制、公司产品操作等方面的持续培训，并定期对工程师进行理论与应用考核，每位工程师必须通过考核才具备为客户继续提供服务的资格。公司根据各办事处的业务特点，选派相应的技术工程师入驻办事处，就近为客户服务。

（三）报告期内公司所属行业情况

随着科学技术的发展，先进制造技术的兴起和不断成熟，对数控技术提出了更高的要求。而中国的数控机床也在不断发展。我国的数控机床无论从产品种类、技术水平、质量和产量上都取得高速发展，在一些关键技术方面也取得重大突破。目前，我国机床市场需求进入结构换挡升级期。市场需求向自动化、成套、客户化定制方向发展。特别是工业4.0与中国智造2025的助推，使得未来我国机床行业将呈现欣欣向荣的生长态势。

运动控制市场依赖机床、包装机械、机器人、半导体、电子等下游机械行业，随下游市场波动较大。借助“中国制造2025”等重大政策推出的契机，智能制造等重点领域将迎来新的发展。2017年11月工业和信息化部关于印发《高端智能再制造行动计划（2018—2020年）》的通知，通知指出我国作为制造大国，机电产品保有量巨大，再制造是机电产品资源化循环利用的最佳途径之一。当前我国经济已由高速增长阶段转向高质量发展阶段。推进高端智能再制造，有利于带动绿色制造技术不断突破。目前，我们的主要任务是：加强高端智能再制造关键技术创新与产业化应用；推动智能化再制造装备研发与产业化应用；实施高端智能再制造示范工程；培育高端智能再制造产业协同体系等。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化。
固定资产	无重大变化。
无形资产	本报告期较年初增加 469.88%，主要是购买土地所致。
在建工程	无重大变化。
应收账款	本报告期较年初减少 51.63%，主要是坏账准备增加所致。
其他应收款	本报告期较年初增加 44.47%，主要是缴纳土地保证金所致。
其他流动资产	本报告期较年初减少 60.91%，主要是银行理财减少所致。

递延所得税资产	本报告期较年初增加 67.45%，主要是坏账准备增加所致。
---------	-------------------------------

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

报告期内，公司核心竞争能力未发生重大变化，未发生因核心管理团队或关键技术人员离职、设备或技术升级换代、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的情形。

（一）技术优势

1.拥有面向复杂曲面曲线的高速高精度运动控制技术

传统数控技术应用于机械零件加工领域，主要面向直线、圆弧、平面的运动控制问题。与传统数控技术相比，雕刻雕铣技术面向的是复杂曲面曲线的高速高精度运动控制技术，其各项指标要求更高，因此控制系统在设计理念、技术手段等方面与传统数控技术存在较大区别。

目前，该技术的世界先进水平可以达到100米/分钟甚至更高的运动速度，以这样的速度沿着复杂的空间曲线运动，要求控制算法必须做到“瞻前顾后”；速度规划必须考虑众多约束条件，否则将出现明显的跟踪误差，甚至由于巨大的惯性力导致执行机构损坏；对于形状复杂的运动轨迹，每条运动指令只能描述几个微米的距离，因此每毫秒要处理几百条运动指令，算法的实时性要求很高。正因为如此，面向复杂曲面曲线的高速高精度运动控制技术被誉为运动控制技术领域的“明珠”。

公司是目前国内少数完整掌握该项核心技术并提供成熟商品化产品的企业之一。

2.拥有运动控制技术的核心自主知识产权

运动控制技术属于典型的综合技术门类，涉及计算机软件、实时计算、自动控制理论、微电子、机械动力学、电机驱动技术等多个学科，需要长期的技术积累和学科齐全的研发团队支撑，因此一些国内企业以采购第三方运动控制软硬件为内核，再通过二次开发向客户提供运动控制解决方案。与此类企业不同，本公司拥有运动控制技术从软件到硬件的核心知识产权。由于具有完全自主知识产权的成套技术与整体解决方案，公司可根据市场需求和用户个性需求快速提供灵活多样的产品和服务，满足用户多层次需求，从而具备显著的技术优势。

报告期内，公司及子公司专利受理9件，专利授权且有效11件，其中发明专利授权2件，实用新型专利授权4件，外观设计专利授权5件；计算机软件著作权登记1件；截至2019年06月30日，公司及子公司总计专利

受理198件，专利授权且有效108件，其中发明专利授权63件，实用新型专利授权20件，外观专利授权25件；计算机软件著作权登记44件。

（二）主营业务领域的品牌优势

公司是国内运动控制行业的知名品牌企业。特别是公司多年来致力于雕刻雕铣、数控切割领域运动控制技术的研发与创新，研发了一系列技术先进、功能强大、操作简单的运动控制系统，产品销往全国各地不同领域的众多企业。

（三）完善的营销模式和网络

运动控制产品的技术支持工作对相关人员的专业素养要求很高，而代理模式下的分销商很难提供高质量的技术服务。公司采用网络化直销模式，直接面对客户，既能确保产品定价权，又能提供快速优质的售后服务，还能保证聆听到客户的声音，使得产品能直指客户痛点。

（四）快速满足客户个性化需求的能力

随着应用领域的日益丰富和竞争的加剧，运动控制市场的发展日益细分化，而市场细分化带来的产品定制化需求已成为行业发展的重要机遇之一。公司综合考虑技术实现的可行性与性价比，在通用产品的基础上，积极为客户提供定制化服务。一方面，本公司拥有技术链上的完整知识产权，配合公司完善的研发体系，可以从底层技术上保证了产品差异化的快速实现能力；另一方面，本公司拥有一批长期服务于客户第一线、能够快速准确反馈客户个性化需求的技术工程师以及一批行业经验丰富的研发工程师，能够确保准确有效的运用相关技术满足客户的个性化需求。

通过为客户提供定制化服务，公司与客户之间建立了更加稳定、长久的合作关系，同时，公司研发团队通过为客户提供产品技术服务进一步丰富了行业经验，为后续产品升级与创新累积了充实的技术沉淀。

（五）团队优势

公司创始人与实际控制人汤同奎博士与郑之开博士均为运动控制领域的专业人才，拥有多年技术与产品开发的经验，对行业技术发展具有深刻见解。在两位博士的带领下，公司在发展过程中始终能够准确把握行业技术与下游市场的发展趋势。同时，公司已经构建起了一套完善的研发、市场、生产体系，并组建了一支稳定、专业、高效的团队。公司管理团队和核心人员对公司的经营理念、产品特性、客户需求有了深入的理解与充分的共识，借助激励制度，已经和公司连接在一起，在一定程度上保持了核心力量的稳定。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司实现营业收入近一亿元，较上年同期下降17.78%；归属于上市公司股东的净利润为3,143.71万元，较上年同期增长较大，主要是本报告期证券投资公允价值变动损益和投资收益较上期波动较大；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-1,674.02万元，主要原因是本报告期计提的应收账款坏账准备增加，对应资产减值损失增加，对净利润产生了较大影响。

报告期内公司的重点工作：

（一）加强技术研发及产品创新

根据客户需求，进行定制化创新型应用产品开发。2019年上半年度研发投入占营业收入的比重为33.82%，较上年同期增加9.32个百分点，为公司进一步提高核心竞争力提供有力的保障。上半年度，公司推出的高端产品有13/14轴玻璃机、激光五轴管切系统、智能激光切割头，维宏六面钻系统、水切割激光测高系统。

① 13/14轴玻璃机。基于高性能phoenix软件平台开发的五通道双工位系统，采用总线控制协议，方便机床布线，减少机床故障率，大大提高机床的稳定性。五通道同时工作，双工位切换加工，实现机床不停机循环加工，在节省人工的情况下，大幅提高加工效率。比普通四Z机床节省四倍的人工；以加工手机保护片计算，产能效率提高了150%，以加工手机盖板计算，产能效率提高了50%。机型图如下图一：



图一

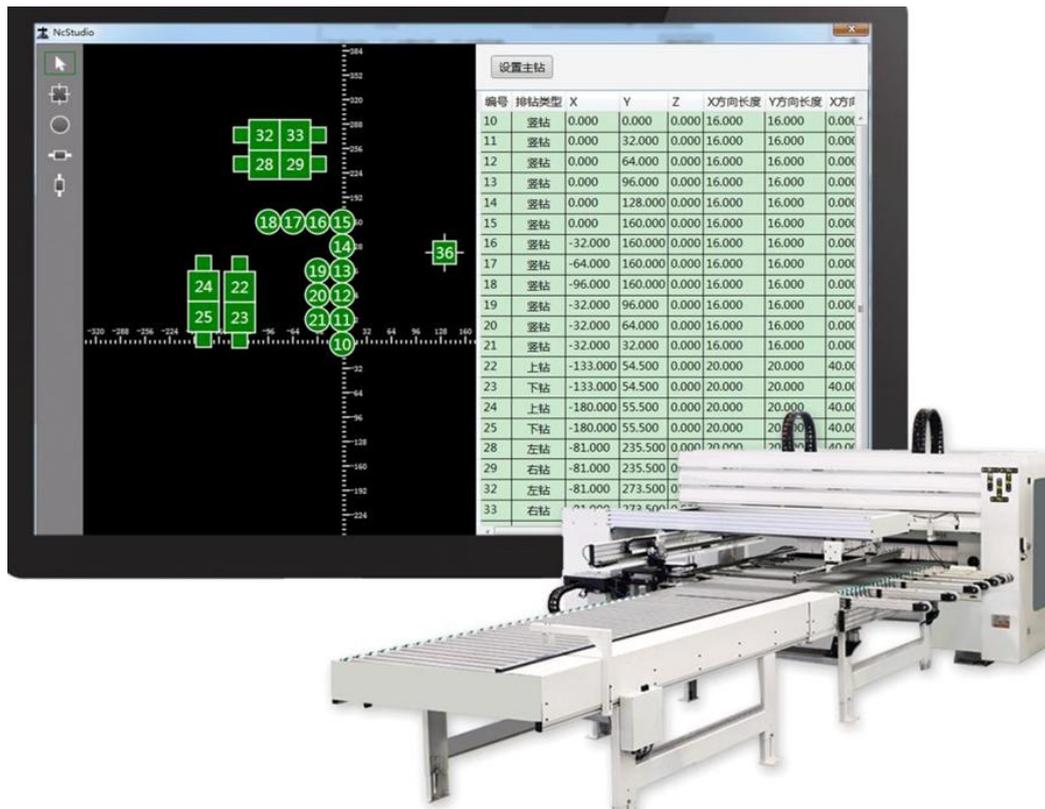


图二

② 激光五轴管切系统。具备卡盘前后移动、零尾料切割、管材自动上下料、管材尺寸识别、加工过程中自动校正精度等技术特点，主要应用于管材切割自动化流水线。

③ 智能激光切割头。产品采用进口丝杆，具有准直保护，双重聚焦保护，减小换取镜片过程中关键镜片污染可能的三重保护特点，编码器闭环，保证焦点稳定。简洁精致，配置灵活，稳定可靠。适合大功率厚板切割、高速穿孔，主要用于汽车、船舶等板材加工需求较多的领域，同时在一些电器设备防护外壳、散热器件加工领域应用较多，以及广告、工艺品加工领域也广泛应用，适合小批量的生产和记时制度下的生产。机型图如上图二：

④ 维宏六面钻系统。六面钻是指机器装夹一次加工件，一次可以完成加工件正反面和四个侧孔所有孔位的加工。集CAM+CNC于一体，功能强大，操作方便，基于PC平台，性能卓越，无需另外配置一台高性能工控机，降低生产成本，提升生产效率。支持多种文件格式解析，包括XML、BAN、MPR，可实现安全生产，规划刀路，夹爪自动避让排钻。主要应用于板式家具定制生产钻孔加工，六面一次成型，使其成为板式家具智能生产线上不可或缺的重要环节。机型图如下图三：



图三

⑤ 水切割激光测高系统。实现动态五轴切割，解决高压水射流的锥度、拖尾等工艺难题。维宏水切割系统支持多种测高方案，有效解决工件表面的不平整带来撞刀隐患、切割质量及精度问题。包括非接触式的激光位移传感器扫描测高、接触式的位移传感器的随动测高、标配的光电开关测高。主要应用于切割金属、石材、玻璃、陶瓷等行业。

（二）布局工业物联网

工业4.0战略旨在通过充分利用信息通讯技术和网络空间虚拟系统-信息物理系统相结合的手段，将制造业向智能化转型。公司利用互联网技术，积极推进工业化和信息化的融合，完成了基于运动该控制系统的工业互联网产品研究，推出了“维宏云”工业物联网解决方案。它能够给设备使用厂商提供智能生产线或智能工厂一站式行业解决方案。

经过技术架构的不断优化，维宏物联网解决方案调整为三个有机组成部分：NcGateway、xFactory、NcCloud。NcGateway数据网关，负责增强数控设备的联网能力；xFactory智能工厂系统，是一个MES系统，专注于设备连线和车间管理；NcCloud维宏云工业互联网平台，专注于提供简化版的MES系统功能和机械加工产业生态企业之间的业务互动，包括面向生产企业的生产管理、设备管理、刀具管理、绩效考核；面向机床设备商的市场分析和设备注册（用于分期付款管理）功能；面向设备租赁商的租赁管理功能；还有设备商和生产企业之间业务互动的在线文档、远程协助等功能。目前公司多数产品出厂已经集成

NcGateway，都具有内置联网能力且支持多种行业流行数据通信协议，这为后续的物联网应用奠定了基础。截至2019年6月30日，使用“维宏云”且长期在线工作的机床，在国内分布于31个省份的196个城市，在国外分布于55个国家。

