证券代码：870857　　证券简称：数造科技　　主办券商：兴业证券

数造科技

NEEQ : 870857

上海数造机电科技股份有限公司

Shanghai Digital Manufacturing Corp.

半年度报告

2019

公 司 年 度 大 事 记

1、2019 年上半年，公司分别参加了 2019 年亚洲 TCT 展、广州鞋模展、以及上海的陶瓷展。

2、2019 年上半年，公司新增一项名称为“一种 3D 打印机及其铺料装置”实物实用新型专利，还有 2 项实用新型专利正在申请中。

3、2019 年 4 月，数造科技携带自主研发产品亮相越南工业博览会以及泰国的模具展。

4、2019 年 6 月 4 日，泰国教育部次长 Mr.Karun Sakulpradit 携“泰国教育部高级官员培训项目”学员共 33 人参访数造科技，就我公司对制造业和社会经济发展的贡献进行了深入交流。

目 录

声明与提示 5

第一节 公司概况 6

第二节 会计数据和财务指标摘要 8

第三节 管理层讨论与分析 10

第四节 重要事项 14

第五节 股本变动及股东情况 16

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 18

第七节 财务报告 23

第八节 财务报表附注 35

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、数造科技	指	上海数造机电科技股份有限公司
数美生物	指	上海数美生物科技有限公司
兆文投资	指	上海兆文投资中心(有限合伙)
重庆数镭	指	重庆数镭科技有限公司
湖南数造	指	数造科技(湖南)有限公司
股东大会、董事会、监事会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、财务负责人以及董事会秘书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》、股份公司章程	指	股份公司现行有效的《公司章程》
全国股份转让系统、股转系统、新三板	指	全国中小企业股份转让系统
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
3D 打印	指	Three Dimensions,是一种通过材料逐层添加制造三维物体的增材制造技术。
Stratasys	指	专门开发 3D 打印技术的美国公司,是 3D 打印及数字制造业中的领先者。
SLA	指	Stereo lithography Appearance,立体光固化成型法
SLM	指	Selective laser melting,选择性激光融化
FDM	指	Fused Deposition Modeling,熔融沉积制造技术
三维数字化	指	运用三维工具创建实物的数据模型
逆向工程	指	是一种产品设计技术再现过程,即对一项目标产品进行逆向分析及研究,从而演绎并得出该产品的处理流程、组织结构、功能特性及技术规格等设计要素,以制作出功能相近,但又不完全一样的产品
增材制造	指	采用材料逐渐累加的方法制造实体零件的技术

声明与提示

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

公司负责人赵毅、主管会计工作负责人金宜会计机构负责人（会计主管人员）邓秀娟保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	□是 √否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	□是 √否
是否存在豁免披露事项	□是 √否
是否审计	□是 √否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1.报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿； 2.载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。

第一节　公司概况

一、　基本信息

公司中文全称	上海数造机电科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Digital Manufacturing Corp.(Digitalmanu)
证券简称	数造科技
证券代码	870857
法定代表人	赵毅
办公地址	上海浦东新区沪南公路 8666 号智诚园区 11 栋

二、　联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	金宜
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	021-58075639-100
传真	021-31011002
电子邮箱	jinyi@digitalmanu.com
公司网址	www.digitalmanu.com
联系地址及邮政编码	上海市浦东新区沪南公路 8666 弄 11 号(201399)
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、　企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 4 月 6 日
挂牌时间	2017 年 2 月 16 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C3490 通用设备制造业-其他通用设备制造业
主要产品与服务项目	三维数字化、3D 打印等高技术装备的研发、生产、销售;提供工 业及教育等领域的 3D 打印整体解决方案;提供 3D 打印加工、逆向工程、三维数字化等技术服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	8,366,080.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	赵毅
实际控制人及其一致行动人	赵毅、刘文新

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913101157608953337W	否
金融许可证机构编码		否
注册地址	上海市浦东新区惠南镇沪南公路 8666 弄 11 号一层、二层	否
注册资本（元）	8,366,080	否
注册资本与总股本一致		

五、 中介机构

主办券商	兴业证券
主办券商办公地址	上海市浦东新区长柳路 36 号兴业证券大厦 11 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

六、 自愿披露

□适用 √不适用

七、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第二节　会计数据和财务指标摘要

一、　盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	10,167,478.38	8,225,888.91	23.60%
毛利率%	48.32%	48.62%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,037,922.79	-2,061,691.99	-49.66%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,091,659.09	-2,164,278.61	-52.04%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-9.56%	-14.56%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-10.06%	-15.29%	-
基本每股收益	-0.12	-0.25	-52.00%

二、　偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	30,261,630.60	30,296,340.26	-0.11%
负债总计	10,407,184.64	8,789,804.39	18.40%
归属于挂牌公司股东的净资产	10,333,910.63	11,371,833.42	-9.13%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.24	1.36	-8.82%
资产负债率%（母公司）	51.04%	50.61%	-
资产负债率%（合并）	34.39%	29.01%	-
流动比率	2.54	2.84	-
利息保障倍数	-1,737.18	-59.48	-

三、　营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,627,388.55	-2,815,885.26	-42.21%
应收账款周转率	2.35	1.43	-
存货周转率	0.79	0.54	-

四、　成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-0.11%	41.09%	-

营业收入增长率%	23.60%	45.58%	-
净利润增长率%	-11.34%	-30.50%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	8,366,080.00	8,366,080.00	0.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助,但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	53,736.30
非经常性损益合计	53,736.30
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	**53,736.30**

七、补充财务指标

√适用 □不适用

注：公司可以根据实际情况选择与企业经营关联性强、体现企业核心竞争力的关键指标进行披露，例如市场份额、客户保持率、研发投入与当期营业收入比、新产品投资回报率等。
自愿披露的指标应有助于投资者判断企业经营状况，列示指标时应当说明计算的方法及所用数据的来源。

	本期期末	本期期初	增减比例
研发投入占营业收入比例	6.20%	13.73%	-54.84%

八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 （空） √不适用

第三节　管理层讨论与分析

一、　商业模式

公司是一家致力于三维数字化、3D 打印等高技术装备的研发、生产、销售及整体解决方案和技术服务的高新技术企业，积累了多年的技术及行业经验。公司创始人赵毅博士曾因光固化快速成型技术方面的杰出成就荣获国家教育部科技成果一等奖、国家科技进步二等奖，并于 2016 年成为全国增材制造标准化技术委员会委员。公司也因在三维数字化技术方面的成果荣获上海科学技术奖二等奖，自主研发的 3DSS 全自动定位白光三维扫描仪获得上海市高新技术成果转化认证。

根据中国证监会 2012 年 10 月修订的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业属于“C 制造业”的子类“C39-计算机、通信和其他电子设备制造业”。根据《国民经济行业分类和代码》（GB/T4754-2017）属于“C34-通用设备制造业”的子类“C349-其他通用设备制造业”中的“C3493-增材制造装备制造”。 根据全国中小企业股份转让系统有限公司 2018 年颁布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处 行业归属于“C 制造业”的子类“C34-通用设备制造业”的 “C349-其他通用设备制造”中的“C3490 其他通用设备制造”。

公司主要产品包括高精度的三维扫描仪和 3D 打印机以及和 3D 打印相配套的服务，如三维扫描、逆向工程、三维检测、3D 打印等，可应用于电子产品、汽车、航空航天等产品的研发设计和试制，医疗手术模型及导板加工，数字雕塑打印，文物数字化和影视特效等行业。公司客户涉及汽车、电气、航天、医学、教育、制造等领域。

公司主要通过自有设备及外购设备的销售、技术服务的销售和耗材的销售实现盈利，具体模式为通过网络推广、行业展会、业界协会、客户口碑等方式吸引客户，销售人员通过接触潜在客户，与客户进行沟通、了解客户需求、设计产品方案、组织投标等方式促进设备销售订单的达成，并通过售后支持、技能培训等方式提高用户粘性，从而取得技术服务及耗材的销售收入。经过多年的经营，公司在高校、汽车船舶制造、文物博物馆等领域形成了销售体系和客户群体，为公司产品销量和利润的增长奠定了坚实的基础，同时公司还不断地进行产品创新，持续满足客户的新增需求。

报告期内公司商业模式明确、主营业务稳定，未发生影响公司经营的重大变化。

商业模式变化情况:

□适用 √不适用

二、　经营情况回顾

1、经营业绩情况

1）公司财务状况:2019 年 6 月 30 日，公司资产总额 28,420,790.27 元，较上年度末 30,296,340.26 元下降 6.19%，净资产总额为 10,333,910.63 元，比上年度末的 11,371,833.42 元下降 9.13%。

2）公司经营成果:2019 年上半年度,公司实现营业收入 10,167,478.38 元,较上年同期增长 23.60%;归属于挂牌公司股东净利-1,037,922.79 元，较上年同期-2,061,691.99 元,亏损减少 49.66%。

3）现金流量情况:2019 年上半年度，公司经营现金净流量-1,627,188.55 元，较上年同期-2,815,885.26 元同比净流出减少 42.21%，主要是下半年销售加大了现金折扣力度，应收账款及时回笼，同时公司付款信誉良好，争取到更长的供应商账期；投资活动净流量-190,017.82 元，较上年同期-989,913.86 流出减少 80.80%，主要公司减少固定资产支出；筹资活动现金净流量 1,445,776.38 元，较上年同期 9,962,882.81 净减少 85.49%，主要为上期期收到湖南子公司其他合营股东投资额 10,000,000.00 元所致。