（三）证券投资

为了提高资金利用率，增加股东收益，经公司第二届董事会第十三次会议、2017年第二次临时股东大会审议，同意公司使用自有资金进行证券投资，本金不超过3.5亿元。截至2019年6月30日，公司累计投入初始本金2.51亿元。本报告期证券投资收益4,225.64万元、公允价值变动损益354.90万元。2019年1月1日证券账户资产总额2.18亿元（2018年12月28日收盘后证券账户资产金额），截至2019年06月28日收盘，证券账户资产2.66亿元。2019年上半年度加权证券投资收益率为22.05%，同期上证指数涨幅为19.45%，中证全指涨幅为23.65%。自2017年2月16日开始（公司开展证券投资之日），截至2019年6月30日，年复合收益率2.50%。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	99,598,287.24	121,138,113.40	-17.78%	
营业成本	36,863,921.86	44,586,960.25	-17.32%	
销售费用	9,019,684.27	11,834,264.34	-23.78%	
管理费用	17,778,053.35	13,754,571.04	29.25%	
财务费用	1,052,921.54	110,436.88	853.41%	本报告期较同期银行贷款利息支出增加所致
所得税费用	-1,811,303.31	-3,262,560.50	44.48%	本报告期较同期坏账准备增加所致
研发投入	33,680,170.33	29,675,984.07	13.49%	
经营活动产生的现金流量净额	-2,808,570.21	16,287,857.89	-117.24%	本报告期较同期销售回款减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-14,328,109.23	-35,590,485.10	59.74%	本报告期较同期证券投入减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	19,016,537.67	-12,699,015.26	249.75%	本报告期较同期银行贷款增加所致
现金及现金等价物净增加额	1,865,284.97	-31,728,085.67	105.88%	本报告期较同期证券投入减少所致
信用减值损失	-23,941,230.27	0.00		本报告期应收款项坏账准备增加所致
资产减值损失	-177,511.01	-433,084.70	59.01%	本报告期较同期存货呆滞料减少所致
其他收益	5,562,615.02	4,010,976.82	38.68%	本报告期较同期退税增加所致

投资收益	43,566,220.65	11,740,539.13	271.08%	本报告期较同期证券投资收益增加所致
公允价值变动收益	3,549,017.85	-42,116,503.59	108.43%	本报告期较同期证券市值上升所致
营业外收入	1,103,648.50	3,290,949.61	-66.46%	本报告期较同期政府补助减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

本报告期净利润主要受证券投资影响，交易性金融资产公允价值、持有期间的收益及处置收益增加利润总额合计42,093,779.96元。同时本期对深圳市远洋翔瑞机械有限公司欠款全额计提坏账准备减少利润总额25,261,310.00元。公司主营业务及扣非后净利润较同期下降。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
雕刻雕铣	98,945,371.75	36,484,654.18	63.13%	-17.90%	-17.47%	-0.19%

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号—上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求：

报告期内营业收入或营业利润占 10% 以上的行业

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
雕刻雕铣	98,945,371.75	36,484,654.18	63.13%	-17.90%	-17.47%	-0.19%
分产品						
控制卡	33,197,425.21	6,281,873.55	81.08%	-21.41%	-14.75%	-1.47%
一体机	39,973,410.72	12,788,698.04	68.01%	-24.87%	-32.35%	3.54%
驱动器	19,940,092.26	14,273,861.28	28.42%	22.42%	19.20%	1.94%
分地区						
长三角	23,258,876.55	8,030,627.63	65.47%	-24.53%	-25.92%	0.64%
珠三角	40,223,498.60	14,096,008.89	64.96%	-24.48%	-29.79%	2.65%
环渤海	32,640,548.97	12,639,407.31	61.28%	5.29%	35.42%	-8.61%

报告期内单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30% 以上且金额超过 5000 万元的正在履行的合同情况

适用 不适用

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
原材料	33,313,558.39	91.31%	40,396,204.99	91.38%	-17.53%
直接人工	1,628,709.75	4.46%	1,861,496.44	4.21%	-12.51%
制造费用	1,542,386.04	4.23%	1,949,991.14	4.41%	-20.90%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	43,566,220.65	147.05%	主要是银行理财及证券投资	不确定
公允价值变动损益	3,549,017.85	11.98%	主要是证券投资	不确定
营业外收入	1,103,648.50	3.73%	主要是政府项目补助	不确定
信用减值损失	-23,941,230.27	-80.81%	主要是应收账款坏账准备增加	不确定
其他收益	5,562,615.02	18.78%	主要是增值税即征即退	是

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	42,640,953.18	7.38%	40,775,668.21	7.55%	-0.17%	
应收账款	23,279,326.30	4.03%	48,125,766.03	8.91%	-4.88%	本报告期应收款项坏账准备增加所致
存货	32,171,854.05	5.57%	35,990,839.20	6.66%	-1.09%	
投资性房地产	18,770,425.04	3.25%	19,149,692.72	3.55%	-0.30%	
固定资产	103,163,979.91	17.86%	104,301,800.86	19.31%	-1.45%	
在建工程	1,957,180.16	0.34%	428,696.60	0.08%	0.26%	
短期借款	42,000,000.00	7.27%	22,000,000.00	4.07%	3.20%	本报告期银行贷款增加所致
其他流动资产	8,000,000.00	1.38%	20,468,033.10	3.79%	-2.41%	本报告期银行理财减少所致
交易性金融资产	253,063,751.61	43.80%	217,802,170.46	40.32%	3.48%	本报告期证券市值上升所致
长期待摊费用	13,602,686.33	2.35%	15,843,960.77	2.93%	-0.58%	
无形资产	45,720,454.10	7.91%	8,022,778.31	1.49%	6.42%	本报告期购买土地所致

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	217,802,170.46	3,549,017.85			376,376,570.63	386,837,319.90	253,063,751.61
上述合计	217,802,170.46	3,549,017.85			376,376,570.63	386,837,319.90	253,063,751.61
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

产权信息	期末余额（元）	受限原因
沪房地闵字（2012）第026733号	11,885,075.00	银行抵押贷款
沪房地闵字（2012）第027195号	12,068,675.00	银行抵押贷款
沪房地奉字（2012）第010189号	103,814,081.16	起诉客户时向法院提出财产保全的抵押物
合计	127,767,831.16	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	217,802,170.46	3,549,017.85		376,376,570.63	386,837,319.90	42,256,402.87	253,063,751.61	自有资金
合计	217,802,170.46	3,549,017.85		376,376,570.63	386,837,319.90	42,256,402.87	253,063,751.61	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	20,971.72
报告期投入募集资金总额	8.64
已累计投入募集资金总额	18,700.19
募集资金总体使用情况说明	
<p>(一) 实际募集资金金额和资金到账时间经中国证券监督管理委员会《关于核准上海维宏电子科技有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2016]553号)核准,维宏股份向社会公开发行人民币普通股(A股)股票1,421万股,其中发行新股人民币普通股11,820,000股,老股转让数量为2,390,000股,每股面值1.00元,发行价格为每股人民币20.08元,共计募集资金237,345,600.00元,扣除发行费用总额人民币27,628,400.00元后,公司募集资金净额为人民币209,717,200.00元。上述募集资金到位情况华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验,出具了会验字[2016]2670号《验资报告》。(二) 2017年度本公司募集资金使用情况为:(1)上述募集资金到位前,截至2016年5月10日止,公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入10,471.88万元,募集资金到位后,公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金10,471.88万元;(2)2019年公司直接投入募集资金8.64万元,累计使用募集资金18,700.19万元。2018年“研发中心建设项目”和“全国营销网络建设项目”已达到预定使用状态,不再需要投入资金。为了满足公司日常经营需要,充分发挥节余募集资金的使用效率,经公司第二届董事第十六次(临时)会议审议通过,将该募集资金专项账户余额资金转入公司基本户,同时注销该募集资金专项账户。截至2019年6月30日,五个募投项目已结项四个,仅伺服驱动器项目仍在建设中。扣除累计已使用募集资金和已转结余资金后,募集资金余额为1,718.01万元,截至2019年6月30日,募集资金专户余额合计为1,909.55万元(含募集资金理财利息等)。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部	募集资	调整后	本报告	截至期	截至期	项目达	本报告	截至报	是否达	项目可
	目)	金承诺	投资总	期投入	末累计	末投资	到预定	期实现	告期末	到预计	行性是
		投资总	额(1)	金额	投入金	进度(3)	可使用	的效益	累计实	效益	否发生

	分变更)	额			额(2)	=(2)/(1)	状态日期		现的效益		重大变化
承诺投资项目											
一体化控制器产品升级及扩产建设项目	否	5,560.36	5,560.36		5,560.37	100.00%	2017年06月30日	225.12	4,094.82	否(注*1)	否
研发中心建设项目	否	4,146.98	4,146.98		3,636.2	87.68%	2018年03月31日			不适用	否
全国营销网络建设项目	否	2,992.97	2,992.97		2,950.22	98.57%	2018年03月31日			不适用	否
伺服驱动器产业化项目	否	5,371.41	5,371.41	8.64	3,653.40	68.02%	2019年12月31日	-504.13	-2,391.60	否(注*2)	否
其他与主营业务相关的	否	2,900	2,900		2,900	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	20,971.72	20,971.72	8.64	18,700.19	--	--	-279.01	1,703.22	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	20,971.72	20,971.72	8.64	18,700.19	--	--	-279.01	1,703.22	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>注*1: 一体机项目营业收入已达到预期目标,但由于相应的研发费用和公司固定费用分摊超预期,使得预计效益减少。</p> <p>注*2: 伺服驱动器定位高端,经过持续研发投入,产品的功率范围不断扩大,性能不断提升,销量稳步提高。由于公司供应链体系精益生产的推进,使得公司整体生产效率提高,产品平均生产周期由原来的45天提高到15天,生产设备利用率提高,因此,伺服驱动器募投项目的硬件设备投入节余较多。目前,该项目的主要问题是销售,产能不存在问题。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无重大变化										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										

募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	适用 公司于 2016 年 5 月 10 日召开第二届董事会第五次会议，审议通过了使用募集资金 104,718,796.04 元置换已预先投入募集资金项目的自筹资金的议案。上述置换资金已经华普天健会计师事务所“（会验字[2016]2671 号）”专项鉴证报告确认。本报告期内实施完毕。详见公司 2016 年 5 月 10 日于指定创业板信息披露媒体（巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn ）披露的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的公告》。
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	不适用
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	适用 公司首发上市募集资金投资项目之研发中心建设项目（以下简称“本项目”）计划总投入 41,469,800 元。本项目以自有资金预先投入进行。根据华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于上海维宏电子科技有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（会专字【2016】2671 号），本项目预先投入的自有资金金额为 27,330,307.06 元，公司于 2016 年 5 月 24 日对预先投入的自有资金完成了置换，置换后项目剩余可投入资金 14,139,492.94 元，上市之后公司又投入 9,031,735.69 元。前后累计投入 36,362,042.75 元，投入比例 87.68%。截至 2018 年 3 月 19 日，该募投专户余额为 5,549,037.09 元（其中包含部分银行利息收入）。由于该项目已正常投入使用，不再需要投入资金。为了满足公司日常经营需要，充分发挥节余募集资金的使用效率，经公司第二届董事第十六次（临时）会议审议通过，将该募集资金专项账户余额资金转入公司基本户，同时注销该募集资金专项账户。保荐机构摩根士丹利华鑫证券有限责任公司发表了明确的同意意见。详见巨潮资讯网公司公告 2018-014。
尚未使用的募集资 金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金账户进行现金管理。
募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况	募投项目之一伺服驱动器产业化项目投入缓慢。主要原因是：伺服驱动器定位高端，虽然经过持续研发投入，产品的功率范围不断扩大，性能不断提升，销量稳步提高，但是由于公司供应链体系精益生产的推进，使得公司整体生产效率提高，产品平均生产周期由原来的 45 天提高到 15 天，生产设备利用率提高，因此，伺服驱动器产业化项目中软件硬件设备投入比较节俭，预计在达产年（2019 年）结束时，该项目仍会有较大比例的资金结余。 除此之外，公司已披露的募集资金相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，公司不存在募集资金使用及管理的违规情形。

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	1,400	1,250	0
银行理财产品	募集资金	1,850	1,850	0
合计		3,250	3,100	0

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

托机构名称(或受托人姓名)	受托机构(或受托人)类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益(如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额(如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引(如有)
交通银行上海奉贤支行	银行	蕴通财富稳得利 SHTM 91D	300	自有资金	2018年10月10日	2019年01月09日	低风险产品	理财协议	4.30%		3.22	3.22		是	是	巨潮资讯网,公告编号 2019-001
交通银行上海奉贤支行	银行	“交银·现金添利”	1,400	自有资金	2019年04月01日	2019年4-6月根据需要赎回	低风险产品	理财协议	3.45%		3.88	3.88		是	是	巨潮资讯网,公告编号 2019-009
交通银行上海奉贤支行	银行	“交银·现金添利”	400	自有资金	2019年04月23日	2019年06月19日	低风险产品	理财协议	3.43%		2.17	2.17		是	是	
交通银行上海奉贤支行	银行	结构性存款 S 款	1,850	募集资金	2019年05月13日	开放式	保本产品	理财协议	1.6%-3.05%					是	是	巨潮资讯网,公告编号 2019-035

交通 银行 上海 奉贤 支行	银行	蕴通财 富活期 结构性 存款 A 款	450	自有 资金	2019 年 06 月 27 日	开放 式	保本 产品	理财 协议	2.50%					是	是	巨潮 资讯 网,公 告编 号 2019- 043
交通 银行 上海 奉贤 支行	银行	"交 银·日 申利" 净值型	800	自有 资金	2019 年 06 月 27 日	开放 式	低风 险产 品	理财 协议	3.74%					是	是	巨潮 资讯 网,公 告编 号 2019- 043
合计			5,200	--	--	--	--	--	--	0	9.27	--	--	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

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	营业利润	净利润
上海维宏智能技术有限公司	子公司	销售运动控制软件及配件等	500 万	23,873,474.26	21,143,097.70	26,667,414.35	15,402,074.30	13,643,097.70
江苏费马投资管理有限公司	子公司	投资实业，股权投资，项目投资等	5,000 万	155,342,224.53	29,542,505.42	0.00	7,977,568.49	7,977,568.49