2、新产品和技术研发方面

报告期内，公司部分新产品研发进展情况如下：

1）公司在研项目 SLA3D 打印设备 800*800*550，预计 9 月份生产出样机，同时改进 SLA3D 打印设备 800*600*550。

2）公司新获得 1 项实用新型专利证书，还有 2 项实用新型专利正在申请中。

三、 风险与价值

1.公司治理风险

股份公司成立时间较短，公司治理机制的有效运行仍需磨合，故公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施：公司管理层将不断学习股转系统公布的关于公司治理的相关制度，参加股转系统组织的学习，同时咨询相关中介机构提高公司治理的意识与能力，确保严格按照《公司章程》及其他管理制度的规定实施“三会”程序，规范公司治理行为。

2.实际控制人控制不当的风险

截至报告期末,公司实际控制人为赵毅、刘文新先生,赵毅直接持有股份公司的股份比例为 44.0060%,刘文新直接持有股份公司的股份比例为 38.4947%,并且赵毅、刘文新间接通过兆文投资持有公司 3.9070%股份,两人以直接和间接方式可以控制公司 82.5007%的股份及表决权,对公司拥有控制权,在公司重大事项决策、监督、日常经营管理上均可施予重大影响。虽然公司已经建立了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等各项较为完善的公司治 理及内控制度,以防范控股股东、实际控制人操控公司的情况发生,但未来仍存在公司控股股东、实际 控制人利用其控制地位,损害公司利益或做出不利于公司利益决策的可能,从而使得公司决策偏离中 小股东最佳利益目标的风险。

应对措施：公司将不断完善企业发展所需的内部控制体系，并在此基础上健全各项管理制度，严格落实执行，明确公司架构及各部门管理范围，形成有效链接式的业务线，以此来规避因控制人控制不当而产生对公司经营及利益的负面影响。

3.公司经营活动现金流为负的风险

公司 2019 年上半年经营活动产生的现金流量净额为-1,627,388.55 元,经营活动现金流为负的原因主要由于公司处于业务发展期, 2019 上半年度为扩大公司知名度，加大对公司产品的宣传，增加了参加国内外知名展会、网站建设等宣传活动，积极参加各地投标，保证金支出增加较多，费用支出增加，同时公司下半年订单有所增长，公司提前备货，增加设备配件采购，引起经营活动现金流出的增加，导致经营活动现金流净额为负。

应对措施：一方面公司加大了应收账款的催收力度与额度管理，由销售部定期走访公司客户以了解客户的经营状态。财务部及时跟踪应收账款的回款情况，及时同销售、客户沟通、联系，实现应收账款的及时回笼，保证经营活动现金流稳定、及时流入，2019 年上半年度公司应收账款余额由期初的 3,806,936.92 元升至期末的 4,308,042.88 元，升高 501,105.96 元，升高幅度达 13.16%，同时应收账款周转率由上年同期 1.46 增快到 2.52，已初见成效；另一方面，公司将继续加快市场开拓，扩大业务规模，在日常经营中选择信用度较好客户的合作，确保未来持续的现金流入，加快资金的回收周期，提高资金利用率。随着公司收入规模的不断扩大，公司经营活动现金流净流出以及亏损的现状将得到明显改善。

4.核心技术人员流失风险

作为技术密集型企业,稳定的技术团队对公司的持续发展至关重要。公司经过多年的研究与积累,

培养了一支研发能力强、实践经验丰富的技术团队。虽然公司已制定完善的激励机制以维持技术团队的稳定性,并对核心技术成果载体进行了妥善保管,核心技术成果均以硬件产品、专利、软件著作权等形式存在,但公司仍无法完全规避核心研发人员的流失给公司的持续发展带来的风险。

应对措施：公司将不断完善人力资源管理制度，在积极引进相关人才的同时致力于为员工创造良好的工作环境和提供较好的薪酬待遇；公司也将不断完善各项培训管理制度，加强人才梯队建设，重点培育核心技术人才，为员工提供各种提升机会。

5.新兴产业风险

公司自 2004 年成立以来专注于三维数字化及 3D 打印技术的研发和市场开拓,在技术及客户资源方面已有一定的积累。该行业是一个新兴产业,其应用领域的成长速度及发展周期存在不确定性,这对公司未来业务的发展和盈利能力的增长带来一定的影响。公司目前规模不大,如果后续研发的技术及产品没有把握市场的需求,将对公司的发展造成风险。

应对措施：公司将不断研发新技术、新产品，整体布局、分步实施，以产品的多样化增加自身的抗风险能力；同时，公司也广泛参与行业相关展会、研讨会、学术交流会等，从中及时获取行业资讯及行业发展动态，把握时机，充分挖掘公司各产品的新应用，通过深化合作、扩大规模来增加抗风险能力。

6.市场竞争加剧风险

公司 2019 年上半年度实现营业收入 10,167,478.38 元，虽较上年同期增长 23.60%，但公司业务相对于国内外知名企业,在企业规模、知名度、研发实力、产品多样化等方面存在一定的差距。随着三维 数字化及 3D 打印产业的快速发展,行业内的企业将逐渐增加,国外行业巨头也将拓展中国市场,预计市 场竞争将日益激烈。如果公司不能有效地提高自己的竞争力未来发展可能会受限。

应对措施：公司将坚持以市场为导向，以经济效益为中心，继续加大市场拓展及推广力度，同时补充、完善高素质的销售团队，拓宽销售渠道，进一步提高市场占有率；也将持续研发新产品、新技术，挖掘新的应用领域，持续丰富产品线、提高公司销售整体解决方案的能力，不断融合、创造新的商业模式，以更好地面对竞争。

7.公司现有规模偏小的风险

截至 2019 年 6 月 30 日,公司净资产为 10,333,910.63 元,总资产为 28,420,790.27 元,营业收入为 10,167,478.38 元,归属于挂牌公司股东净利润为-1,037,922.79 元。公司与国内外知名企业相比在营收、 总资产等各方面均存在一定的差距。因此公司存在整体规模偏小、抗风险能力偏弱的风险。

应对措施：公司将在现有规模基础上，充分利用新三板的平台效应，不断提高品牌知名度，同时积极拓展融资渠道、增强公司的资本实力，招募员工、壮大人才团队，加强研发、扩大经营规模

8.存货减值风险

截至 2019 年 6 月 30 日，公司存货账面余额为 6,772,118.86 元,占流动资产的比例为 31.75%,占公 司资产总额的比例分别为 23.83%。公司存货主要为 3D 打印设备、设备零部件以及打印材料。公司 2019 年对热销商品适当增加了备货导致存货余额有所增长。如果市场竞争激烈或者技术发生巨大变革导致 产品价格急剧下降,公司存货存在减值的风险。应对措施：公司将加大管理力度，完善内部控制制度，保持常备库存在合理范围内，及时处理不 适用存货。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

□适用 √不适用

（二） 其他社会责任履行情况

报告期内，公司诚信经营、照章纳税、环保生产，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

□适用 √不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	□是 √否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
浙江万马智能科技集团有限公司	赵毅、刘文新	新增资本认购纠纷	1,620,000	8.17%	否	2019年7月9日、2019年7月25日
总计	-	-	1,620,000		-	-

未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

进展情况：2019年7月23日，根据最高人民法院《关于适用简易程序审理民事案件的若干规定》第十四条的规定，本案经杭州市临安区人民法院主持调解，双方当事人自愿达成如下协议：

1、被告赵毅、刘文新应返还原告浙江万马智能科技集团有限公司投资款本金1,250,000元，并支

付投资款收益 370,000 元，合计 1,620,000 元，该款由被告赵毅、刘文新于 2019 年 8 月 2 日前还清。

2、原告浙江万马智能科技集团有限公司应在收到上述全部投资款本金及收益后两日内向被告刘文新返还上海数造机电科技股份有限公司 9.5 万股股份。

3、原告浙江万马智能科技集团有限公司自愿放弃其他诉讼请求。

公司影响：因公司非本次诉讼的被告，故本次诉讼不会对公司的生产经营和财务方面产生影响。截至本半年度报告披露之日，浙江万马智能科技集团有限公司（作为转让方）与刘文新（作为受让方）已通过集合竞价方式，完成上述股份的转让交割，本诉讼案件已调解结案。

2、 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

（二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
赵毅	公司于 2018 年 12 月向中国建设银行股份有限公司建行上海浦东支行申请总额 200 万元人民币的贷款，贷款期限一年。以上贷款额度不等于公司的实际贷款金额，实际贷款金额以银行与公司实际发生的贷款金额为准。公司控股股东、实际控制人赵毅先生以其个人信用为本次贷款提供担保。	2,000,000.00	已事后补充履行	2019 年 2 月 20 日	2019-008

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司曾于 2019 年 2 月 20 日发布公告，向建行南汇支行申请总额不超过 200 万元的贷款，实际控制人赵毅先生以其个人信用为本次贷款提供担保。详见公司在股转官网（www.neeq.com.cn）披露的《关于关联方为公司向银行申请贷款提供担保的关联交易公告》（公告编号：2019-008）。报告期内，公司及关联方正常履约，未发生损害公司及股东利益的情形，有助于为公司业务发展提供资金，对公司持续发展有积极影响。

（三） 承诺事项的履行情况

1、公司在申请挂牌时，实际控制人、控股股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员签署 了《避免同业竞争承诺函》，报告期内未发生违反承诺的事宜。

2、公司在申请挂牌时，实际控制人、控股股东、董事、监事、高级管理人员签署了《关于诚信状况的书面声明》、《规范和减少关联交易承诺函》等承诺事项，报告期内未发生违反承诺的事宜。

第五节 股本变动及股东情况

一、 普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	2,872,853	34.34%	0	2,872,853	34.34%
	其中：控股股东、实际控制人	1,725,520	20.63%	0	1,725,520	20.63%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	5,493,227	65.66%	0	5,493,227	65.66%
	其中：控股股东、实际控制人	5,176,560	61.88%	0	5,176,560	61.88%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		8,366,080.00	-	0	8,366,080.00	-
普通股股东人数		8				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 5%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	赵毅	3,681,580	0	3,681,580	44.01%	2,761,185	920,395
2	刘文新	3,220,500	0	3,220,500	38.49%	2,415,375	805,125
3	上海兆文投资中心（有限合伙）	475,000	0	475,000	5.68%	316,667	158,333
4	姜国良	380,000	0	380,000	4.54%	-	380,000
5	黄军	323,000	0	323,000	3.86%	-	323,000
合计		8,080,080	0	8,080,080	96.58%	5,493,227	2,586,853
前五名或持股 5%及以上股东间相互关系说明： 报告期末，赵毅、刘文新分别直接持有兆文投资 47.8947%、42.9136%的出资份额， 且赵毅担任兆文投资的执行事务合伙人。除此之外，公司前五名股东之间不存在关联关系。							

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

□是 √否

(一) 控股股东情况

报告期内，公司控股股东为赵毅，未发生变动。赵毅基本情况如下：

赵毅，男，1968 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1997 年于西安交通大学机械制造专业研究生毕业，获博士学位。1997 年 12 月至 1999 年 11 月，在西安交通博士后站进行博士后研究；1999 年 12 月至 2004 年 12 月，担任上海交通大学塑性成形系副教授；2000 年 1 月至 2004 年 3 月，兼任上海联泰科技有限公司技术总监；2005 年 12 月至 2007 年 12 月，在吉林大学博士后站从事博士后研究；2004 年 4 月至 2016 年 3 月，担任上海数造机电科技有限公司执行董事；2016 年 4 月至今，担任上海数造机电科技股份有限公司董事长兼技术总监。1999 年 1 月，赵毅博士因“激光固化快速成型机与光固化树脂”项目获得国家教育部科技成果一等奖；2001 年 1 月，因“快速成形制造若干关键技术及其设备”项目获得国家科学技术进步二等奖；2013 年 12 月，因“复杂形面结构光高效精密三维测量关键技术及仪器”获得上海市科学技术二等奖；2016 年 4 月，成为全国增材制造标准化技术委员会委员。

(二) 实际控制人情况

报告期内，共同实际控制人为赵毅、刘文新，未发生变动。

赵毅基本情况同控股股东基本情况；刘文新基本情况如下：

刘文新，男，1967 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西安交通大学，被授予工业外贸专业硕士学位。1988 年 8 月至 1992 年 8 月，在武汉市第四十二中学任教，1992 年 9 月至 1995 年 7 月，在西安交大管理学院读研究生，1995 年 8 月至 1999 年 12 月，在中国建设银行大连市分行中山支行，担任国际业务部副经理；2000 年 1 月至 2001 年 1 月，在青岛快可立餐饮管理有限公司，担任经理；2001 年 1 月至 2009 年 2 月，在大连东之杰运动发展有限公司，担任总经理；2009 年 3 月至 2009 年 9 月，在香港上市公司宝胜国际（控股）有限公司（03813），担任总经理；2008 年 10 月至 2010 年 10 月，在长江商学院读 EMBA，2010 年 11 月至 2014 年 1 月，在青岛船歌餐饮管理服务有限公司，担任总经理；2014 年 2 月至 2016 年 3 月，在上海数造机电科技有限公司担任总经理；2016 年 4 月至 2018 年 1 月，在上海数造机电科技股份有限公司担任董事兼总经理；2018 年 1 月至今，在上海数造机电科技股份有限公司担任副董事长。

第六节　董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、　董事、监事、高级管理人员情况

(一)　基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
赵毅	董事长	男	1968 年 10 月	博士	2016.04.18-2022.05.19	是
刘文新	副董事长	男	1967 年 12 月	硕士	2018.01.19-2022.05.1	是
周黎明	董事、总经理	男	1976 年 8 月	硕士	2018.02.09-2020.04.18 2018.01.23-2022.05.19	是
金宜	董事、副总经理（分管财务）、董事会秘书	女	1969 年 10 月	大专	2016.04.18-2022.05.19	是
邓秀娟	财务总监	女	1976 年 3 月	本科	2019.07.10-2022.05.19	是
李金龙	董事	男	1994 年 4 月	本科	2019.07.25-2022.05.19	是
徐时清	监事会主席	男	1964 年 5 月	硕士	2016.04.18-2022.05.19	否
黄海峰	职工监事	男	1986 年 2 月	本科	2016.04.18-2022.05.19	是
殷晓雨	职工监事	女	1991 年 2 月	本科	2016.04.14-2022.05.19	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

除公司董事长赵毅与董事金宜为夫妻关系外，公司其他董事、监事及高级管理人员之间，与控股股东、实际制人之间均不存在关联关系。

(二)　持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
赵毅	董事长	3,681,580	0	3,681,580	44.01%	0
刘文新	副董事长	3,220,500	0	3,220,500	38.49%	0
周黎明	董事、总经理	0	0	0	0.00%	0
金宜	董事，副总经理、董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
李金龙	董事	0	0	0	0.00%	0
徐时清	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
黄海峰	职工监事	0	0	0	0.00%	0
殷晓雨	职工监事	0	0	0	0.00%	0

合计	-	6,902,080	0	6,902,080	82.50%	0

（三） 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	□是 √否
	总经理是否发生变动	□是 √否
	董事会秘书是否发生变动	□是 √否
	财务总监是否发生变动	√是 □否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
金宜	董事、副总经理	新任	董事、副总经理、信息披露负责人	原董事会秘书耿萌萌因个人原因辞去董事会秘书职务。
陶小雪	财务负责人	新任	财务总监、董事	1.公司第一届董事会第十六次会议决议审议通过关于任命陶小雪为公司财务总监的议案。 2. 公司 2019 年第一次临时股东大会决议审议通过关于补选陶小雪为公司第一届董事会董事候选人的议案。
陶小雪	董事、财务总监	离任	无	陶小雪女士因个人原因辞去董事、财务总监职务。
邓秀娟	无	新任	财务总监	公司第二届董事会第三次会议审议通过。
李金龙	研发工程师	新任	董事、研发工程师	公司 2019 年第三次临时股东大会审议通过。

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 □不适用

1、 报告期内新任信息披露负责人金宜简历如下：

金宜，女，1969 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1990 年毕业于安徽蚌埠建筑学校；1995 年毕业于安徽财贸学院财务会计专业。1990 年 6 月至 1993 年 3 月，任职安徽怀远机电设备公司，担任营业部出纳；1993 年 4 月至 1996 年 6 月，任职安徽圣泉啤酒集团公司商贸总公司，担任总经理助理兼财务经理；1996 年 6 月至 2005 年 12 月，任职中国人民财产保险公司蚌埠分公司，担任企财险部业务主办；2006 年 1 月至 2010 年 7 月，任职美国友邦保险上海分公司，担任经纪人；2010 年 8 月至 2016 年 3 月，任上海数造机电科技有限公司销售经理；2016 年 4 月至今，任上海数造机电科技股份有限公司董事兼副总经理。

金宜与公司实际控制人是夫妻关系。

截至本报告披露日，金宜未持有公司股份。

2、 本年曾任财务负责人陶小雪简历如下：

陶小雪，女，1974 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1998 年于海南大学会计学专业毕业。2000 年 1 月至 2004 年 12 月，海南中大药业有限公司上海分公司财务部主管；2005 年 3 月至 2006 年 10 月，任职淘正化工（上海）有限公司财务部经理；2006 年 11 月至 2010 年 5 月，任职傅得国际贸易（上海）有限公司财务部经理；2010 年 6 月至 2015 年 9 月，任职濠信节能科技（上海）有限公司财务部经理。2015 年 11 月至 2018 年 5 月，担任上海宇昂水性新材料科技股份有限公司财务总监。2018 年 7 月至今，在数造科技担任财务负责人一职。

陶小雪与公司或公司的控股股东及实际控制人不存在关联关系。

截至本报告披露日，陶小雪未持有公司股份。

3、 报告期内新任董事李金龙先生简历如下：

李金龙，男，1994 年 04 月 22 日出生，中国国籍，无境外永久居留权。2015 年 7 月于华北电力大学机电一体化专业本科毕业，获工学学士学位。2015 年 7 月加入上海数造，任职研发工程师岗位，负责产品研发、电气设计、机械设计和软件测试方面的工作；2018 年 8 月起担任上海数造技术副总监职位并兼任研发部经理职位，负责公司研发部产品研发和维护管理工作，协助技术总监管理产品与技术研发、生产和售后工作。

李金龙与公司或公司的控股股东及实际控制人不存在关联关系。

截止本报告披露日，李金龙未持有公司股份。

4、 报告期内新任财务总监邓秀娟女士简历如下：

邓秀娟，女，1976 年 03 月 10 日出生，中国国籍，无境外永久居留权。2000 年 7 月于黑龙江商学院市场营销专业本科毕业，获管理学学士学位。并先后获得中级会计师、税务师、中级经济师职称。2000 年 8 月至 2007 年 2 月在常州食品总公司做出纳员；2007 年 6 月至 2013 年 6 月在上海汇众汽车制造有限公司财务部任财务主管；2013 年 6 月至 2019 年 4 月在上海正康林医疗器械有限公司财务部任财务经理。

邓秀娟与公司或公司的控股股东及实际控制人不存在关联关系。

截止本报告披露日，邓秀娟未持有公司股份。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	10	12
生产人员	8	7
销售人员	20	21
技术人员	12	12
财务人员	5	4
员工总计	55	56