报告期内取得和处置子公司的情况

 适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

 适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

 适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 市场竞争加剧的风险

公司主营业务为研发、生产和销售工业运动控制系统。下游客户为各类智能化、自动化加工设备制造商。下游行业对本行业的发展有较大的推动作用，因此下游行业的发展状况将直接影响到本行业的市场空间。虽然公司经过多年的发展，已成为我国工业运动控制领域内的领先企业，发展了一批客户黏性度高、业务关系持续稳定的优质客户，确立了公司在行业内的竞争地位，在客户中赢得了良好的声誉，具有较强的市场竞争力。但随着新竞争者的进入、技术的升级和客户需求的提高，若公司不能在产品研发、技术创新、客户服务等方面持续增强实力，公司未来将面临市场竞争加剧的风险。对此，公司时刻关注行业竞争格局的变化，将通过不断加大研发投入巩固公司的技术领先优势和产品领先优势，深入挖掘现有优质客户潜力并加大新客户开拓力度，巩固并提升公司的行业领先地位。

2. 薪酬上涨风险

工业运动控制系统行业的发展依赖于大量的技术型人才加入，人员薪酬特别是研发人员的薪酬支出在公司成本中占比较大。近年来，随着工业运动控制系统行业和公司业务的快速发展，公司员工的平均薪酬水平不断提高。未来，随着公司所处行业的不断发展以及竞争的加剧，行业的平均薪酬水平存在继续上涨

的可能性。为保证公司发展对于人力资源的需求，公司在未来将极有可能继续适当提高员工薪酬水平，从而增加公司的运营成本。

3. 毛利率下降的风险

公司的主要产品分为控制卡、一体机和驱动器，但驱动器毛利率远低于控制卡和一体机。随着伺服驱动器项目的建成投产，公司伺服驱动器销量将会继续高速增长，公司产品结构发生变化，未来综合毛利率有可能下降。同时随着市场竞争的加剧，公司产品毛利率面临进一步下降的风险。

4. 公司规模扩张引发的经营管理风险

伴随着公司业务的成长，公司的资产、业务、机构和人员规模等将进一步扩张，公司的组织结构和管理体系日益复杂，公司将在制度建设、营销管理、资金管理和内部控制等方面面临更大的挑战，这些都对公司的管理层提出了更高的要求。虽然公司已形成一支稳定、进取、涵盖多方面人才的核心管理团队，基本建立了完善的法人治理结构，同时在过去的经营实践中公司的管理层已经积累了一定的经验，并根据实际经营需要不断优化组织架构以提高企业运营效率，但公司仍可能存在未能及时调整原有运营管理体系和模式，未能迅速建立起适应资本市场要求和公司业务发展需要的运作机制并有效运行，从而影响公司经营业绩的风险。

5. 新产品研发风险

公司所处的工业运动控制应用软件行业属于技术密集型行业，对于技术创新要求较高，对产品的需求也在不断变化和提升当中。因此，公司自成立以来就一直十分重视技术研发，并形成了公司的核心竞争优势。尤其是在雕刻雕铣、水切割、激光切割、精密玻璃加工等应用领域，公司经过长期深入研究已研发了一系列运动控制产品，公司已在上述领域获得了较多专利和软件著作权。

虽然公司已经具备了相关的核心技术，但是如果公司未来不能准确地把握技术发展趋势，在新产品开发的决策中出现方向性失误，或不能及时将新技术运用于产品开发和升级，可能使公司丧失技术和市场的领先地位，从而影响公司业绩的未来增长。

6. 募集资金项目实施进度风险和预期效益风险

公司募集资金项目建成投产后，将对本公司发展战略的实现、经营规模的扩大、业绩水平的提高和研发实力的提升产生重大积极影响。但是，募集资金投资项目的建设计划能否按时完成、实施效果能否达到预期目标等均存在一定的不确定性。在项目实施过程中，可能存在因工程进度、生产设备利用率、投资成本发生变化而引致的募集资金投资项目实施风险。

募集资金投资项目围绕公司的主营业务展开，符合国家产业政策，具有较好的市场前景。一体化控制器产品升级及扩产建设项目将形成年产1.1万套的生产能力，伺服驱动器产业化项目将形成年产10万套的生产能力。其中伺服驱动器属于公司推出的新产品，在现有产品已获得客户认可的情况下，新产品的产能扩

张将对公司的市场开拓及销售能力提出更高要求。如果公司推出的新产品在性能和价格方面无法满足市场需求，或因公司市场开拓不力而导致新增产能无法被消化，则存在募集资金投资项目的效益不能如期实现的风险。

7. 证券投资风险

为了充分利用公司自有闲置资金，提高资金使用效率与效益，经公司董事会及股东大会审议通过，公司拟使用不超过3.5亿元的自有资金进行证券投资。公司坚持价值投资理念，以合适的价格买入好公司的股票并持有。但由于证券投资受到宏观经济、货币政策、汇率变化、股票市场投机行为和投资者心理预期等多种因素影响，波动性较大，因此证券投资的实际收益不可预期，具有较大的不确定性。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	74.28%	2019-5-10	2019-05-10	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上披露的《2018 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2019-033)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺			无			
资产重组时所作承诺			无			
首次公开发行或再融资时所作承诺	汤同奎	股份限售承诺	1、自发行人首次公开发行股票并在创业板上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理在本次发行及上市前本人已持有的发行人股份、本人在上海玲隆鲸投资管理合伙企业（有限合伙）所持有的份额以及本人通过玲隆鲸投资间接所持有的发行人股份（在发行人首次公开发行股票时公开发售的部分股份除外），也不要求发行人或者玲隆鲸投资回购该前述股份或份额。 2、当首次出现发行人股票上市后 6 个月内发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行人的股票发行价格或者发行人上市后 6 个月期末收盘价低于发行人的	2016 年 04 月 19 日	见承诺内容	其中 1、2、3 点关于股份限售承诺已于 2019 年 4 月 18 日履行完毕，其他有关承诺继续履行

		<p>股票发行价格之情形，则本人所持有的前述锁定股份的锁定期将自动延长 6 个月，即锁定期为发行人本次发行及上市之日起 42 个月。若发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格指发行人股票经相应调整后的价格。3、同时，作为发行人的董事长，在遵守前述第 1 项和第 2 项承诺的前提下，本人进一步承诺，在本人任职期间内（于股份锁定期结束后），本人每年转让的发行人股份数量将不超过本人以直接或间接方式持有的发行人股份总数的 25%。4、自锁定期届满之日起 24 个月内，若本人试图通过任何途径或手段减持本人在本次发行及上市前已直接或间接持有的发行人股份，则本人的减持价格应不低于发行人首次公开发行股票的发行价格。若在本人在减持前述股份前，发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则本人的减持价格应不低于发行人首次公开发行股票的发行价格经相应调整后的价格。5、不论本人在发行人处的职务是否发生变化或者本人是否从发行人处离职，本人均会严格履行上述承诺。</p>			
郑之开	股份限售承诺	<p>1、自发行人首次公开发行股票并在创业板上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理在本次发行及上市前本人已持有的发行人股份（在发行人首次公开发行股票时公开发售的部分股份除外），也不要求发行人回购该前述股份。2、当首次出现发行人股票上市后 6 个月内发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行人的股票发行价格或者发行人上市后 6 个月期末收盘价低于发行人的股票发行价格之情形，则本人所持有的前述锁定股份的锁定期将自动延长 6 个月，即锁定期为发行人本次发行及上市之日起 42 个月。若发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格指发行人股票经相应调整后的价格。3、同时，作为发行人的副董事长及总经理，在遵守前述第 1 项和第 2 项承诺的前提下，本人进一步承诺，在本人任职期间内（于股份锁定期结束后），本人每年转让的发行人股份数量将不超过本人以直接或间接方式持有的发行人股份总数的 25%。4、自锁定期届满之日起 24 个月内，若本人试图通过任何途径或手段减持本人在本次发行及上市前已直接持有的发行人股份，则本人的减持价格应不低于发行人首次公开发行股票的发行价格。若在本人在减持前述股份前，发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则本人的减持价格应不低于发行人首次公开发行股票的发行价格经相应调整后的价格。5、不论本人在发行人处的职务是否发生变化或者本人是否从发行</p>	2016 年 04 月 19 日	见承诺内容	其中 1、2、3 点关于股份限售承诺已于 2019 年 4 月 18 日履行完毕，其他有关承诺继续履行

			人处离职，本人均会严格履行上述承诺。			
胡小琴	股份限售承诺		1、自发行人首次公开发行股票并在创业板上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理在本次发行及上市前本人已持有的发行人股份（在发行人首次公开发行股票时公开发售的部分股份除外），也不要求发行人回购该前述股份。2、当首次出现发行人股票上市后6个月内发行人股票连续20个交易日的收盘价均低于发行人的股票发行价格或者发行人上市后6个月期末收盘价低于发行人的股票发行价格之情形，则本人所持有的前述锁定股份的锁定期将自动延长6个月，即锁定期为发行人本次发行及上市之日起42个月。若发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格指发行人股票经相应调整后的价格。3、自锁定期届满之日起24个月内，若本人试图通过任何途径或手段减持本人在本次发行及上市前已直接持有的发行人股份，则本人的减持价格应不低于发行人首次公开发行股票的发行价格。若在本人减持前述股份前，发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则本人的减持价格应不低于发行人首次公开发行股票的发行价格经相应调整后的价格。	2016年04月19日	见承诺内容	其中1、2点关于股份限售承诺已于2019年4月18日履行完毕，其他有关承诺继续履行
上海玲隆鲸投资管理合伙企业(有限合伙)	股份限售承诺		1、自发行人首次公开发行股票并在创业板上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理本合伙企业在发行人本次发行及上市前持有的发行人股份，也不要求发行人回购该前述股份。2、当首次出现发行人股票上市后6个月内发行人股票连续20个交易日的收盘价均低于发行人的股票发行价格或者发行人上市后6个月期末收盘价低于发行人的股票发行价格之情形，则本合伙企业所持有的前述锁定股份的锁定期将自动延长6个月，即锁定期为发行人本次发行及上市之日起42个月。若发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格指发行人股票经相应调整后的价格。3、自锁定期届满之日起24个月内，若本合伙企业试图通过任何途径或手段减持本合伙企业在本次发行及上市前已直接持有的发行人股份，则本合伙企业的减持价格应不低于发行人首次公开发行股票的发行价格。若在本合伙企业减持前述股份前，发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则本合伙企业的减持价格应不低于发行人首次公开发行股票的发行价格经相应调整后的价格。	2016年04月19日	见承诺内容	其中1、2点关于股份限售承诺已于2019年4月18日履行完毕，其他有关承诺继续履行
上海维宏电子	IPO 稳定股价承诺		一、自本公司股票挂牌上市之日起三年内，若出现连续二十个交易日公司股票收盘价格均低于公司上一个	2016年04月19日	见承诺内容	2019年4月18日

科技股 份有 限公 司		<p>会计年度未经审计的每股净资产(每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数,下同)的情形(若因除权除息等事项致使上述股票收盘价格与公司上一个会计年度未经审计的每股净资产不具可比性的,上述股票收盘价格应做相应调整),且公司情况同时满足《公司法》、《证券法》、中国证监会以及深圳证券交易所对于回购等股本变动行为的规定(以下简称"预案启动条件"),本公司承诺将依据《上海维宏电子科技有限公司首次公开发行股票并在创业板上市后三年内稳定股价预案》(以下简称"《股价稳定预案》")实施股价稳定措施。</p> <p>二、当根据《股价稳定预案》之规定需实施回购公司股份的情况下,本公司承诺将按照如下程序及要求实施相关回购股份之事宜:1、本公司应在预案启动条件满足之日起的5个交易日内召开董事会会议讨论通过具体的回购公司股份方案,并提交股东大会审议,经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过后实施。2、在股东大会审议通过回购公司股份的方案后,本公司将依法通知债权人,并向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料,办理审批或备案手续。3、本公司回购股份的价格将不超过上一个会计年度未经审计的每股净资产的110%,回购股份的方式为集中竞价、要约或证券监督管理部门认可的其他方式。4、若某一会计年度内公司股价多次出现预案启动条件的情形(不包括公司实施稳定股价措施期间及实施完毕当次稳定股价措施并公告日后开始计算的连续20个交易日股票收盘价格仍低于公司上一个会计年度未经审计的每股净资产的情形),本公司将继续按照《股价稳定预案》执行,但应遵循以下原则:单次用于回购股份的资金金额不低于本公司获得募集资金净额的2%,和单一会计年度用以稳定股价的回购资金合计不超过本公司获得募集资金净额的8%。超过上述标准的,有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时,本公司将继续按照上述原则执行稳定股价预案。5、若本公司实施回购股份的措施之前公司股价已经不再满足预案启动条件的,本公司可不再继续实施前述稳定股价的措施。三、倘若本公司未按照《股价稳定预案》执行稳定股价之措施,则本公司应遵照其签署的《针对在上海维宏电子科技有限公司首次公开发行股票并在创业板上市过程中所作承诺之约束措施之承诺函》之要求承担相应责任并采取相关后续措施。</p>			履行完毕
汤同奎、 郑之开	IPO 股价 稳定承诺	一、自公司股票挂牌上市之日起三年内,若出现连续二十个交易日公司股票收盘价格均低于公司上一个会	2016年04 月19日	见承诺内 容	2019年4 月18日

		<p>计年度未经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数，下同）的情形时（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价格与公司上一个会计年度未经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价格应做相应调整），且公司情况同时满足《公司法》、《证券法》、中国证监会以及深圳证券交易所对于增持等股本变动行为的规定（以下简称“预案启动条件”），本人承诺将依据《上海维宏电子科技有限公司首次公开发行股票并在创业板上市后三年内稳定股价预案》（以下简称“《股价稳定预案》”）实施股价稳定措施。二、当根据《股价稳定预案》之规定需实施增持公司股份的情况下，本人承诺将按照如下程序及要求实施相关增持股份之事宜：1、在不影响公司股权分布始终符合上市条件的前提下，本人应在股价稳定措施启动条件满足后 5 个交易日内向公司提出增持公司股份的方案，包括拟增持的数量、价格区间、时间等。在公司按照相关规定披露前述增持公司股份计划的 5 个交易日后，本人将依照《股价稳定预案》实施股份增持。2、本人增持公司股份的价格将不超过上一个会计年度末公司经审计的每股净资产的 110%，增持的方式为集中竞价、要约或证券监督管理部门认可的其他方式。3、若某一会计年度内公司股价多次出现股价稳定措施启动条件的情形（不包括控股股东实施稳定股价措施期间及实施完毕当次稳定股价措施并由公司公告日后开始计算的连续 20 个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度未经审计的每股净资产的情形），本人将继续按照《股价稳定预案》执行，但应遵循以下原则：单次用于增持股份的资金金额不低于本人自公司上市后累计从公司所获得的现金分红的 20%，和单一年度用以稳定股价的增持资金不超过公司上市后本人累计从公司所获得现金分红金额的 50%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但若下一年度继续出现股价稳定措施启动条件的情形时，以前年度已经用于稳定股价的增持资金金额不再计入累计现金分红金额。4、本人可选择与公司及另一位实际控制人同时执行稳定股价的措施，亦可分别执行。若本人实施增持股份的措施之前公司股价已经不满足预案启动条件的，本人可不再继续实施前述稳定股价的措施。三、倘若本人未按照《股价稳定预案》执行稳定股价之措施，则本人应遵照其签署的《针对在上海维宏电子科技有限公司首次公开发行股票并在创业板上市过程中所作承诺之约束措施之承诺函》之要求承担相应责任并采取相关后续措施。四、倘若董事（不包</p>		履行完毕
--	--	--	--	------

			括实际控制人、独立董事)和高级管理人员未按照《股价稳定预案》执行稳定股价之措施,则本人应当遵照《股价稳定预案》第五条之要求以公司董事(和高级管理人员)身份采取相应的稳定股价措施。			
牟凤林、宋秀龙、赵东京、景梓森、张艳丽、韩雪冬	IPO 稳定 股价承诺	一、自公司股票挂牌上市之日起三年内,若出现连续二十个交易日公司股票收盘价格均低于公司上一个会计年度未经审计的每股净资产(每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数,下同)的情形时(若因除权除息等事项致使上述股票收盘价格与公司上一个会计年度未经审计的每股净资产不具可比性的,上述股票收盘价格应做相应调整),且公司情况同时满足《公司法》、《证券法》、中国证监会以及深圳证券交易所对于增持等股本变动行为的规定(以下简称“预案启动条件”),本人承诺将依据《上海维宏电子科技有限公司首次公开发行股票并在创业板上市后三年内稳定股价预案》(以下简称“《股价稳定预案》”)实施股价稳定措施。二、当根据《股价稳定预案》之规定需实施增持公司股份的情况下,本人承诺将按照如下程序及要求实施相关增持股份之事宜:1、在不影响公司股权分布始终符合上市条件的前提下,本人应在预案启动条件满足,且公司、实际控制人均已依照《股价稳定预案》的规定采取了相应的稳定股价措施,但该等股价稳定措施实施完毕后公司的股票收盘价格仍低于公司上一个会计年度未经审计的每股净资产的情形发生后5个交易日内向公司提出增持公司股份的方案,包括拟增持的数量、价格区间、时间等。在公司按照相关规定披露前述增持公司股份计划的5个交易日内,本人将依照方案实施股份增持。2、本人增持公司股份的价格将不超过公司上一会计年度未经审计的每股净资产的110%,增持的方式为通过二级市场以竞价方式买入公司股份的方式。3、若某一会计年度内公司股价多次出现股价稳定措施启动条件的情形(不包括本人实施稳定股价措施期间及实施完毕当次稳定股价措施并由公司公告日后开始计算的连续20个交易日股票收盘价格仍低于公司上一个会计年度未经审计的每股净资产的情形),本人将继续按照上述稳定股价预案执行,并应遵循以下原则:单次用于购买股份的资金金额不低于本人在担任董事/高级管理人员职务期间过去十二个月从公司领取的税后薪酬累计额的20%,和单一年度用以稳定股价所动用的资金应不超过本人在担任董事/高级管理人员职务期间过去十二个月从公司处领取的税后薪酬累计额的50%。超过上述标准的,有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度出现股价稳定	2016年04月19日	见承诺内容	2019年4月18日履行完毕	

			措施启动条件的情形时，将继续按照上述原则执行稳定股价预案。4、若本人实施增持股份的措施之前公司股价已经不能满足预案启动条件的，本人可不再继续实施前述稳定股价的措施。三、倘若本人未按照《股价稳定预案》执行稳定股价之措施，则本人应遵照其签署的《针对在上海维宏电子科技有限公司首次公开发行股票并在创业板上市过程中所作承诺之约束措施之承诺函》之要求承担相应责任并采取相关后续措施。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理结 果及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
公司诉深圳市远洋翔瑞机械有限公司买卖合同纠纷案, 请求判决支付货款及逾期付款利息, 并承担案件诉讼费及相关交通、住宿费用。	2,526.13	否	已受理未开庭	不适用	不适用		备注: 未达到披露标准

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理结 果及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
公司诉深圳市长旺数控设备有限公司买卖合同纠纷案	15.77	否	执行中	公司胜诉, 判令被告赔偿公司相应货款	被告暂无可执行财产		
公司诉东莞市谷为光电设备有限公司买卖合同纠纷案	10.46	否	执行中	公司胜诉, 判令被告赔偿公司相应货款	被告暂无可执行财产		
公司诉南京全顺科技有限公司买卖合同纠纷案	8.78	否	执行中	公司胜诉, 判令被告赔偿公司相应货款	被告暂无可执行财产		
公司诉福建普及智能科技开发有限公司买卖合同纠纷案	4.1	否	审结	公司胜诉, 判令被告赔偿公司相应货款	收回包含欠款、诉讼费及利息共 46815.74 元		
子公司诉中电科天之星激光技术(上海)有限公司买卖合同纠纷案	2.7	否	撤诉	欠款已付清	不适用		
子公司诉沧州致胜科技股份有限公司买卖合同纠纷案	1.2	否	撤诉	证据不足撤诉	不适用		

九、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

不适用

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

(2) 半年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	67,158,580	73.87%				-17,572,764	-17,572,764	49,585,816	54.54%
3、其他内资持股	67,158,580	73.87%				-17,572,764	-17,572,764	49,585,816	54.54%
境内法人持股	1,943,018	2.14%				-1,943,018	-1,943,018		
境内自然人持股	65,215,562	71.73%				-15,629,746	-15,629,746	49,585,816	54.54%
二、无限售条件股份	23,753,420	26.13%				17,572,764	17,572,764	41,326,184	45.46%
1、人民币普通股	23,753,420	26.13%				17,572,764	17,572,764	41,326,184	45.46%
三、股份总数	90,912,000	100.00%				0	0	90,912,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2019年4月19日，公司部分首次公开发行前已发行股份解除限售上市流通，解除限售的股份数量为64,462,000股，2019年4月19日，公司部分首发股东的股份锁定承诺已履行完毕，根据相关规定上述股东申请解除其持有的首发前限售股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2019年4月19日，公司部分首发股东的股份锁定承诺已履行完毕，根据相关规定上述股东申请解除其持有的首发前限售股。但因高管锁定原因，本次解除限售部分，本年度实际上市可流通股份为17,572,764股。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
汤同奎	31,259,491	7,814,873		23,444,618	高管锁定股	任职期内执行董监高限售规定
郑之开	27,659,491	6,914,873		20,744,618	高管锁定股	任职期内执行董监高限售规定
胡小琴	3,600,000	900,000		2,700,000	高管锁定股	任职期内执行董监高限售规定
上海玲隆鲸投资管理合伙企业(有限合伙)	1,943,018	1,943,018		0	IPO 承诺限售到期解除	
赵东京	904,500			904,500	高管锁定股	任职期内执行董监高限售规定
宋秀龙	898,500			898,500	高管锁定股	任职期内执行董监高限售规定
牟凤林	893,580			893,580	高管锁定股	任职期内执行董监高限售规定
合计	67,158,580	17,572,764	0	49,585,816	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		11,469		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
汤同奎	境内自然人	34.38%	31,259,491		23,444,618	7,814,873		
郑之开	境内自然人	30.42%	27,659,491		20,744,618	6,914,873		
胡小琴	境内自然人	3.96%	3,600,000		2,700,000	900,000		
上海玲隆鲸投资管理合伙企业(有限合伙)	其他	1.47%	1,335,518	-607500	0	1,335,518	质押	1,037,774

赵东京	境内自然人	1.05%	951,000	-255000	904,500	46,500		
牟凤林	境内自然人	1.04%	941,440	-250000	893,580	47,860		
宋秀龙	境内自然人	1.01%	918,000	-280000	898,500	19,500		
洪汀	境内自然人	0.41%	374,844	+184004	0	374,844		
苑峰	境内自然人	0.30%	272,200		0	272,200		
韩永杰	境内自然人	0.20%	180,000		0	180,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述公司持股数量前 10 名股东中,公司控制股东、实际控制人汤同奎先生和郑之开先生构成一致行动人,汤同奎先生系上海玲隆鲸投资管理合伙企业(有限合伙)执行事务合伙人;郑之开先生与胡小琴女士构成一致行动人;除此以外,上述公司内部股东之间不存在关联关系或一致行动人关系;其他股东之间,公司未知是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系,是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
汤同奎	7,814,873	人民币普通股	7,814,873					
郑之开	6,914,873	人民币普通股	6,914,873					
上海玲隆鲸投资管理合伙企业(有限合伙)	1,335,518	人民币普通股	1,335,518					
胡小琴	900,000	人民币普通股	900,000					
洪汀	374,844	人民币普通股	374,844					
苑峰	272,200	人民币普通股	272,200					
韩永杰	180,000	人民币普通股	180,000					
王春	170,600	人民币普通股	170,600					
石柱	151,280	人民币普通股	151,280					
沈新康	143,700	人民币普通股	143,700					
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述公司持股数量前 10 名股东中,公司控制股东、实际控制人汤同奎先生和郑之开先生构成一致行动人,汤同奎先生系上海玲隆鲸投资管理合伙企业(有限合伙)执行事务合伙人;郑之开先生与胡小琴女士构成一致行动人;除此以外,上述公司内部股东之间不存在关联关系或一致行动人关系;其他股东之间,公司未知是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系,是否属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	不适用							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
汤同奎	董事长	现任	31,259,491			31,259,491			
郑之开	副董事长、总经理	现任	27,659,491			27,659,491			
牟凤林	董事、副总经理、总工程师	现任	1,191,440		-250,000	941,440			
宋秀龙	董事、副总经理	现任	1,198,000		-280,000	918,000			
张艳丽	董事、软件部经理	现任							
任建标	独立董事	离任							
徐立云	独立董事	现任							
顾煜东	独立董事	现任							
刘梅玲	独立董事	现任							
景梓森	董事、产品线经理	现任							
张珊珊	监事会主席、硬件工程师	现任							
谢皓	监事、硬件部经理	现任							
乔梅娟	职工代表监事、工会主席、行政部经理	现任							
赵东京	副总经理、销售体系总监	现任	1,206,000		-255,000	951,000			

朱震棚	财务总监	现任							
刘明洲	董事会秘书、内部审计部经理	现任							
合计	--	--	62,514,422	0	-785,000	61,729,422	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
任建标	独立董事	离任	2019年05月10日	因工作性质原因主动离职
徐立云	独立董事	被选举	2019年05月10日	2018年年度股东大会选举

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：上海维宏电子科技股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	42,640,953.18	40,775,668.21
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	253,063,751.61	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		217,802,170.46
衍生金融资产		
应收票据	14,592,589.08	13,287,598.92
应收账款	23,279,326.30	48,125,766.03
应收款项融资		
预付款项	1,802,461.96	2,400,716.69
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,205,011.70	4,295,041.67
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	32,171,854.05	35,990,839.20
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	8,000,000.00	20,468,033.10
流动资产合计	381,755,947.88	383,145,834.28
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		3,921,534.83
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	3,921,534.83	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	18,770,425.04	19,149,692.72
固定资产	103,163,979.91	104,301,800.86
在建工程	1,957,180.16	428,696.60
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	45,720,454.10	8,022,778.31
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	13,602,686.33	15,843,960.77
递延所得税资产	8,886,505.35	5,306,850.81
其他非流动资产		
非流动资产合计	196,022,765.72	156,975,314.90
资产总计	577,778,713.60	540,121,149.18
流动负债：		
短期借款	42,000,000.00	22,000,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	10,258,711.92	16,741,194.88
预收款项	1,938,297.17	1,545,174.70
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	6,286,044.78	13,807,003.96
应交税费	2,452,237.66	2,565,401.51
其他应付款	1,014,991.64	1,071,091.14
其中：应付利息	55,704.16	16,518.08
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
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	63,950,283.17	57,729,866.19
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	12,259,000.00	12,259,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,259,000.00	12,259,000.00
负债合计	76,209,283.17	69,988,866.19
所有者权益：		
股本	90,912,000.00	90,912,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	166,042,648.21	166,042,648.21
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	28,410,000.00	28,410,000.00
一般风险准备		
未分配利润	216,204,782.22	184,767,634.78
归属于母公司所有者权益合计	501,569,430.43	470,132,282.99
少数股东权益		
所有者权益合计	501,569,430.43	470,132,282.99
负债和所有者权益总计	577,778,713.60	540,121,149.18

法定代表人：汤同奎

主管会计工作负责人：郑之开

会计机构负责人：朱震棚

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	33,829,247.88	31,763,643.04
交易性金融资产	105,384,543.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		132,670,439.30
衍生金融资产		
应收票据	13,456,780.08	12,132,733.92
应收账款	18,766,532.28	44,639,514.97