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	4	4
本科	21	21
专科	18	22
专科以下	11	8
员工总计	55	56

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、 员工薪酬政策

公司实施劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和上海市相关法规、规范性文件，与员工 签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社 会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣 个人所得税。

2、 培训计划

公司重视人才的培养，为员工提供持续发展的空间。新员工入职后，人事行政部组织进行关于公 司文化、行业发展等方面的培训，岗位所在部门不定期进行专业技能测评，全面提升员工综合素质和 能力，为公司发展提供有利的保障。

3、截止本报告披露日，公司不存在为离退休的职工承担费用的情形。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心员工	期初人数	期末人数
核心员工	0	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	3	3

核心人员的变动情况：

1、报告期内，公司尚未认定核心员工。

2、报告期内，公司的核心技术人员认定为赵毅、李金龙、唐东方。公司三名核心技术人员的基本

情况如下：

1）赵毅的基本情况见本报告“第六节 股本变动及股东情况”之“三、控股股东、实际控制人情况”之“（一）控股股东情况”。

2）李金龙，男，1994 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2015 年 4 月至今任数造科技担任研发工程师。

3）唐东方，男，1993 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2016 年 3 月至今任数造科技研发制造工程师。

报告期内，公司的核心技术人员未发生变动。

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	3,726,777.39	4,098,207.38
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	150,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、3	4,308,042.88	3,806,936.92
其中：应收票据		35,000.00	
应收账款		4,273,042.88	3,806,936.92
应收款项融资			
预付款项	五、4	1,360,581.40	816,374.68
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	721,076.18	431,651.26
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	6,772,118.86	6,545,516.47
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	6,301,850.33	7,076,691.52
流动资产合计		23,340,447.04	22,775,378.23
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			

持有至到期投资		-	
长期应收款	五、8	520,352.12	520,392.12
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、9	4,644,094.79	5,031,500.85
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、10	18,333.33	68,139.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、11	1,736,734.87	1,897,225.43
递延所得税资产	五、12		3,704.49
其他非流动资产	五、13	1,668.45	
非流动资产合计		6,921,183.56	7,520,962.03
资产总计		30,261,630.60	30,296,340.26
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、14	4,374,351.28	2,546,213.59
其中：应付票据			
应付账款		4,374,351.28	2,546,213.59
预收款项	五、15	3,041,797.30	2,492,654.64
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、16	469,649.12	806,554.76
应交税费	五、17		714,234.10
其他应付款	五、18	1,311,062.25	1,473,309.12
其中：应付利息			
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		9,196,859.95	8,032,966.21
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、19	993,957.50	540,470.99
递延所得税负债	五、12	216,367.19	216,367.19
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,210,324.69	756,838.18
负债合计		10,407,184.64	8,789,804.39
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、20	8,366,080.00	8,366,080.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、21	9,490,358.10	9,490,358.10
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	五、22	-7,522,527.47	-6,484,604.68
归属于母公司所有者权益合计		10,333,910.63	11,371,833.42
少数股东权益		9,520,535.33	10,134,702.45
所有者权益合计		19,854,445.96	21,506,535.87
负债和所有者权益总计		30,261,630.60	30,296,340.26

法定代表人：赵毅　　主管会计工作负责人：金宜　　会计机构负责人：邓秀娟

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,331,089.76	1,909,781.68

交易性金融资产		150,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	九、1	35,000.00	
应收账款	九、1	3,615,187.98	3,467,622.47
应收款项融资			
预付款项		864,033.30	715,067.11
其他应收款	九、2	530,932.18	252,743.01
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		5,626,846.81	6,095,041.99
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			17,903.09
流动资产合计		12,153,090.03	12,458,159.35
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款		520,352.12	520,392.12
长期股权投资	九、3	13,731,005.89	13,961,005.89
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,199,607.29	1,303,443.58
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		18,333.33	18,333.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		580,377.21	696,196.33
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		16,049,675.84	16,499,371.25
资产总计		28,202,765.87	28,957,530.60
流动负债：			
短期借款			

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		2,947,320.85	2,516,009.44
预收款项		2,870,136.24	2,357,984.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		340,224.17	510,871.01
应交税费		117,651.27	1,089,608.76
其他应付款		7,902,489.32	7,965,468.40
其中：应付利息			
应付股利			
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		14,177,821.85	14,439,941.61
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		216,367.19	216,367.19
其他非流动负债			
非流动负债合计		216,367.19	216,367.19
负债合计		14,394,189.04	14,656,308.80
所有者权益：			
股本		8,366,080.00	8,366,080.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,490,358.10	9,490,358.10
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		-4,047,861.27	-3,555,216.30
所有者权益合计		13,808,576.83	14,301,221.80
负债和所有者权益合计		28,202,765.87	28,957,530.60

法定代表人：赵毅　　主管会计工作负责人：金宜　　会计机构负责人：邓秀娟

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、23	10,167,478.38	8,225,888.91
其中：营业收入		10,167,478.38	8,225,888.91
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		11,907,459.60	10,699,968.24
其中：营业成本	五、23	5,254,796.18	4,226,686.48
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、24	64,439.36	27,121.90
销售费用	五、25	2,437,143.43	2,741,462.56
管理费用	五、26	3,967,912.76	2,650,192.44
研发费用	五、27	630,688.56	1,129,347.79
财务费用	五、28	821.03	31,007.47
其中：利息费用		950.47	30,715.78
利息收入		8,347.55	10,783.41
信用减值损失			
资产减值损失	五、29	-17,653.16	-105,850.40
加：其他收益			
投资收益（损失以“－”号填列）		47,226.99	
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-1,692,754.23	-2,474,079.33

加：营业外收入	五、30	53,736.30	605,000.78
减：营业外支出	五、31		414.16
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-1,639,017.93	-1,869,492.71
减：所得税费用	五、32	13,071.98	-6,103.41
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-1,652,089.91	-1,863,389.30
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,652,089.91	-1,863,389.30
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-614,167.12	198,302.69
2.归属于母公司所有者的净利润		-1,037,922.79	-2,061,691.99
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
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		-1,652,089.91	-1,863,389.30
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,037,922.79	-2,061,691.99
归属于少数股东的综合收益总额		-614,167.12	198,302.69
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.12	-0.25
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.12	-0.25

法定代表人：赵毅　　主管会计工作负责人：金宜金宜　　会计机构负责人：邓秀娟

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	九、4	8,725,057.83	7,623,957.87
减：营业成本	九、4	5,367,910.68	4,716,608.74
税金及附加		53,202.57	12,494.99
销售费用		1,885,774.05	2,255,496.59
管理费用		1,311,357.89	1,619,934.12
研发费用		630,688.56	1,004,924.87
财务费用		-3,597.58	36,792.76
其中：利息费用		950.47	32,682.22
利息收入		8,347.17	971.76
加：其他收益			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			93,250.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-520,278.34	-1,929,044.13
加：营业外收入		27,633.37	6,057.65
减：营业外支出			400.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-492,644.97	-1,923,386.48
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-492,644.97	-1,923,386.48
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-492,644.97	-1,923,386.48
（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		-492,644.97	-1,923,386.48
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：赵毅　　主管会计工作负责人：金宜　　会计机构负责人：邓秀娟

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	五、33	15,454,767.29	15,148,853.90
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、33	1,584,750.77	1,570,952.93
经营活动现金流入小计		17,039,518.06	16,719,806.83
购买商品、接受劳务支付的现金		7,889,388.37	11,982,669.36
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		4,141,089.78	3,668,009.05
支付的各项税费		1,737,214.96	757,966.12
支付其他与经营活动有关的现金	五、33	4,899,213.50	3,127,047.56
经营活动现金流出小计		18,666,906.61	19,535,692.09
经营活动产生的现金流量净额		-1,627,388.55	-2,815,885.26
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,174,800.00	
取得投资收益收到的现金		47,226.99	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		53,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		10,275,026.99	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			989,913.86
投资支付的现金		9,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,290,244.81	
投资活动现金流出小计		10,290,244.81	989,913.86
投资活动产生的现金流量净额		-15,217.82	-989,913.86
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,264,900.00	10,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,264,900.00	10,000,000.00
取得借款收到的现金		207,094.84	11,997,729.59
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		1,471,994.84	21,997,729.59
偿还债务支付的现金		200,818.46	12,007,651.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			27,195.38
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		200,818.46	12,034,846.78
筹资活动产生的现金流量净额		1,271,176.38	9,962,882.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-371,429.99	6,157,083.69
加：期初现金及现金等价物余额		4,098,207.38	6,984,672.45
六、期末现金及现金等价物余额		3,726,777.39	13,141,756.14

法定代表人：赵毅　　主管会计工作负责人：金宜　　会计机构负责人：邓秀娟

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,493,043.62	11,633,761.10
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		209,020.69	606,451.65
经营活动现金流入小计		10,702,064.31	12,240,212.75
购买商品、接受劳务支付的现金		5,017,967.78	5,838,637.96
支付给职工以及为职工支付的现金		2,532,850.42	2,243,373.11
支付的各项税费		1,581,991.02	657,135.44
支付其他与经营活动有关的现金		2,221,928.55	2,335,685.11
经营活动现金流出小计		11,354,737.77	11,074,831.62
经营活动产生的现金流量净额		-652,673.46	1,165,381.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		124,800.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		124,800.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			8,275.86
投资支付的现金		50,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			3,100,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		50,000.00	3,108,275.86
投资活动产生的现金流量净额		74,800.00	-3,108,275.86
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		200,000.00	11,997,729.59
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			5,500,000.00
筹资活动现金流入小计		200,000.00	17,497,729.59
偿还债务支付的现金		200,818.46	12,007,651.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			27,195.38
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		200,818.46	12,034,846.78
筹资活动产生的现金流量净额		-818.46	5,462,882.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			