应收款项融资		
预付款项	1,775,283.81	2,395,155.92
其他应收款	131,779,278.37	67,982,691.67
其中：应收利息	2,586,616.67	
应收股利		
存货	32,091,095.17	35,973,777.85
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	8,000,000.00	17,467,985.15
流动资产合计	345,082,760.59	345,025,941.82
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		3,921,534.83
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	55,010,000.00	55,010,000.00
其他权益工具投资	3,921,534.83	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	18,770,425.04	19,149,692.72
固定资产	103,136,560.95	104,268,688.32
在建工程	1,957,180.16	428,696.60
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	45,720,454.10	8,022,778.31
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	13,248,447.85	15,358,426.45
递延所得税资产	8,851,872.16	5,281,592.25
其他非流动资产		
非流动资产合计	250,616,475.09	211,441,409.48
资产总计	595,699,235.68	556,467,351.30

流动负债：		
短期借款	42,000,000.00	22,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	10,822,010.57	17,223,053.03
预收款项	16,889,162.02	18,111,968.92
合同负债		
应付职工薪酬	5,913,730.00	13,238,035.86
应交税费	876,975.85	2,239,491.74
其他应付款	984,660.94	1,072,562.34
其中：应付利息	55,704.16	16,518.08
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	77,486,539.38	73,885,111.89
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	12,259,000.00	12,259,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,259,000.00	12,259,000.00
负债合计	89,745,539.38	86,144,111.89
所有者权益：		

股本	90,912,000.00	90,912,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	166,042,648.21	166,042,648.21
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	28,410,000.00	28,410,000.00
未分配利润	220,589,048.09	184,958,591.20
所有者权益合计	505,953,696.30	470,323,239.41
负债和所有者权益总计	595,699,235.68	556,467,351.30

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	99,598,287.24	121,138,113.40
其中：营业收入	99,598,287.24	121,138,113.40
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	99,635,203.85	101,598,987.93
其中：营业成本	36,863,921.86	44,586,960.25
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	1,240,452.50	1,636,771.35
销售费用	9,019,684.27	11,834,264.34
管理费用	17,778,053.35	13,754,571.04
研发费用	33,680,170.33	29,675,984.07

财务费用	1,052,921.54	110,436.88
其中：利息费用	983,462.33	
利息收入	39,478.38	23,334.81
加：其他收益	5,562,615.02	4,010,976.82
投资收益（损失以“-”号填列）	43,566,220.65	11,740,539.13
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）	3,549,017.85	-42,116,503.59
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-23,941,230.27	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-177,511.01	-433,084.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	28,522,195.63	-7,258,946.87
加：营业外收入	1,103,648.50	3,290,949.61
减：营业外支出		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	29,625,844.13	-3,967,997.26
减：所得税费用	-1,811,303.31	-3,262,560.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	31,437,147.44	-705,436.76
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	31,437,147.44	-705,436.76
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.归属于母公司所有者的净利润	31,437,147.44	-705,436.76
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属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		
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
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	31,437,147.44	-705,436.76
归属于母公司所有者的综合收益总额	31,437,147.44	-705,436.76
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.3458	-0.0078
(二) 稀释每股收益	0.3458	-0.0078

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：汤同奎

主管会计工作负责人：郑之开

会计机构负责人：朱震棚

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	82,747,510.72	102,593,593.45
减：营业成本	36,859,983.56	43,187,155.02
税金及附加	1,101,338.98	1,464,113.86
销售费用	8,968,040.86	11,834,264.34
管理费用	16,752,251.07	13,073,396.11
研发费用	31,897,752.86	27,987,310.34
财务费用	-1,530,685.60	109,608.00
其中：利息费用	983,462.33	
利息收入	2,619,039.46	20,274.79

加：其他收益	4,050,378.04	2,883,996.27
投资收益（损失以“-”号填列）	62,051,037.50	11,299,835.58
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）		
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）	200,028.23	-29,895,813.24
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-23,866,233.27	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-177,511.01	-433,084.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	30,956,528.48	-11,207,320.31
加：营业外收入	1,103,648.50	3,277,963.41
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	32,060,176.98	-7,929,356.90
减：所得税费用	-3,570,279.91	-3,262,560.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	35,630,456.89	-4,666,796.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	35,630,456.89	-4,666,796.40
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		

8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	35,630,456.89	-4,666,796.40
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3919	-0.0513
（二）稀释每股收益	0.3919	-0.0513

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	92,410,291.10	119,913,007.71
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	4,812,615.02	4,012,141.11
收到其他与经营活动有关的现金	1,856,317.83	5,367,365.71
经营活动现金流入小计	99,079,223.95	129,292,514.53
购买商品、接受劳务支付的现金	23,193,297.08	32,742,067.16
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	54,345,906.38	52,867,661.76

支付的各项税费	12,502,941.25	15,055,162.30
支付其他与经营活动有关的现金	11,845,649.45	12,339,765.42
经营活动现金流出小计	101,887,794.16	113,004,656.64
经营活动产生的现金流量净额	-2,808,570.21	16,287,857.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	71,183,203.59	130,963,044.26
取得投资收益收到的现金	59,657,730.66	14,952,438.64
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		382,110.97
投资活动现金流入小计	130,840,934.25	146,297,593.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,106,022.45	6,357,561.42
投资支付的现金	105,063,021.03	175,530,517.55
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	145,169,043.48	181,888,078.97
投资活动产生的现金流量净额	-14,328,109.23	-35,590,485.10
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	20,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	983,462.33	12,699,015.26
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	983,462.33	12,699,015.26
筹资活动产生的现金流量净额	19,016,537.67	-12,699,015.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-14,573.26	273,556.80
五、现金及现金等价物净增加额	1,865,284.97	-31,728,085.67

加：期初现金及现金等价物余额	40,775,668.21	42,836,237.55
六、期末现金及现金等价物余额	42,640,953.18	11,108,151.88

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	72,904,084.25	115,331,323.43
收到的税费返还	3,300,378.04	2,883,996.27
收到其他与经营活动有关的现金	1,853,648.50	5,357,963.41
经营活动现金流入小计	78,058,110.79	123,573,283.11
购买商品、接受劳务支付的现金	23,495,197.08	32,742,067.16
支付给职工以及为职工支付的现金	51,856,120.05	50,975,855.30
支付的各项税费	9,127,932.94	12,528,003.28
支付其他与经营活动有关的现金	70,600,692.72	11,610,677.89
经营活动现金流出小计	155,079,942.79	107,856,603.63
经营活动产生的现金流量净额	-77,021,832.00	15,716,679.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	49,176,074.85	119,463,044.26
取得投资收益收到的现金	63,846,499.24	14,316,274.85
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		382,110.97
投资活动现金流入小计	113,022,574.09	134,161,430.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,106,022.45	6,357,561.42
投资支付的现金	12,831,079.21	110,754,918.72
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		50,010,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	52,937,101.66	167,122,480.14
投资活动产生的现金流量净额	60,085,472.43	-32,961,050.06
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	20,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	983,462.33	12,699,015.26
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	983,462.33	12,699,015.26
筹资活动产生的现金流量净额	19,016,537.67	-12,699,015.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-14,573.26	273,556.80
五、现金及现金等价物净增加额	2,065,604.84	-29,669,829.04
加：期初现金及现金等价物余额	31,763,643.04	39,041,756.85
六、期末现金及现金等价物余额	33,829,247.88	9,371,927.81

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	90,912,000.00				166,042,648.21				28,410,000.00		184,767,634.78		470,132,282.99		470,132,282.99
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	90,912,000.00				166,042,648.21				28,410,000.00		184,767,634.78		470,132,282.99		470,132,282.99

三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										31,437,147.44		31,437,147.44		31,437,147.44
(一)综合收益总额										31,437,147.44		31,437,147.44		31,437,147.44
(二)所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三)利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收														

益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	90,912,000.00				166,042,648.21				28,410,000.00		216,204,782.22		501,569,430.43	501,569,430.43

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	56,820,000.00				200,134,648.21				28,410,000.00		225,826,814.95		511,191,463.16	511,191,463.16	
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	56,820,000.00				200,134,648.21				28,410,000.00		225,826,814.95		511,191,463.16	511,191,463.16	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	34,092,000.00				-34,092,000.00						-14,342,229.19		-14,342,229.19	-14,342,229.19	
（一）综合收益总额											-705,436.76		-705,436.76	-705,436.76	
（二）所有者															

6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	90,912,000.00				166,042,648.21				28,410,000.00		211,484,585.76		496,849,233.97		496,849,233.97

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	90,912,000.00				166,042,648.21				28,410,000.00	184,958,591.20		470,323,239.41
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	90,912,000.00				166,042,648.21				28,410,000.00	184,958,591.20		470,323,239.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										35,630,456.89		35,630,456.89
（一）综合收益总额										35,630,456.89		35,630,456.89
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												

		股	债								
一、上年期末余额	56,820,000.00				200,134,648.21				28,410,000.00	211,860,598.96	497,225,247.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	56,820,000.00				200,134,648.21				28,410,000.00	211,860,598.96	497,225,247.17
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	34,092,000.00				-34,092,000.00					-18,303,588.83	-18,303,588.83
(一)综合收益总额										-4,666,796.40	-4,666,796.40
(二)所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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										-13,636,792.43	-13,636,792.43
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-13,636,792.43	-13,636,792.43
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	34,092,000.00				-34,092,000.00						
1. 资本公积转	34,092,000.00				-34,092,000.00						

增资本（或股本）	,000.00				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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	90,912,000.00				166,042,648.21			28,410,000.00	193,557,010.13			478,921,658.34

三、公司基本情况

1. 公司历史沿革

上海维宏电子科技有限公司前身为上海维宏电子科技有限公司，由汤同奎、郑之开、汪永生于2007年6月4日共同投资设立，注册资本为人民币100万元，其中汤同奎出资34万元，持股比例为34%；郑之开出资33万元，持股比例为33%；汪永生出资33万元，持股比例为33%。

2008年7月汪永生与汤同奎、郑之开分别签订了《股权转让协议》，将其持有的33%的股权全部转让，汤同奎、郑之开各受让16.50%的股权，此次股权转让后汤同奎出资50.50万元，持股比例为50.50%；郑之开出资49.50万元，持股比例为49.50%。

2011年5月，根据股东会决议及变更后的章程规定，公司注册资本增加6万元，增加后注册资本106万元，新增注册资本分别由新增股东牟凤林、宋秀龙、赵东京各出资2万元。此次增资后，汤同奎出资50.50万元，持股比例47.641%；郑之开出资49.50万元，持股比例46.698%；牟凤林出资2万元，持股比例1.887%；宋秀龙出资2万元，持股比例1.887%；赵东京出资2万元，持股比例1.887%。

2011年12月，根据股东会决议及变更后的章程规定，公司注册资本增加4.13896万元，增加后注册资本110.13896万元，其中玲隆鲸出资3.13896万元，郑之开出资1万元，此次增资后汤同奎出资50.50万元，持股比例为45.851%；郑之开出资50.50

万元，持股比例为45.851%；牟凤林出资2万元，持股比例为1.816%；宋秀龙出资2万元，持股比例为1.816%；赵东京出资2万元，持股比例为1.816%；玲隆鲸出资3.13896万元，持股比例为2.850%。

2012年3月，依据公司股东会决议、发起人协议及章程规定，公司整体变更为股份有限公司，以公司截至2011年12月31日止经审计的净资产按照1: 0.9526的比例折为4,500万股，注册资本为人民币4,500万元，其中：汤同奎出资2,063.3025万元，持股比例45.851%；郑之开出资2,063.3025万元，持股比例45.851%；牟凤林出资81.715万元，持股比例1.816%；宋秀龙出资81.715万元，持股比例1.816%；赵东京出资81.715万元，持股比例1.816%；玲隆鲸出资128.25万元，持股比例2.850%。公司相应办理了工商登记手续。

2015年1月7日，郑之开先生将其持有公司5%的股份合计2,250,000股转让给胡小琴女士，胡小琴女士遂成为公司的股东。此次变更后，注册资本为人民币4,500万元，其中：汤同奎出资2,063.3025万元，持股比例45.851%；郑之开出资1,838.3025万元，持股比例40.851%；胡小琴出资225万元，持股比例5%；牟凤林出资81.715万元，持股比例1.816%；宋秀龙出资81.715万元，持股比例1.816%；赵东京出资81.715万元，持股比例1.816%；玲隆鲸出资128.25万元，持股比例2.850%。

2016年3月17日经中国证券监督管理委员会《关于核准上海维宏电子科技有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2016]553号文）核准，公司首次向社会公开发行人民币普通股1,182万股，每股面值1元，申请增加注册资本人民币11,820,000.00元，变更后的注册资本为人民币56,820,000.00元。

2018年5月09日经公司2017年度股东大会决议，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6股，增加注册资本人民币3,409,2000元，变更后的注册资本为人民币90,912,000元。2018年6月6日，公司完成了2017年年度权益分派实施工作，总股本由5,682万股增加至9,091.2万股，注册资本由5,682万元增加至9,091.2万元。

2.公司注册资本：截至2019年06月30日公司的注册资本为90,912,000元。

3.公司注册地址：上海市闵行区颛兴东路1277弄29号四楼。

4.公司法人代表：汤同奎

5.行业性质及经营范围：

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所属行业为“软件和信息技术服务业（I65）”，具体细分行业为运动控制领域的应用软件行业。主要经营范围：计算机软件、电子及机电产品专业领域内的技术开发、技术培训、技术咨询、技术服务，计算机软硬件、通讯设备、仪器仪表、机电产品的销售，运动控制系统的组装生产，各类货物及技术的进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。

6.本财务报告经董事会2019年8月13日批准报出。

本公司本期将上海维宏智能技术有限公司，上海维宏自动化技术有限公司，江苏费马投资管理有限公司纳入合并范围。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则-基本准则》及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司综合考虑市场经营风险、企业长期盈利能力、偿债能力和财务弹性等因素，对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，认为公司具有自报告期末起至少12个月的持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本企业根据实际生产经营特点制定的会计政策和会计估计包括资产减值损失的确认和计量，无形资产的摊销方法，金融资产的确认和计量以及收入确认。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司按上述基础编制的财务报表符合企业会计准则及其应用指南的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日为一个会计年度

3、营业周期

自公历1月1日至12月31日为一个营业周期。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在

企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

(2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，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。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有

者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

- ①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目

采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。

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或以摊余成本计量的金融负债。符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

①该项指定能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

（2）、金融工具的确认依据和计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

⑤以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计利得之和。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，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A，终止确认部分的账面价值；

B，终止确认部分的对价，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的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

（5）、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

11、应收票据

对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

目前本公司结算仅使用银行承兑汇票，管理层评价该类别款项具备较低的信用风险，考虑历史违约率为零的情况下，本公司对应收票据的固定坏账准备率不予设定计提比率。如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则本公司对该应收票据单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

12、应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。计提方法如下：

（1） 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将 50 万元以上应收账款，10 万元以上其他应收款确认为单项金额重大。
------------------	---

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。
----------------------	--

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%
1—2 年	15.00%
2—3 年	30.00%
3—4 年	50.00%
4—5 年	80.00%
5 年以上	100.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于其他应收款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。公司对其他应收款的计提比例按照应收账款计提方法及比例提取。

14、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

(1) 存货分类：

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品、处在生产过程中的在产品、委外加工收回的半成品、在生产过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、半成品、产成品等。

(2) 发出存货的计价方法：按月加权平均法。

(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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。库存商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；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；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，若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。

期末按照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；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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制，每年至少盘点两次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

15、持有待售资产

（1）持有待售资产的确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：

- ① 公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- ② 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③ 该项转让将在一年内完成。

（2）会计处理方法

对于持有待售的固定资产，公司将调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司将停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ② 决定不再出售之日的可收回金额。

16、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具

有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(2) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 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。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实行内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

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

17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

年限平均法

18、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。②该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40 年	5%	2.38%-4.75%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.50%-19.00%
运输工具	年限平均法	8 年	5%	11.88%
电子设备	年限平均法	3 年	5%	31.67%
办公及其他设备	年限平均法	3 年	5%	31.67%

19、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

20、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

(1) 无形资产的计价方法

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，主要包括土地使用权、计算机软件、专利权、工业产权及专有技术等。无形资产按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	20年/50年	法定使用权
计算机软件	5-10年	能为公司带来经济利益的期限确定的使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对其使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- A.该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- B.该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- C.其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的残值一般为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场

得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目所产生的费用计入当期损益。

22、长期资产减值

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房地产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

(3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤ 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

a) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

b) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括

所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值;再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。

23、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销,其中:经营租赁方式租入的固定资产改良支出,按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬(工资、奖金、津贴、补贴)

本公司在职工为其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。

②职工福利费

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。

③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,以及工会经费和职工教育经费

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,在职工为其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。

④短期带薪缺勤

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

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的,本公司确认相关的应付职工薪酬:

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

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

根据设定提存计划,预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的,本公司参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定),将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金融

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- (a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- (b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
- (c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

- ① 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ② 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法**① 符合设定提存计划条件的**

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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

② 符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A. 服务成本；
- B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数

的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26、股份支付

(1) 股份支付的种类：以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

① 对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

② 对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 实施股份支付计划的会计处理

① 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

② 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③ 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④ 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

① 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

② 在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

27、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

(1) 销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司销售商品收入确认的具体原则：

公司销售产品主要通过快递公司交付，以产品已经发出并送达客户指定的交货地点，取得客户签字确认的送货单或快递回单或在快递公司网站上查询客户已签收时，确认销售收入。

（2）提供劳务收入

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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：

- A. 收入的金额能够可靠地计量；
- B. 相关的经济利益很可能流入企业；
- C. 交易的完工程度能够可靠地确定；
- D. 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司提供劳务收入确认的具体原则：

本公司劳务收入主要是向客户提供的技术服务收入。在提供技术服务完毕，收到价款或取得收取价款的权利时，确认技术服务收入实现。

（3）让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（4）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工百分比法根据合同完工进度确认收入与费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例、已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例实际测定的完工进度确定。

如果建造合同的结果不能可靠地估计，但预计合同成本能够收回时，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；预计合同成本不可能收回时，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

28、政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 本公司能够满足政府补助所附条件；
- ② 本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，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。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③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，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

（1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，

但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

① 与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

② 直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③ 可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④ 合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤ 以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

30、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当

期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务收入。

31、其他重要的会计政策和会计估计

报告期内，本公司无其他重大会计政策和会计估计变更。

32、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年陆续修订印发《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号-套期会计》和《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》等多项会计准则（简称“新金融工具准则”），境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起开始执行；	根据公司《章程》规定，财政部政策变更，无需董事会审议，公司自动遵循国家会计政策执行	
执行财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务政策变更的议案》。报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）文件，变更财务报表格式。	根据公司《章程》规定，财政部政策变更，无需董事会审议，公司自动遵循国家会计政策执行	

2018年12月31日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表

项目	合并资产负债表	母公司资产负债表

	会计政策变更前 2018 年 12 月 31 日余额	会计政策变更后 2019 年 1 月 1 日余额	会计政策变更前 2018 年 12 月 31 日余额	会计政策变更后 2019 年 1 月 1 日余额
应收票据及应收账款	61,413,364.95	—	56,772,248.89	—
应收票据	—	13,287,598.92	—	12,132,733.92
应收账款	—	48,125,766.03	—	44,639,514.97
应付票据及应付账款	16,741,194.88	—	17,223,053.03	—
应付账款	—	16,741,194.88	—	17,223,053.03
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	217,802,170.46	—	132,670,439.30	—
交易性金融资产	—	217,802,170.46	—	132,670,439.30
可供出售金融资产	3,921,534.83	—	3,921,534.83	—
其他权益工具投资	—	3,921,534.83	—	3,921,534.83

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、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

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	40,775,668.21	40,775,668.21	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		217,802,170.46	217,802,170.46
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	217,802,170.46		-217,802,170.46
衍生金融资产			
应收票据	13,287,598.92	13,287,598.92	
应收账款	48,125,766.03	48,125,766.03	
应收款项融资			
预付款项	2,400,716.69	2,400,716.69	
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4,295,041.67	4,295,041.67	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	35,990,839.20	35,990,839.20	
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	20,468,033.10	20,468,033.10	
流动资产合计	383,145,834.28	383,145,834.28	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	3,921,534.83		-3,921,534.83
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		3,921,534.83	3,921,534.83
其他非流动金融资产			
投资性房地产	19,149,692.72	19,149,692.72	
固定资产	104,301,800.86	104,301,800.86	
在建工程	428,696.60	428,696.60	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	8,022,778.31	8,022,778.31	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	15,843,960.77	15,843,960.77	
递延所得税资产	5,306,850.81	5,306,850.81	
其他非流动资产			

非流动资产合计	156,975,314.90	156,975,314.90	
资产总计	540,121,149.18	540,121,149.18	
流动负债：			
短期借款	22,000,000.00	22,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	16,741,194.88	16,741,194.88	
预收款项	1,545,174.70	1,545,174.70	
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	13,807,003.96	13,807,003.96	
应交税费	2,565,401.51	2,565,401.51	
其他应付款	1,071,091.14	1,071,091.14	
其中：应付利息	16,518.08	16,518.08	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
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	57,729,866.19	57,729,866.19	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	12,259,000.00	12,259,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	12,259,000.00	12,259,000.00	
负债合计	69,988,866.19	69,988,866.19	
所有者权益：			
股本	90,912,000.00	90,912,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	166,042,648.21	166,042,648.21	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	28,410,000.00	28,410,000.00	
一般风险准备			
未分配利润	184,767,634.78	184,767,634.78	
归属于母公司所有者权益合计	470,132,282.99	470,132,282.99	
少数股东权益			
所有者权益合计	470,132,282.99	470,132,282.99	
负债和所有者权益总计	540,121,149.18	540,121,149.18	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	31,763,643.04	31,763,643.04	
交易性金融资产		132,670,439.30	132,670,439.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	132,670,439.30		-132,670,439.30

衍生金融资产			
应收票据	12,132,733.92	12,132,733.92	
应收账款	44,639,514.97	44,639,514.97	
应收款项融资			
预付款项	2,395,155.92	2,395,155.92	
其他应收款	67,982,691.67	67,982,691.67	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	35,973,777.85	35,973,777.85	
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	17,467,985.15	17,467,985.15	
流动资产合计	345,025,941.82	345,025,941.82	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	3,921,534.83		-3,921,534.83
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	55,010,000.00	55,010,000.00	
其他权益工具投资		3,921,534.83	3,921,534.83
其他非流动金融资产			
投资性房地产	19,149,692.72	19,149,692.72	
固定资产	104,268,688.32	104,268,688.32	
在建工程	428,696.60	428,696.60	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	8,022,778.31	8,022,778.31	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	15,358,426.45	15,358,426.45	
递延所得税资产	5,281,592.25	5,281,592.25	

其他非流动资产			
非流动资产合计	211,441,409.48	211,441,409.48	
资产总计	556,467,351.30	556,467,351.30	
流动负债：			
短期借款	22,000,000.00	22,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	17,223,053.03	17,223,053.03	
预收款项	18,111,968.92	18,111,968.92	
合同负债			
应付职工薪酬	13,238,035.86	13,238,035.86	
应交税费	2,239,491.74	2,239,491.74	
其他应付款	1,072,562.34	1,072,562.34	
其中：应付利息	16,518.08	16,518.08	
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	73,885,111.89	73,885,111.89	
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	12,259,000.00	12,259,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计	12,259,000.00	12,259,000.00	
负债合计	86,144,111.89	86,144,111.89	
所有者权益：			
股本	90,912,000.00	90,912,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	166,042,648.21	166,042,648.21	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	28,410,000.00	28,410,000.00	
未分配利润	184,958,591.20	184,958,591.20	
所有者权益合计	470,323,239.41	470,323,239.41	
负债和所有者权益总计	556,467,351.30	556,467,351.30	

调整情况说明

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

33、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	13%，6%，5%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%，5%，1%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育附加	应缴流转税额	2%，1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海维宏电子科技有限公司	15%
上海维宏智能技术有限公司	25%

上海维宏自动化技术有限公司	25%
江苏费马投资管理有限公司	25%

2、税收优惠

(1) 本公司企业所得税优惠情况

公司于2016年11月24日通过高新技术企业复审，公司2019年度企业所得税按15%的税率计缴。

根据财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号第三条）和财政部、国家税务总局、发展改革委、工业和信息化部《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税[2016]49号）的规定，子公司维宏智能属于符合条件的软件企业，在2017年12月31日前自获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。

(2) 本公司增值税税收优惠情况

根据国务院关于印发《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》的通知（国发[2011]4号）、财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）的规定，2011年起继续实施增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，对实际税负超过3%的部分即征即退的政策。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	25,504.04	18,355.24
银行存款	29,436,659.59	40,410,177.85
其他货币资金	13,178,789.55	347,135.12
合计	42,640,953.18	40,775,668.21

其他说明

截至2019年06月30日银行存款余额中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	253,063,751.61	217,802,170.46
其中：		
交易性金融资产	253,063,751.61	217,802,170.46
其中：		
合计	253,063,751.61	217,802,170.46

其他说明：

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	14,592,589.08	13,287,598.92
合计	14,592,589.08	13,287,598.92

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	14,592,589.08	100.00%			14,592,589.08	13,287,598.92	100.00%			13,287,598.92
其中：										
银行承兑汇票	14,592,589.08	100.00%			14,592,589.08	13,287,598.92	100.00%			13,287,598.92
合计	14,592,589.08	100.00%			14,592,589.08	13,287,598.92	100.00%			13,287,598.92

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
--	------	------	------

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	14,383,803.73	
合计	14,383,803.73	

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	25,599,901.75	50.98%	25,599,901.75	100.00%	0.00	379,591.75	0.74%	379,591.75	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	25,261,310.00	50.30%	25,261,310.00	100.00%	0.00					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	338,591.75	0.68%	338,591.75	100.00%	0.00	379,591.75	0.74%	379,591.75	100.00%	0.00

按组合计提坏账准备的应收账款	24,618,105.32	49.02%	1,338,779.02	5.44%	23,279,326.30	50,731,654.15	99.26%	2,605,888.12	5.14%	48,125,766.03
其中：										
合计	50,218,007.07	100.00%	26,938,680.77	53.64%	23,279,326.30	51,111,245.90	100.00%	2,985,479.87	5.84%	48,125,766.03

按单项计提坏账准备：25,599,901.75

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	25,261,310.00	25,261,310.00	100.00%	诉讼中
第二名	93,091.75	93,091.75	100.00%	强制执行中
第三名	157,700.00	157,700.00	100.00%	强制执行中
第四名	87,800.00	87,800.00	100.00%	强制执行中
合计	25,599,901.75	25,599,901.75	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：1,338,779.02

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	23,682,510.32	1,184,125.52	5.00%
1-2年	854,500.00	128,175.00	15.00%
2-3年	72,895.00	21,868.50	30.00%
3-4年	6,500.00	3,250.00	50.00%
4-5年	1,700.00	1,360.00	80.00%
合计	24,618,105.32	1,338,779.02	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	23,682,510.32
1 年以内（含 1 年）	23,682,510.32
1 至 2 年	854,500.00
2 至 3 年	72,895.00
3 年以上	8,200.00
3 至 4 年	6,500.00
4 至 5 年	1,700.00
合计	24,618,105.32

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提	379,591.75	25,261,310.00	41,000.00		25,599,901.75
按组合计提	2,605,888.12		1,267,109.10		1,338,779.02
合计	2,985,479.87	25,261,310.00	1,308,109.10		26,938,680.77