五、现金及现金等价物净增加额		-578,691.92	3,519,988.08
加：期初现金及现金等价物余额		1,909,781.68	687,540.12
六、期末现金及现金等价物余额		1,331,089.76	4,207,528.20

法定代表人：赵毅　　主管会计工作负责人：金宜　　会计机构负责人：邓秀娟

第八节 -财务报表附注

一、 附注事项

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1．半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	（二）.1
2.半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3．是否存在前期差错更正	□是 √否	
4．企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5．合并财务报表的合并范围是否发生变化	√是 □否	（二）.2
6．合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	□是 √否	
7．是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
8．是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
9．上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
10．重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11．重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
12．是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
13．是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14．是否存在预计负债	□是 √否	

（二） 附注事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

1、 会计政策变更

财政部于 2017 年陆续发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（统称“新金融工具准则”），于 2019 年 4 月 30 日颁布《修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2019）6 号），根据上述文件要求，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。变更上述相关会计政策符合企业会计准则的相关规定。公司自 2019 年 1 月 1 日起执行上述变更后的会计政策，不重述 2018 年比较期间数据，本次会计政策变更不影响公司 2018 年度相关财务指标。

2、 合并报表的合并范围

为了优化公司资源配置，2019 年 6 月 14 日第二届董事会第二次会议审议通过《关于转让全资子公司上海数美生物科技有限公司股权的议案》，详细内容参见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 （www.neeq.com.cn）发布的《关于转让全资子公司上海数美生物科技有限公司股权的议案》（公告编号：2019-023）。

二、 报表项目注释

财务报表附注

一、 公司基本情况

1、公司概况

公司名称：上海数造机电科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）法定代表人：赵毅

最终控制人：赵毅、刘文新注

册资本：836.608 万元

注册地址：上海市浦东新区惠南镇沪南公路 8666 弄11 号一层 、二层营业执照统一社会信用代码证：91310115760895337W

经营期限：2004 年 4 月 6 日至不约定期限

经营范围：从事机电科技、打印科技领域内的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询，从事 3D 打印机、三维扫描仪、相关软件的研发、生产、销售、技术服务，三维打印材料、机电设备、计算机软硬件、仪器仪表的销售；自有设备租赁，从事货物进出口及技术进出口业务，医疗器械经营。【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】

所属行业：通用设备制造行业。

主营业务：3D 设备研发、销售、3D 打印扫描服务、3D 耗材销售等。

本公司于 2017 年1 月23 日取得同意公司在全国中小企业股份转让系统挂牌函，公司股份代码 870857。

2、历史沿革

上海数造机电科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”） 前身系上海数造机电科技有限公司，经上海市工商行政管理局金山分局批准，由自然人赵毅、赵涌出资50.00 万元成立于 2004 年4 月6 日，并取得上海市工商行政管理局金山分局核发的注册号为 3102282047229 的《营业执照》。

本公司成立时股权结构如下：

投资者名称	投入资本（万元）	出资方式	股权比例（%）
赵毅	45.00	货币	90.00
赵涌	5.00	货币	10.00

合计	50.00		100.00

本次出资业经上海华诚会计师事务所有限公司审验，并于 2004 年3 月30 日出具沪华会验字（2004）第B-33 号验资报告。

根据本公司 2009 年 4 月 23 日股东决议、章程修正案、股权转让协议，原股东赵涌将其持有本公司 10%股权转让给股东赵毅、公司申请增加注册资本 50.00 万元，本次股权转让及增资后本公司股权结构如下：

投资者名称	投入资本（万元）	出资方式	股权比例（%）
赵毅	100.00	货币	100.00

本次增资业经上海东方会计师事务所有限公司审验，并于 2009 年 5 月 6 日出具上东会验字（2009）第 1846 号验资报告。

根据本公司 2015 年 6 月 1 日股东决议、章程修正案，公司申请增加注册资本 160.00 万元其中原股东赵毅认缴新增资本 60.00 万元，新股东刘文新认缴新增资本 100.00 万元，本次增资后本公司股权结构如下：

投资者名称	投入资本（万元）	出资方式	股权比例（%）
赵毅	160.00	货币	61.54
刘文新	100.00	货币	38.46
合计	260.00		100.00

本次增资未经会计师事务所审验。本次增资于 2015 年6 月8 日完成工商变更登记手续。

根据本公司 2015 年 8 月 31 日股东会决议、章程修正案，公司申请增加注册资本 500.00 万元其中股东赵毅认缴新增资本 235.20 万元，股东刘文新认缴新增资本 264.80 万元，本次增资后本公司股权结构如下：

投资者名称	投入资本（万元）	出资方式	股权比例（%）
赵毅	395.20	货币	52.00
刘文新	364.80	货币	48.00
合计	760.00		100.00

本次增资未经会计师事务所审验。本次增资于 2015 年10 月12 日完成工商变更登记手续。

根据本公司 2016 年1 月7 日股东大会决议、章程修正案、股权转让协议， 股东赵毅将其持有本司 3.125%股权转让给上海兆文投资中心（有限合伙）将其持有本公司 1.75%股权转让给黄军；股东刘文新将其持有本司 3.125%股权转让给上海兆文投资中心（有限合伙）将其持有本公司 2.50%股权转让给黄军。本次股权转让后本公司股权结构如下：

投资者名称	投入资本（万元）	出资方式	股权比例（%）

赵毅	358.15	货币	47.125
刘文新	322.05	货币	42.375
上海兆文投资中心（有限合伙）	47.50	货币	6.25
黄军	32.30	货币	4.25
合计	760.00		100.00

本次股权转让于 2016 年 1 月 22 日完成工商变更登记手续。

根据公司 2016 年 04 月 02 日《发起人协议》及章程修正案，本公司决定以 2016 年01 月31 日经审计后账面净资产 7,776,438.10 元整体变更为股份有限公司，
折合为本公司股份总数 760.00 万股，每股面值 1.00 元，共计股本 760.00 万元，其余部分计入资本公积。本次股改由中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并于 2016 年3 月30 日出具中兴财光华审会字（2016）第 304269 号审计报告；由上海申威资产评估有限公司评估并于 2016 年 3 月 31 日出具沪申威评报字（2016）第 0188 号评估报告，经评估的净资产评估值为 8,346,984.72 元。本次变更业经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2016 年 4 月 18 日出具中兴财光华审验字（2016）第304074 号验资报告。股改后公司股权结构如下：

股东名称	投入资本（万元）	出资方式	股权比例（%）
赵毅	358.15	净资产	47.125
刘文新	322.05	净资产	42.375
上海兆文投资中心（有限合伙）	47.50	净资产	6.25
黄军	32.30	净资产	4.25
合计	760.00		100.00

上述有限公司整体变更股份有限公司事宜于 2016 年5 月18 日完成工商变更登记手续。

根据本公司 2016 年6 月23 日临时股东大会决议、章程修正案，公司申请以非公开发行方式向 4 名特定对像发行无限售条件的人民币普通 76.608 万股，每股发行价为人民币 13.1579 元。公司 4 名特定增资对象姜国良、浙江万马电气电缆集团有限公司、杜江波、王正鹏以人民币 1,008.00 万元货币资金认购了本次定向增发的股权 76.608 万股，其中人民币 76.608 万元计入股本，人民币 931.392 万元计入资本公积。

本次定向增发后本公司股权结构如下：

股东名称	投入资本（万元）	出资方式	股权比例（%）
赵毅	358.150	净资产	42.8098

刘文新	322.050	净资产	38.4947
上海兆文投资中心（有限合伙）	47.500	净资产	5.6777
姜国良	38.000	货币	4.5421
黄军	32.300	净资产	3.8608
浙江万马电气电缆集团有限公司	19.000	货币	2.2711
杜江波	19.000	货币	2.2711
王正鹏	0.608	货币	0.0727
合计	836.608		100.00

本次增资业经北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所审验并于2016 年7 月14 日出具中证天通（2016）验字第 1602004 号验资报告。本次增资于 2016 年 7 月 1 日完成工商变更登记手续。

2016 年7 月1 日取得上海浦东新区市场监督管理局颁发的《营业执照》，统一社会信用代码：91310115760895337W，原营业执照号310228000696369 停止使用。

3、报告期内纳入合并范围的子公司

本公司报告期内纳入合并范围的子公司共 4 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

本公司子公司经营范围：

公司名称	公司简称	经营范围
上海数造三维科技有限公司	数造三维	从事模具专业、三维建模技术、三维数字化技术领域内的技术服务，创意服务，汽车及摩托车设计，三维打印机机扫描仪的销售及专业领域内的技术咨询，从事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】
宁波数文三维科技有限公司	宁波数文	三维打印机的研发；模具快速成型、三维扫描、三维建模、三维数字化技术领域内的技术服务；三维打印机、3D打印耗材的销售。
重庆数镭科技有限公司	重庆数镭	从事三维打印、三维建模、三维数字化技术领域内的技术服务；汽车及摩托车设计；三维打印技术研发；三维打印设备生产；三维打印机与三维扫描仪的销售及相关专业领域内的技术咨询；货物及技术进出口。【依法须经批准的项目，经

		相关部门批准后方可开展经营活动】
数造科技（湖南）有限公司	数造科技（湖南）	3D 打印机、三维扫描仪的研发、生产和销售；三维打印、三维建模、三维数字化技术领域内的技术咨询、技术服务、创意服务；双创服务平台建设；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）