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

客户名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款期末余额的比例	坏账准备余额
第一名	非关联方客户	25,261,310.00	50.30%	25,261,310.00
第二名	非关联方客户	2,702,199.05	5.38%	135,109.95
第三名	非关联方客户	2,162,388.61	4.31%	108,119.43
第四名	非关联方客户	1,407,009.00	2.80%	70,350.45
第五名	非关联方客户	1,091,620.00	2.17%	54,581.00
合计		32,624,526.66	64.97%	25,629,470.83

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,802,461.96	100.00%	2,400,716.69	100.00%
合计	1,802,461.96	--	2,400,716.69	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

客户名称	与本公司关系	期末余额	占预付账款期末余额的比例
第一名	非关联方供应商	564,806.03	31.34%
第二名	非关联方供应商	192,000.00	10.65%
第三名	非关联方供应商	175,847.21	9.76%
第四名	非关联方供应商	174,490.00	9.68%
第五名	非关联方供应商	98,017.51	5.44%
合计		1,205,160.75	66.86%

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,205,011.70	4,295,041.67
合计	6,205,011.70	4,295,041.67

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金及借款	112,589.40	24,097.00
保证金及押金	5,781,515.00	4,275,658.00

往来款	791,000.00	529,200.00
合计	6,685,104.40	4,828,955.00

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	533,913.33			533,913.33
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回	11,970.63			11,970.63
本期核销	41,850.00			41,850.00
2019 年 6 月 30 日余额	480,092.70			480,092.70

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	6,168,263.07
1 年以内 (含 1 年)	6,168,263.07
1 至 2 年	275,641.33
2 至 3 年	93,333.33
3 年以上	147,866.67
3 至 4 年	53,200.00
4 至 5 年	94,666.67
合计	6,685,104.40

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	533,913.33		53,820.63	480,092.70
合计	533,913.33		53,820.63	480,092.70

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
房租押金	41,850.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	5,632,500.00	1 年以内	84.25%	281,625.00
第二名	押金	52,600.00	1 年以内 200 元, 1-2 年 52400 元	0.79%	7,870.00
第三名	车贴	40,000.00	1 年以内	0.60%	2,000.00
第四名	车贴	40,000.00	1 年以内	0.60%	2,000.00
第五名	车贴	40,000.00	1 年以内	0.60%	2,000.00
合计	--	5,805,100.00	--	86.84%	295,495.00

7、存货

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,461,894.15	915,964.80	16,545,929.35	20,357,695.17	553,972.44	19,803,722.73
在产品	1,911,036.20		1,911,036.20	1,677,250.95		1,677,250.95
库存商品	13,219,187.59	299,046.71	12,920,140.88	12,794,438.95	483,528.06	12,310,910.89
发出商品	772,860.82		772,860.82	2,149,541.10	0.00	2,149,541.10
委外加工物资	21,886.80		21,886.80	49,413.53	0.00	49,413.53

合计	33,386,865.56	1,215,011.51	32,171,854.05	37,028,339.70	1,037,500.50	35,990,839.20
----	---------------	--------------	---------------	---------------	--------------	---------------

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	553,972.44	361,992.36				915,964.80
库存商品	483,528.06			184,481.35		299,046.71
合计	1,037,500.50	361,992.36		184,481.35		1,215,011.51

库存商品跌价准备转回的原因是呆滞料升级后能够正常使用。

8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	8,000,000.00	20,000,000.00
预缴所得税		467,985.15
待抵扣进项税额		47.95
合计	8,000,000.00	20,468,033.10

其他说明：

9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
深圳市迪维迅机电技术有限公司	3,921,534.83	3,921,534.83
合计	3,921,534.83	3,921,534.83

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
深圳市迪维迅机电技术有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具投资。	

其他说明：

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	23,953,750.00			23,953,750.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	23,953,750.00			23,953,750.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,804,057.28			4,804,057.28
2.本期增加金额	379,267.68			379,267.68
(1) 计提或摊销	379,267.68			379,267.68
3.本期减少金额				
(1) 处置				

(2) 其他转出				
4.期末余额	5,183,324.96			5,183,324.96
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	18,770,425.04			18,770,425.04
2.期初账面价值	19,149,692.72			19,149,692.72

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	103,163,979.91	104,301,800.86
合计	103,163,979.91	104,301,800.86

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	106,166,837.31	4,207,045.81	1,980,588.28	4,532,656.79	116,887,128.19
2.本期增加金额		229,493.67		614,902.75	844,396.42
(1) 购置		229,493.67		614,902.75	844,396.42
(2) 在建工程转					

入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	106,166,837.31	4,436,539.48	1,980,588.28	5,147,559.54	117,731,524.61
二、累计折旧					
1.期初余额	7,538,152.71	1,370,729.44	1,657,935.43	2,018,509.75	12,585,327.33
2.本期增加金额	1,229,110.71	326,632.27	65,096.23	361,378.16	1,982,217.37
(1) 计提	1,229,110.71	326,632.27	65,096.23	361,378.16	1,982,217.37
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	8,767,263.42	1,697,361.71	1,723,031.66	2,379,887.91	14,567,544.70
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	97,399,573.89	2,739,177.77	257,556.62	2,767,671.63	103,163,979.91
2.期初账面价值	98,628,684.60	2,836,316.37	322,652.85	2,514,147.04	104,301,800.86

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
旧办公楼	18,770,425.04

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
济南办事处	1,426,234.52	目前正在办理

其他说明

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,957,180.16	428,696.60
合计	1,957,180.16	428,696.60

(1) 在建工程情况

单位：元

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
其他支出	109,948.72		109,948.72	109,948.72		109,948.72
闵行新厂区	1,847,231.44		1,847,231.44	318,747.88		318,747.88
合计	1,957,180.16		1,957,180.16	428,696.60		428,696.60

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
闵行新厂区		318,747.88	1,528,483.56			1,847,231.44		在建				自有资金
其他支出		109,948.72				109,948.72		在建				自有资金
合计		428,696.60	1,528,483.56			1,957,180.16	--	--				--

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	8,474,473.00			1,640,880.29	10,115,353.29
2.本期增加金额	38,695,275.00				38,695,275.00
(1) 购置	38,695,275.00				38,695,275.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	47,169,748.00			1,640,880.29	48,810,628.29
二、累计摊销					
1.期初余额	1,155,991.62			936,583.36	2,092,574.98
2.本期增加金额	890,921.68			106,677.53	997,599.21
(1) 计提	890,921.68			106,677.53	997,599.21
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,046,913.30			1,043,260.89	3,090,174.19
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					

四、账面价值					
1.期末账面价值	45,122,834.70			597,619.40	45,720,454.10
2.期初账面价值	7,318,481.38			704,296.93	8,022,778.31

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	4,297,956.28		1,121,206.02		3,176,750.26
投资者沟通平台维护费	23,584.94		23,584.94		0.00
无尘车间装修	586,674.88		110,001.54		476,673.34
研发大楼装修	10,450,210.35		1,062,733.26		9,387,477.09
排管工程	485,534.32		131,295.84		354,238.48
服务费	0.00	226,415.09	18,867.93		207,547.16
合计	15,843,960.77	226,415.09	2,467,689.53		13,602,686.33

其他说明

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	28,633,784.98	4,288,141.11	4,556,893.70	678,482.34
递延收益形成	12,259,000.00	1,838,850.00	12,259,000.00	1,838,850.00
交易性金融资产公允价值变动	18,396,761.54	2,759,514.23	18,596,789.77	2,789,518.47
合计	59,289,546.52	8,886,505.34	35,412,683.47	5,306,850.81

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		8,886,505.35		5,306,850.81

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	5,500,056.94	42,253,125.00
交易性金融资产公允价值变动	17,990,853.81	21,339,843.43
合计	23,490,910.75	63,592,968.43

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	2,466,640.77	7,095,219.64	
2028 年	3,033,416.17	35,157,905.36	
合计	5,500,056.94	42,253,125.00	--

其他说明：

16、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	22,000,000.00	22,000,000.00
信用借款	20,000,000.00	
合计	42,000,000.00	22,000,000.00

短期借款分类的说明：

期末抵押借款余额为母公司以投资性房地产作抵押，向交通银行奉浦支行借款2,200万元。信用借款为母公司向宁波银行上海分行借款2,000万元。

17、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	2,266,988.69	4,082,359.60
应付材料款	6,760,487.95	11,853,273.26

应付费用款	64,592.76	784,194.50
应付其他	21,367.52	21,367.52
应付暂估土地税费	1,145,275.00	
合计	10,258,711.92	16,741,194.88

18、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,938,297.17	1,545,174.70
合计	1,938,297.17	1,545,174.70

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,807,003.96	43,815,510.05	51,336,469.23	6,286,044.78
二、离职后福利-设定提存计划		4,500,751.70	4,500,751.70	
合计	13,807,003.96	48,316,261.75	55,837,220.93	6,286,044.78

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	13,807,003.96	36,639,380.74	44,160,339.92	6,286,044.78
2、职工福利费		3,068,210.19	3,068,210.19	
3、社会保险费		2,403,209.02	2,403,209.02	
其中：医疗保险费		2,145,443.44	2,145,443.44	
工伤保险费		34,620.15	34,620.15	
生育保险费		223,145.43	223,145.43	
4、住房公积金		1,591,836.80	1,591,836.80	

5、工会经费和职工教育经费		112,873.30	112,873.30	
合计	13,807,003.96	43,815,510.05	51,336,469.23	6,286,044.78

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		4,383,853.74	4,383,853.74	
2、失业保险费		116,897.96	116,897.96	
合计		4,500,751.70	4,500,751.70	

其他说明：

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,241,134.93	1,637,078.63
企业所得税	990,043.55	
个人所得税	129,393.56	172,050.62
城市维护建设税	45,035.82	81,462.04
教育费附加	46,629.80	74,109.08
房产税		506,099.60
印花税		94,601.54
合计	2,452,237.66	2,565,401.51

其他说明：

21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	55,704.16	16,518.08
其他应付款	959,287.48	1,054,573.06
合计	1,014,991.64	1,071,091.14

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款应付利息	55,704.16	16,518.08
合计	55,704.16	16,518.08

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代扣个人社保及公积金	666,878.37	650,771.33
报销款	192,034.61	303,427.23
其他	100,374.50	100,374.50
合计	959,287.48	1,054,573.06

22、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	12,259,000.00	750,000.00	750,000.00	12,259,000.00	收到政府补助
合计	12,259,000.00	750,000.00	750,000.00	12,259,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高性能双通道六轴加工中心运动控制系统中试与试制项目	7,944,000.00						7,944,000.00	与收益相关
面向 3C 产业的高性能智能控制系统研究及产业化	120,000.00						120,000.00	与收益相关
超高压五轴动态水切割	855,000.00						855,000.00	与收益相关

控制系统的产业化								
工业互联网项目	2,080,000.00						2,080,000.00	与收益相关
面向高端装备制造行业的高性能数控系统创新设计应用研究--文创	1,260,000.00						1,260,000.00	与收益相关
基于智能制造的六自由度机器人控制系统的产业化		750,000.00		750,000.00			0.00	与收益相关

其他说明:

2015年1月,公司就“基于智能制造的六自由度机器人控制系统的产业化”项目的研发进行了合作,2015年12月,公司收到上海市经信委产业转型升级专项补贴资金,2018年12月,该项目已取得上海市经信委的验收。

2017年1月,公司就“高性能双通道六轴加工中心运动控制系统中试与试制项目”项目进行研发,2017年4月25日,公司收到上海市闵行区科技创新服务中心拨付的本项立项首笔补贴资金:397.20万元,2018年7月23日,公司收到上海市闵行区科技创新服务中心拨付的本项立项第二笔补贴资金:397.20万元。截至2019年06月30日止,该项目尚未取得上海市张江高新技术产业开发区管委会和闵行区科学技术委员会的验收。

2017年1月,公司就“超高压五轴动态水切割控制系统的产业化”项目进行研发,2017年12月1日,公司收到上海市闵行区科技创新服务中心拨付的本项立项首笔补贴资金:85.50万元,截至2019年06月30日止,该项目尚未取得闵行区经济委员会的验收。

2017年9月,公司就“面向3C产业的高性能智能控制系统研究及产业化”项目进行研发,2017年11月28日,公司收到上海市闵行区科技创新服务中心拨付的本项立项首笔补贴资金:12万元,截至2019年06月30日止,该项目尚未取得闵行区科学技术委员会的验收。

2017年1月,公司就“工业互联网”项目进行研发,2018年5月28日,公司收到上海市经济和信息化委员会拨付的本项立项首笔补贴资金:208万元,截至2019年06月30日止,该项目尚未取得上海市经济和信息化委员会的验收。

2017年9月,公司就“面向高端装备制造行业的高性能数控系统创新设计应用研究”项目进行研发,2018

年11月29日，公司收到上海市文化创意产业推进领导小组办公室拨付的本项立项首笔补贴资金：126万元，截至2019年06月30日止，该项目尚未取得上海市文化创意产业推进领导小组办公室的验收。

23、股本

单位：元

	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	90,912,000.00						90,912,000.00

其他说明：

24、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	166,042,648.21			166,042,648.21
合计	166,042,648.21			166,042,648.21

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

25、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	28,410,000.00			28,410,000.00
合计	28,410,000.00			28,410,000.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

26、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	184,767,634.78	225,826,814.95
调整后期初未分配利润	184,767,634.78	225,826,814.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,437,147.44	-27,422,380.17
应付普通股股利		13,636,800.00
期末未分配利润	216,204,782.22	184,767,634.78

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。

- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

27、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	98,945,371.75	36,484,654.18	120,514,832.44	44,207,692.57
其他业务	652,915.49	379,267.68	623,280.96	379,267.68
合计	99,598,287.24	36,863,921.86	121,138,113.40	44,586,960.25