4、财务报表批准报出日

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会批准于2019年8月7日报出。

二、 财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况以、经营成果和现金流量。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商 誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后

合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 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，则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的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，

处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列 示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。详见本附注三、14“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但 是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务

报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。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。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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号-资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定

其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 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和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失）同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利， 计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产）包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后， 如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月， 持续下跌期间的确定依据为上年度的 12 月31 日。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的

前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让， 需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资 产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留 了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有 转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是 否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

（8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利）减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形 成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额 100 万以上。单项金额重大的应收款项应当单独进行减值测试，如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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低 于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

（2）按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A．不同组合的确定依据：

项　　目	确定组合的依据
账龄组合	已单独计提减值准备的应收款项除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结 合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
无风险组合	关联方往来、押金

B．不同组合计提坏账准备的计提方法：

项　　目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	不提坏账

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账　龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，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，计提坏账准备，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

（4）坏账准备的转回

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

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

（6）对应收票据、预付款项等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货跌价准备计提方法

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

（4）存货可变现净值的确认方法

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

13、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1)某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回， 转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
（2）可收回金额。

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

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资,作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响， 是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方【股东权益/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。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【股东权益/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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在购买日按照合并成本作

为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计 量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价 值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，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；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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，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，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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的

，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负 债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算 的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权 益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

15、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

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

类　　别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	10	5.00	9.50
运输设备	5	5.00	19.00
办公设备	5	5.00	19.00

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

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

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

（3）大修理费用

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

16、借款费用

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

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

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

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

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

17、无形资产

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

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

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

18、长期待摊费用摊销方法

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

19、长期资产减值

对于固定资产及对子公司的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊 至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含 分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的 减值损失。减值损失金额

先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值， 再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重， 按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、职工薪酬

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

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

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

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

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

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

21、收入的确认原则

（1）销售商品

本销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认:(1)将商品所有权上的主要风险和报酬转 移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实 施有效控制;(3)收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司在取得客户确认的设备验收单或收货单时确认销售商品收入。

（2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额 能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易

中已发生和将发生的成 本能够可靠地计量）采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例确定提供劳务交易的 完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够 可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已 经 发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

本公司在劳务服务提供完成并开具服务确认单时确认劳务收入。

22、政府补助

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。 与收益相关的政府补助，用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本； 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

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

23、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延

所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

24、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于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确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者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；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、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；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来

很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，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。

25、其他重要的会计政策和会计估计终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；

③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、13“持有待售资产”相关描述。

26、重要会计政策和会计估计变更

（1）会计政策变更

财政部于 2017 年陆续发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（统称“新 金融工具准则”），于 2019 年 4 月 30 日颁布《修订印发 2019 年度一般企业财 务报表格式的通知》（财会（2019）6 号），根据上述文件要求，公司需对原采用 的相关会计政策进行相应调整。变更上述相关会计政策符合企业会计准则的相关 规定。公司自 2019 年 1 月 1 日起执行上述变更后的会计政策，不重述 2018 年比较期间数据，本次会计政策变更不影响公司 2018 年度相关财务指标。

（2）会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项。

四、 税项

1、本公司主要税种及税率

（1）母公司主要税种及税率

税 种	计税依据	2019年1-6月	2018年度
增值税（注）	应税收入	6.00%、13.00%	6.00%、17.00%、16%

城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00%	7.00%、5.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%	3.00%
地方教育附加	应缴流转税税额	2.00%	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	20%、25%	15.00%

注：根据财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号：关于调整增值税税率的通知，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货，从 2019 年 4 月 1 日起原适用 16%税率调整为13%。

（2）子公司主要税种及税率

税　种	计税依据	2019年1-6月	2018年度
增值税	应税收入	6.00%、13.00%	6.00%、17.00%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1.00%、5.00%、7.00%	1.00%、5.00%、7.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%	3.00%
地方教育附加	应缴流转税税额	2.00%	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	20.00%、25.00%	20.00%、25.00%

2、税收优惠及批文

根据财政部、税务总局财税〔2017〕43 号《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》“自2017 年1 月1 日至2019 年12 月31 日，对小型微利企业的年应纳税所得额低于 50 万元（含 50 万元）的小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。”

根据《财政部、国家税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019] 13号），2019年1月1日~2021年12月31日，小型微利企业年纳税所得

不超过100万元的部分，减按25%计入纳税所得额；年应纳税所得额超过100万但
不超过300万的部分减按50%计入纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

本公司子公司宁波数文、上海数美、重庆数镭符合小型微利企业条件，企业所得税其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

五、 合并财务报表项目注释

1、货币资金

（1） 明细项目

项　目	期末余额	期初余额
库存现金	11,326.57	109,422.19

银行存款	3,715,450.82	3,988,785.19
合　计	**3,726,777.39**	**4,098,207.38**

说明：截止 2019 年6 月30 日，公司帐面资金余额372.68 万元，相较期初 409.82万元，减少9.06 %。

（2） 截至2019 年06 月30 日止，本公司货币资金中不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、交易性金融资产

项　目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	150,000.00	
合　计	**150,000.00**	

说明：出售上海数美生物科技有限公司97%股份后丧失控制权，剩余3%股权金额150000确认为交易性金融资产。

3、应收票据及应收账款

种类	期末余额	期初余额
应收票据	35,000.00	
应收账款	4,273,042.88	3,806,936.92
合　计	**4,308,042.88**	**3,806,936.92**

（1）应收票据情况应收
票据分类列示：

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业汇票	35,000.00	
合计	**35,000.00**	

说明：截止 2019 年6 月30 日，公司应收票据余额 3.50 万元，票据到期日为2019年7月23日。

(2) 应收账款情况

①应收账款按风险分类

类　　别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,529,095.28	100.00	256,052.40	5.65	4,273,042.88
其中：账龄组合	4,529,095.28	100.00	256,052.40	5.65	4,273,042.88
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应					
合 计	4,529,095.28	100.00	256,052.40	5.65	4,273,042.88

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	4,124,116.97	100.00	317,180.05	7.69	3,806,936.9
其中：账龄组合	4,124,116.97	100.00	317,180.05	7.69	3,806,936.9
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	4,124,116.97	100.00	317,180.05	7.69	3,806,936.9

（续）

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	4,388,240.42	96.89	219,412.02	5.00
1 至 2 年	91,034.82	2.01	9,103.48	10.00
2 至 3 年	14,040.20	0.31	2,808.04	20.00
3 至 4 年	16,304.74	0.36	8,152.37	50.00
4 至 5 年	14,493.10	0.32	11,594.48	80.00
5 年以上	4,982.00	0.11	4,982.00	100.00

合计	4,529,095.28	100.00	256,052.40	5.65

（续）

账龄	期初余额			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	3,024,934.61	73.35	151,246.73	5.00
1 至 2 年	830,901.50	20.15	83,090.15	10.00
2 至 3 年	177,990.86	4.32	35,598.17	20.00
3 至 4 年	86,090.00	2.08	43,045.00	50.00
4 至 5 年				
5 年以上	4,200.00	0.10	4,200.00	100.00
合计	4,124,116.97	100.00	317,180.05	7.69

②坏账准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	317,180.05		61,127.65		256,052.40
合　计	317,180.05		61,127.65		256,052.40

③本报告期实际转销的应收账款情况：无。

④按欠款方归集的前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的余额前五名应收账款汇总金额 2,215,580.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 44.28%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额126,770.50元。

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
泛亚汽车技术中心有限公司	888,810.00	1年	19.62	44,440.50
中车大连机车车辆有限公司	529,800.00	1至2年	11.70	52,980.00
杭州喜马拉雅数码科技有限公司	336,000.00	1 年	7.42	16,800.00
浙江龙华巨水科技股份有限公司	125,500.00	1年	2.77	6,275.00
广东开放大学	125,500.00	1年	2.77	6,275.00
合　计	2,005,610.00		44.28	126,770.50

4、预付款项

（1）账龄分析及百分比

账　龄	期末余额		期初余额	
	金　额	比例%	金　额	比例%
1 年以内	1,360,581.40	100.00	795,409.68	97.43
1-2 年			20,965.00	2.57
合　计	**1,360,581.40**	**100.00**	**816,374.68**	**100.00**

说明：截止 2019 年 6 月 30 日，公司预付帐款余额136.06 万元，较期初余额81.64万元增加66.66 %。

（2）按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金　　额	账　龄	占比（%）	未结算原因
西安爱德华测量设备股份有限公司	非关联方	216,000.00	1 年以内	15.88	未到货
上海东升金属制品有限公司	非关联方	107,980.00	1 年以内	7.93	未到货
西安荷佐里机电科技有限公司咸阳公司	非关联方	106,000.00	1 年以内	7.79	未到货
深圳市创想三维科技有限公司	非关联方	104122.00	1 年以内	7.65	未到货
深圳市深铁科技有限公司	非关联方	40,500.00	1 年以内	2.98	未到货
合　计		**574,602.00**		**42.23**	

5、其他应收款

（1）其他应收款按风险分类

类　别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他					

应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	784,569.81	100.00	31,513.22	4.19	721,076.18
其中：账龄组合	617,589.40	82.06	31,513.22	5.10	586,076.18
无风险组合	135,000.00	17.94			135,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合　计	**752,589.40**	**100.00**	**31,513.22**	**4.19**	**721,076.18**

（续）

类　别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏	447,004.53	100.00			431,651.26
账准备的其他应收款	304,454.23	68.11	15,353.27	3.43	289,100.96
无风险组合	142,550.30	31.89	15,353.27	5.04	142,550.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合　计	**447,004.53**	**100.00**	**15,353.27**	**3.43**	**431,651.26**

A. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	604,914.30	97.95	30,245.72	5.00
1 至 2 年	12,675.10	2.05	1,267.51	10.00
合计	**617,589.40**	**100.00**	**31,513.22**	**5.10**

（续）

账　龄	期初余额			
	金　额	比例%	坏账准备	计提比例%

1 年以内	303,583.77	99.71	15,179.18	5.00
1 至 2 年				
2 至 3 年	870.46	0.29	174.09	20.00
合计	304,454.23	100.00	15,353.27	5.04

B.组合中，按无风险组合计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	确定依据	期末余额			
		金　额	比例%	坏账准备	计提比例
无风险组合	押金及保证金				
	员工备用金	135,000.00	100.00		
	合计	135,000.00	100.00		

（续）

组合名称	确定依据	期初余额			
		金　额	比例%	坏账准备	计提比例
无风险组合	押金	135,000.00	100.00		
	关联方往来				
	合计	135,000.00	100.00		

（2）坏账准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
其他应收款坏账准	15,353.27	16,159.95			31,513.22
合　计	15,353.27	16,159.95			31,513.22

（3）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	369,398.98	94,081.93
备用金	304,767.28	299,802.71
暂借款	78,423.14	53,119.89
合计	752,589.40	447,004.53

说明：截止 2019 年 6 月 30 日，公司其他应收款余额 75.26 万元，较期初余额 44.70 万元增加68.37 %，主要是因本期参加各项投标及开拓市场，投标保证金和备用金有所增加所致。

（4）其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额

新疆工程学院	非关联方	保证金	124,800.00	1至2 年	2.92	
殷晓雨	关联方	备用金	90,358.07	1 年以内	2.11	
浙江科技学院	非关联方	押 金	58,400.00	1 年以内	1.36	
苗磊	非关联方	备用金	40,000.00	1 年以内	0.93	
周黎明	关联方	备用金	35,000.00	1 年以内	0.81	
合 计			**348,558.07**		**8.13**	

6、存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,778,526.61		1,778,526.61
在产品	401,140.89		401,140.89
库存商品	2,412,858.42		2,412,858.42
发出商品	2,179,592.95		2,179,592.95
合计	**6,772,118.86**		**6,772,118.86**

（续）

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,719,015.19		1,719,015.19
在产品	387,718.28		387,718.28
库存商品	2,332,121.58		2,332,121.58
发出商品	2,106,661.42		2,106,661.42
合计	**6,545,516.47**		**6,545,516.47**

说明：截止 2019 年6 月30 日，公司存货金额 677.21 万元，较期初654.55 万元增加3.46 %，主要是为保证下半年订单所需，公司增加备货所致。

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
进项税额留抵	550,344.83	1,059,951.52
待摊费用		16,740.00
理财投资	5,751,505.50	6,000,000.00
合计	**6,301,850.33**	**7,076,691.52**

说明：截止 2019 年6 月30 日，公司其他流动资产630.18万元，较期初707.67万元减少10.95 %。

8、长期应收款

项目	期末余额	期初余额
分期收款收入	543,516.99	548,694.01
其中：未实现融资收益	23,164.87	17343.73
坏账准备		
合计	520352.12	520,392.12

9、固定资产及累计折旧

（1）固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1、2019 年 1 月 1 日	5,049,251.79	335,522.97	687,760.49	393,258.42	6,465,793.67
2、本年增加金额					
（1）购置					
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
3、本年减少金额					
（1）处置或报废					
4、2019 年 6 月 30 日	5,049,251.79	335,522.97	687,760.49	393,258.42	6,465,793.67
二、累计折旧					
1、2019 年 1 月 1 日	712,847.41	287,519.47	402,963.13	30,962.81	1,434,292.82
2、本年增加金额	246,183.45	24000.00	91,481.57	25741.04	387,406.06
（1）计提	246,183.45	24000.00	91,481.57	25741.04	387,406.06
（2）企业合并增加					
3、本年减少金额					
（1）处置或报废					
4、2019 年 6 月 30 日	959,030.86	311,519.47	494,444.70	56,703.85	1,821,698.88
三、减值准备					
1、2019 年 1 月 1 日					
2、本年增加金额					
（1）计提					
3、本年减少金额					
（1）处置或报废					

4、2019 年 6 月 30 日					
四、账面价值					
1、2019 年 6 月 30 日账面价值	4,090,220.93	24003.50	193,315.79	336,554.57	4,644,094.79
2、2018 年 12 月 31 日账面价	4,336,404.38	48,003.50	284,797.36	362,295.61	5,031,500.85

（2）截至 2018 年 6 月 30 日止，无暂时闲置的固定资产。

（3）截至 2018 年 6 月 30 日止，无通过融资租赁租入的固定资产。

（4）截至 2018 年 6 月 30 日止，无通过经营租赁租出的固定资产。

（5）截至 2018 年 6 月 30 日止，无未办妥产权证书的固定资产。

（6）截至 2018 年 6 月 30 日止，固定资产不存在可收回金额低于账面价值的情况，不需计提固定资产减值准备。

10、无形资产

项目	期末余额	期初余额
无形资产	18,333.33	68,139.14
合计	**18,333.33**	**68,139.14**

11、长期待摊费用

项　　目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
装修费	1,897,225.43		160,490.56	1,736,734.87
合计	**1,897,225.43**		**160,490.56**	**1,736,734.87**

12、递延所得税资产和递延所得税负债

（1） 递延所得税资产

项　　目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备			3,704.49	14,817.97
可抵扣亏损				
预提租赁费				
合计			**3,704.49**	**14,817.97**

（2） 递延所得税负债

项　目	期末余额		期初余额	
	递延所得税负债	可抵扣暂时性差异	递延所得税负债	可抵扣暂时性差异
研发设备加速折旧	156,667.41	1,044,449.41	156,667.41	1,044,449.41
分期收款	59,699.78	397,998.50	59,699.78	397,998.50
合计	**216,367.19**	**1,442,447.91**	**216,367.19**	**1,442,447.91**

13、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
其他非流动资产	1,668.45	
合计	**1,668.45**	

14、应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	-	-
应付账款	4,374,351.28	2,546,213.59
合计	**4,374,351.28**	**2,546,213.59**

说明：截止 2019 年6 月30 日，公司应付帐 437.44 万元，较期初254.62 万元增长71.80 %，主要是本期公司收入增长，采购增加，部分货款尚未到结算期间所致。

①应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货物采购款	4,374,351.28	2,546,213.59
合计	**4,374,351.28**	**2,546,213.59**

②截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司不存在账龄超过 1 年的重要应付账款。

15、预收款项

（1）预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	3,041,797.30	2,492,654.64
预收服务款		
合计	**3,041,797.30**	**2,492,654.64**

说明：截止 2019 年 6 月 30 日，公司预收款304.18 万元，较期初249.29 万元增

长
22.02 %，主要是公司收到客户预收货款及服务费用，货物未验收、服务未提供完成所致。

（2）截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司不存在账龄超过 1 年的重要预收款项。

16、应付职工薪酬

（1）应付薪酬列示

项　　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	754,938.82		315,345.17	439,593.65
二、离职后福利-设定提存计划	51,615.94		21,560.47	30,055.47
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合　　计	806,554.76		336,905.64	469,649.12

（2）短期职工薪酬列示

项　　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	730,862.61		313,531.48	412,391.19
2、职工福利费				0.00
3、社会保险费	23,446.21		1,813.69	21,632.52
其中：医疗保险费	21,054.17		1,648.68	19,405.49
工伤保险费	139.06	102.35		241.41
生育保险费	2,252.98		267.36	1,985.62
4、住房公积金	630.00	4,939.94		5,569.94
5、工会经费和职工教育经费	0.00			
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合　　计	754,938.82		315,345.17	439,593.65

（3）设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险费	50,575.64		21,577.34	28,998.30
二、失业保险费	1,040.30	16.87		1,057.17
合计	51,615.94		9,685.04	30,055.47

17、应交税费

税　　项	期末余额	期初余额
增值税		475,478.89
企业所得税		160,892.46
个人所得税		26,100.21
城市维护建设税		10,534.79
教育费附加		41,187.75
河道维护费		
其他		
合计	-	714,234.10

18、其他应付款及应付利息

项　目	期末余额	期初余额
应付利息		7,260.27
其他应付款	1,311,062.25	1,466,048.85
合　计	1,311,062.25	1,473,309.12

说明：截止 2019 年6 月30 日，公司其他应付款131.11万元，较期初147.33 万元减少11.01%，主要是公司按期计提办公室租赁费，尚未收到出租方结算单，未支付款项所致。

（1） 按款项性质列示其他应付款

项　目	期末余额	期初余额
租赁费	392,294.72	1,399,114.66
其他	18,767.53	66,934.19
合　计	411,062.25	1,466,048.85

（2） 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海两港投资发展有限公司	392,294.72	计提租赁费
合计	392,294.72	

（3） 应付利息情况

项　目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		7,260.27
合　计		7,260.27

截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司不存在重要的已逾期未支付的利息。

19、递延收益

项　目	期末余额	期初余额
递延收益	993,957.50	540,470.99
合　计	993,957.50	540,470.99

20、股本

投资者名称	期初余额	本期增减					期末余额
		发行新股	送股	公积金转	其他	小计	
股份总数	8,366,080.00						8,366,080.00

注：本报告期内股本变动详细情况详见本附注一、公司基本情况部分。

21、资本公积

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	9,490,358.10			9,490,358.10
合　计	9,490,358.10			9,490,358.10

22、未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-6,484,604.68	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-6,484.604.68	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,037,922.79	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
减：应付普通股股利		
转作实收资本的普通股股利		
减：转作资本公积		
期末未分配利润	-7,522,527.47	