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明

28、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	382,781.87	483,673.50
教育费附加	382,368.53	595,889.19
房产税	451,827.26	506,099.62
土地使用税	23,474.84	46,949.76
印花税		4,159.28
合计	1,240,452.50	1,636,771.35

其他说明:

29、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,318,860.86	7,212,743.83
差旅费	681,920.89	907,501.84
运费	644,265.89	886,436.54
广告及业务宣传费	1,085,900.70	911,827.02
租赁费	302,499.09	294,371.89

业务招待费	154,394.29	225,397.54
物料费	464,494.02	1,077,370.40
其他	367,348.53	318,615.28
合计	9,019,684.27	11,834,264.34

其他说明：

30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,807,199.42	8,564,737.97
差旅费	1,027,774.12	1,035,236.49
办公费	426,210.22	1,020,580.01
水电费	580,634.34	466,847.58
无形资产摊销	989,448.25	186,144.38
服务费	1,909,005.81	817,964.88
折旧费	1,415,000.87	1,550,876.55
装修费	1,172,734.80	0.00
其他	450,045.52	112,183.18
合计	17,778,053.35	13,754,571.04

其他说明：

31、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,047,068.04	27,731,662.43
材料	1,414,985.05	1,367,593.20
其他	1,218,117.24	576,728.44
合计	33,680,170.33	29,675,984.07

其他说明：

32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	983,462.33	0.00

汇票贴现手续费	80,605.33	189,906.12
利息收入	-39,478.38	-23,378.16
汇兑收益	14,573.26	-67,809.15
银行手续费	11,489.00	6,384.07
其他服务费	2,270.00	5,334.00
合计	1,052,921.54	110,436.88

其他说明：

33、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	4,812,615.02	4,010,976.82
研发项目补贴	750,000.00	
合计	5,562,615.02	4,010,976.82

34、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,816,586.58	2,497,519.18
处置交易性金融资产取得的投资收益	39,277,193.38	7,399,285.32
银行理财收益	1,309,817.78	1,463,541.88
证券理财收益	162,622.91	380,192.75
合计	43,566,220.65	11,740,539.13

其他说明：

35、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,549,017.85	-42,116,503.59
合计	3,549,017.85	-42,116,503.59

其他说明：

36、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	11,970.63	
应收账款坏账损失	-23,953,200.90	
合计	-23,941,230.27	

其他说明：

37、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-466,264.46
二、存货跌价损失	-177,511.01	33,179.76
合计	-177,511.01	-433,084.70

其他说明：

38、营业外收入

单位：元

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
政府补助	1,080,000.00	2,810,000.00	1,080,000.00
其他	23,648.50	480,949.61	23,648.50
合计	1,103,648.50	3,290,949.61	1,103,648.50

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特 殊补贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
浦江镇镇企 业扶持资金	上海市闵行 区财政局非 税收入专户	补助	因符合地方政府 招商引资等地方 性扶持政策而获 得的补助	否	否	1,080,000.00	2,310,000.00	与收益相关
专利申请补 助款	上海市闵行 财政局	补助	因研究开发、技 术更新及改造等 获得的补助	否	否	23,648.50	26,820.00	与收益相关
基于智能制 造的六自由 度机器人控	上海市经信 委	补助	因研究开发、技 术更新及改造等	否	否	750,000.00	0.00	与收益相关

制系统的产业化			获得的补助					
2017 年上海市产业升级发展专项(品牌经济发展项目)	上海市经济和信息化委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	0.00	500,000.00	与收益相关
地方教育费附加返还	闵行区人力资源和社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	0.00	193,355.00	与收益相关
稳定岗位补贴	闵行区人力资源和社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	0.00	145,866.00	与收益相关
稳定岗位补贴	奉贤区人力资源和社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	0.00	5,958.00	与收益相关
合计						1,853,648.50	3,181,999.00	

其他说明:

39、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,768,351.23	1,598,774.20
递延所得税费用	-3,579,654.54	-4,861,334.70
合计	-1,811,303.31	-3,262,560.50

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位: 元

项目	本期发生额
利润总额	29,625,844.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,443,876.61
子公司适用不同税率的影响	412,581.42

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	16,983.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,941,154.51
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	308.93
研发费用加计扣除	-3,743,898.83
所得税费用	-1,811,303.31

其他说明

40、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,856,317.83	5,367,365.71
合计	1,856,317.83	5,367,365.71

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	1,918,022.14	1,942,738.33
租赁费	526,283.69	345,898.29
物料消耗	1,834,548.96	2,402,979.99
快递费	649,718.24	897,676.94
广告及业务宣传费	1,258,466.70	1,283,839.21
办公费	1,031,643.74	1,420,228.37
业务招待费	283,906.17	434,145.59
水电费	671,085.64	487,446.20
服务费	2,118,806.14	1,465,054.94
其他	1,553,168.03	1,659,757.56
合计	11,845,649.45	12,339,765.42

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入		382,110.97
合计		382,110.97

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	31,437,147.44	-705,436.76
加：资产减值准备	24,118,741.28	433,084.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,982,217.37	2,389,353.91
无形资产摊销	989,448.25	218,568.78
长期待摊费用摊销	2,293,940.82	1,131,245.06
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,549,017.85	42,116,503.59
财务费用（收益以“-”号填列）	1,052,921.54	110,436.88
投资损失（收益以“-”号填列）	-43,566,220.65	-11,740,539.13
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,579,654.54	-2,053,830.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	-2,807,504.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,818,985.15	-4,365,214.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	24,846,439.73	-6,668,825.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-42,653,518.75	-1,769,984.75
经营活动产生的现金流量净额	-2,808,570.21	16,287,857.89
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	42,640,953.18	11,108,151.88
减：现金的期初余额	40,775,668.21	42,836,237.55
现金及现金等价物净增加额	1,865,284.97	-31,728,085.67

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	42,640,953.18	40,775,668.21
其中：库存现金	25,504.04	18,355.24
可随时用于支付的银行存款	29,436,659.59	40,410,177.85
可随时用于支付的其他货币资金	13,178,789.55	347,135.12
三、期末现金及现金等价物余额	42,640,953.18	40,775,668.21

其他说明：

42、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	95,167,602.82	起诉客户资产被法院冻结
投资性房地产	18,770,425.04	银行抵押贷款
合计	113,938,027.86	--

其他说明：

43、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	163,748.53	6.8747	1,125,722.02
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

44、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
浦江镇资金扶持	1,080,000.00	营业外收入	1,080,000.00
知识产权专利补助	23,648.50	营业外收入	23,648.50
基于智能制造的六自由度机器人控制系统的产业化	750,000.00	其他收益	750,000.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海维宏智能技术有限公司	上海市	上海市奉贤区沪杭公路 1590 号	软件及硬件	100.00%		新设
上海维宏自动化技术有限公司	上海市	上海市闵行区颛兴东路 1277 弄 29 号 2 层	软件及硬件	100.00%		新设
江苏费马投资管理有限公司	江苏省	江苏省宿迁市宿豫区洪泽湖东路 19 号互联网金融中心 306 室	投资管理	100.00%		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、股权投资及应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收账款和应收票据有关。本公司客户较多，为控制该项风险，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易，应收账款的回收较有保证。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，并采取以下措施加强应收账款的回收管理，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

(1) 不断增强风险意识，强化应收账款的风险管理。加强客户信用政策管理的内部控制，客户信用政策的调整均需通过必要的审核批准程序。

(2) 做好详细的业务记录和会计核算工作。将客户的回款记录作为日后评价其信用等级的重要参考资料，对客户资料实行动态管理，了解客户的最新信用情况，以制定相应的信用政策。

(3) 确保每笔销售合同都有相应的业务员负责跟踪。

因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险较低。

2. 流动性风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合 计
应付账款	9,092,069.40	—	21,367.52	—	9,113,436.92
预收款项	1,938,297.17	—	—	—	1,938,297.17
应付职工薪酬	6,286,044.78	—	—	—	6,286,044.78
应交税费	2,452,237.66	—	—	—	2,452,237.66
其他应付款	1,014,991.64	—	—	—	1,014,991.64

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值
----	--------

	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	253,063,751.61			253,063,751.61
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	253,063,751.61			253,063,751.61
（2）权益工具投资	253,063,751.61			253,063,751.61
持续以公允价值计量的资产总额	253,063,751.61			253,063,751.61
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司持有的以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产均是在二级市场上的股票投资，期末公允价值按资产负债表日公开交易市场的收盘价确定。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十一、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注八、在其他主体中的权益。。

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海玲隆鲸投资管理合伙企业（有限合伙）	持有本公司 1.47% 的股权
深圳市迪维迅机电技术有限公司	本公司持有其 19% 的股权

其他说明

3、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市迪维迅机电技术有限公司	材料	18,655.17		否	16,282.05

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市迪维迅机电技术有限公司	材料	0.00	37,948.71

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳市迪维迅机电技术有限公司	53,360.00	2,668.00	53,360.00	2,668.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳市迪维迅机电技术有限公司	-418.10	8,771.72

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	25,599,901.75	56.35%	25,599,901.75	100.00%	0.00	379,591.75	0.80%	379,591.75	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	25,261,310.00	55.61%	25,261,310.00	100.00%	0.00					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	338,591.75	0.74%	338,591.75	100.00%	0.00	379,591.75	0.80%	379,591.75	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	19,828,895.82	43.65%	1,062,363.54	5.36%	18,766,532.28	47,043,984.61	99.20%	2,404,469.64	5.11%	44,639,514.97
其中：										
合计	45,428,797.57	100.00%	26,662,265.29	58.69%	18,766,532.28	47,423,576.36	100.00%	2,784,061.39	5.87%	44,639,514.97

按单项计提坏账准备：25,599,901.75

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	25,261,310.00	25,261,310.00	100.00%	诉讼中
第二名	93,091.75	93,091.75	100.00%	强制执行中
第三名	157,700.00	157,700.00	100.00%	强制执行中
第四名	87,800.00	87,800.00	100.00%	强制执行中
合计	25,599,901.75	25,599,901.75	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	19,262,850.82	963,142.54	5.00%
1-2 年	484,950.00	72,742.50	15.00%
2-3 年	72,895.00	21,868.50	30.00%
3-4 年	6,500.00	3,250.00	50.00%
4-5 年	1,700.00	1,360.00	80.00%
合计	19,828,895.82	1,062,363.54	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	19,262,850.82
1 年以内 (含 1 年)	19,262,850.82
1 至 2 年	484,950.00
2 至 3 年	72,895.00
3 年以上	8,200.00
3 至 4 年	6,500.00
4 至 5 年	1,700.00
合计	19,828,895.82

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

按单项计提	379,591.75	25,261,310.00	41,000.00		25,599,901.75
按组合计提	2,404,469.64		1,342,106.10		1,062,363.54
合计	2,784,061.39	25,261,310.00	1,383,106.10		26,662,265.29

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

客户名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款期末余额的比例	坏账准备余额
第一名	非关联方客户	25,261,310.00	55.61%	25,261,310.00
第二名	非关联方客户	2,702,199.05	5.95%	135,109.95
第三名	非关联方客户	2,162,388.61	4.76%	108,119.43
第四名	非关联方客户	1,091,620.00	2.40%	54,581.00
第五名	非关联方客户	1,077,150.00	2.37%	53,857.50
合计		32,294,667.66	71.09%	25,612,977.88

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,586,616.67	
其他应收款	129,192,661.70	67,982,691.67
合计	131,779,278.37	67,982,691.67

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	123,311,557.30	64,229,200.00
保证金及押金	5,781,515.00	4,275,658.00
员工备用金及借款	99,589.40	11,097.00
合计	129,192,661.70	68,515,955.00

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	533,263.33			533,263.33
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回	11,970.63			11,970.63
本期核销	41,850.00			41,850.00
2019 年 6 月 30 日余额	479,442.70			479,442.70

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	6,155,263.07
1 年以内（含 1 年）	6,155,263.07
1 至 2 年	275,641.33
2 至 3 年	93,333.33
3 年以上	147,866.67
3 至 4 年	53,200.00
4 至 5 年	94,666.67
合计	6,672,104.40

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	533,263.33		53,820.63	479,442.70
合计	533,263.33		53,820.63	479,442.70

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
房租押金	41,850.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	借款	123,000,000.00	1年以内	95.21%	0.00
第二名	保证金	5,632,500.00	1年以内	4.36%	281,625.00
第三名	押金	52,600.00	1年以内 200元, 1-2年 52400元	0.04%	7,870.00
第四名	车贴	40,000.00	1年以内	0.03%	2,000.00
第五名	车贴	40,000.00	1年以内	0.03%	2,000.00
合计	--	128,765,100.00	--	99.67%	293,495.00

3、长期股权投资

单位：元

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	55,010,000.00		55,010,000.00	55,010,000.00		55,010,000.00
合计	55,010,000.00		55,010,000.00	55,010,000.00		55,010,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海维宏智能技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海维宏自动化技术有限公司	10,000.00			10,000.00		
江苏费马投资管理有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		

合计	55,010,000.00			55,010,000.00	
----	---------------	--	--	---------------	--

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	82,094,595.23	36,480,715.88	101,970,312.49	42,807,887.34
其他业务	652,915.49	379,267.68	623,280.96	379,267.68
合计	82,747,510.72	36,859,983.56	102,593,593.45	43,187,155.02

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	25,812,739.94	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,318,624.14	1,754,699.94
处置交易性金融资产取得的投资收益	33,613,125.03	8,008,112.55
银行理财收益	1,217,137.53	1,289,903.50
证券理财收益	89,410.86	247,119.59
合计	62,051,037.50	11,299,835.58

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

 适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	1,103,648.50	
委托他人投资或管理资产的损益	1,472,440.69	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债	45,642,797.81	主要为证券投资收益和公允价值变动损益影响

产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
减：所得税影响额	41,589.27	
合计	48,177,297.73	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.47%	0.3458	0.3458
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.45%	-0.1841	-0.1841

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的2019年半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他相关资料。