23、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,167,478.38	5,254,796.18	8,225,888.91	4,226,686.48
合计	**10,167,478.38**	**5,254,796.18**	**8,225,888.91**	**4,226,686.48**

说明：截止 2019 年 6 月 30 日，公司营业收入 1，016.74 万元，较上年同期822.59万元增加23.60 % ，主要是本年度公司大力开拓市场，销售增加所致。

24、税金及附加

项　　目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	21,264.00	11,325.51
教育费附加	13,786.96	9,490.10
印花税		2,631.79
其他	29,388.40	3,674.49
合　　计	**64,439.36**	**27,121.90**

25、销售费用

项　目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬及社保	577,748.13	649,889.89
广告宣传费	287,381.37	323,265.86
交通差旅费	98,301.66	110,576.31
业务招待费	14,685.53	16,519.27
办公费	8,092.69	9,103.20
运输快递费	58,225.92	65,496.42
展会费用	66,043.98	74,290.70
其他	3,732.59	4,198.67
折旧	5,353.41	6,021.88
房租水电费	86,163.32	96,922.28
投标费用	27,564.39	31,006.28
合　计	**2,437,143.43**	**2,741,462.56**

26、管理费用

项　　目	本期发生额	上期发生额
交通差旅费	77,832.68	49,490.38
职工薪酬	2,016,117.76	1,409,131.83
业务招待费	44,487.51	28,287.65

折旧费	107,921.06	68,622.26
装修费摊销	446,602.31	283,974.77
房租及物业水电费	487,890.57	310,228.16
	0.00	0.00
办公费	322,341.87	204,963.02
中介费	290,835.70	184,929.63
培训费	1,666.04	1,059.36
其他	172,217.26	109,505.38
合　计	**3,967,912.76**	**2,650,192.44**

27、研发费用

项　　目	本期发生额	上期发生额
研发人员工资	505,802.21	744,046.31
研发设备折旧	83,040.66	135,998.73
研发耗材	40,645.69	223,686.88
其他研发费用	1,200.00	25,615.87
合　计	**630,688.56**	**1,129,347.79**

28、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	950.47	41,198.82
减：利息收入	8,347.55	25,710.05
手续费	8,218.11	15,518.70
合计	**821.03**	**31,007.47**

说明：截止 2019 年 6 月 30 日，公司财务费用 0.08 万元，较上年同期 3.10 万元减少97.35 %，主要是本期公司使用建行贷款，利息支出减少所致。

29、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-17,653.16	-105,850.40
合计	**-17,653.16**	**-105,850.40**

30、营业外收入

项　　目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

政府补助（详见下表：政府补助明细表）	53,736.30		
其他		605,000.78	
合　　计	53,736.30	605,000.78	

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生数	上期发生数	与资产相关/与收益相关
政府补助	53,736.30		与收益相关
专利资助			与收益相关
个人所得税手续返还			与收益相关
金税盘税费减免			与收益相关
合　计	53,736.30		

31、营业外支出

项　　目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	-	-	-
其中：固定资产处置损失	-	-	-
无形资产处置损失	-	-	-
债务重组损失	-	-	-
非货币性资产交换损失	-	-	-
对外捐赠支出	-	-	-
滞纳金		414.16	
合　计		414.16	

32、所得税费用

项　目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,071.98	-6,103.41
递延所得税费用		
合　计	13,071.98	-6,103.41

33、现金流量表项目

（1）销售商品、提供劳务收到的现金

项　目	本期发生额	上期发生额
销售商品、提供劳务收到的	15,454,767.29	15,148,853.90

现金		
合　计	15,454,767.29	15,148,853.90

（2）收到的其他与经营活动有关的现金

项　目	本期发生额	上期发生额
利息收入	8,347.55	16,847.93
政府补助	53,736.30	1,155,083.16
其他营业外收入		4,924.67
收回其他应收款项	1,522,666.92	394,097.18
合　计	1,584,750.77	1,570,952.93

（3）支付的其他与经营活动有关的现金

项　目	本期发生额	上期发生额
期间费用	4,516,885.04	2,874,718.46
保证金、押金及备用金	373,910.35	238,667.53
金融机构手续费支出	8,218.11	13,325.94
罚款等营业外支出	0.00	335.63
合　计	4,899,013.50	3,127,047.56

34、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

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	-1,649,985.12	-1,863,389.30
加：资产减值准备	-21,693.31	-105,850.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	307,465.48	200,675.99
无形资产摊销		0
长期待摊费用摊销	298,077.23	335,482.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“－”号填列）		0
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		0
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		0
财务费用（收益以“－”号填列）	38,009.24	31,007.47
投资损失（收益以“－”号填列）		0
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		0
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		0

存货的减少（增加以“－”号填列）	439,727.79	-1,210,762.95
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,987,788.79	-2,404,501.48
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,190,141.54	2,201,452.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,386,045.94	-2,815,885.26
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		-
债务转为资本		0
一年内到期的可转换公司债券		0
融资租入固定资产		0
3、现金及现金等价物净变动情况：		-
现金的期末余额	5,017,022.20	13,141,756.14
减：现金的期初余额	4,098,207.38	6,984,672.45
加：现金等价物的期末余额		0
减：现金等价物的期初余额	1,290,244.81	0
现金及现金等价物净增加额	-371,429.99	6,157,083.69

35、所有权或使用权受到限制的资产：无

六、 合并范围的变更

1、非同一控制下合并

本报告期无非同一控制下合并。

2、同一控制下合并

本报告期无同一控制下合并。

3、 其他原因的合并范围变动

本报告期合并范围无变更。

七、 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

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	
上海数造三维科技有限公司	上海	上海	3D设备销售、服务	100.00		同一控制收购
宁波数文三维科技有限公司	宁波	宁波	3D扫描打印	100.00		设立
重庆数镭科技有限公司	重庆	重庆	3D 设备销售	100.00		设立

数造科技（湖南）有限公司	湖南	湖南	3D设备销售	66.67		设立

八、 关联方及其交易

1、本公司实际控制人

赵毅、刘文新合计持有本公司 82.57%股权，为本公司实际控制人。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、“在子公司中的权益”。

3、其他关联方情况：

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海联泰科技股份有限公司	控股股东、实际控制人赵毅投资公司
赵毅	董事长
刘文新	副董事长
周黎明	董事、总经理
金宜	董事,与赵毅为夫妻
徐时清	监事会主席
黄海峰	监事
殷晓雨	监事
邓秀娟	财务负责人

4、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①接受劳务情况：无。

③ 出售商品情况：无。

（2）关联担保情况：无

（3）关联方资产转让情况：无。

（4）向关联方购入股权：无

（5）关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	461,352.00	452,431.39

九、 母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

种类	期末余额	期初余额
应收票据	35,000.00	
其中：商业汇票	35,000.00	
应收账款	3,615,187.98	3,467,622.47
合　计	**3,650,187.98**	**3,467,622.47**

说明：截止2019年6月30 日，公司应收票据及应收账款365.02万元，较期初余额346.76万元增长5.27%，主要是本期汇票到期承兑，同时公司销售部门与业务部门配合增加销售所致。

（1）应收票据分类列示：

种类	期末余额	期初余额
商业汇票	35,000.00	
合计	**35,000.00**	

(2)应收账款按风险分类

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,894,074.38	100.00	278,886.40	6.82	3,615,187.98
其中：账龄组合	3,409,262.12	87.55	278,886.40	8.18	3,130,375.72
无风险组合	484,812.26	12.45			484,812.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	**3,894,074.38**	**100.00**	**278,886.40**	**7.16**	**3,615,187.98**

（续）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,746,508.87	100.00	278,886.40	7.44	3,467,622.47
其中：账龄组合	3,562,175.54	95.08	278,886.40	7.83	3,283,289.14
无风险组合	184,333.33	4.92			184,333.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	3,746,508.87	100.00	278,886.40	7.44	3,467,622.47

账龄	期末余额			
	金　额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	3,039,387.86	89.15	151,969.39	5.00
1 至 2 年	134,226.06	3.94	13,422.61	10.00
2 至 3 年	110,119.17	3.23	22,023.83	20.00
3 至 4 年	52,843.56	1.55	26,421.78	50.00
4 至 5 年	38,183.74	1.12	30,546.99	80.00
5 年以上	34,501.73	1.01	34,501.73	100.00
合计	3,409,262.12	100.00	278,886.40	8.18

（3）坏账准备

项　目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	278,886.40				278,886.40

①按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

②本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额2,450,538.84 元，占应收账款期末余额合计数的比例 46.98%，相应计提的坏账准备期末余额 264,601.65 元。

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
泛亚汽车技术中心有限公司	888,810.00	1年	22.91	44,440.50
中车大连机车车辆有限公司	529,800.00	1至2年	13.66	26,490.00
重庆数镭科技有限公司	395,928.84	1年	10.20	19,796.44
杭州喜马拉雅数码科技	336,000.00	1年	8.66	16,800.00

有限责任公司				
广东开放大学	300,000.00	1年	7.73	15,000.00
合　计	2,450,538.84		63.16	122,526.942

2、其他应收款

（1）其他应收款按风险分类

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	553,718.54	100.00	22,786.36	4.12	530,932.18
其中：账龄组合	418,718.54	75.62	22,786.36	5.44	395,932.18
无风险组合	135,000.00	24.38			135,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	553,718.54	100.00	22,786.36	4.12	530,932.18

（续）

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	265,873.16	100.00	13,130.15	4.94	252,743.01
其中：账龄组合	259,991.67	97.79	13,130.15	5.05	246,861.52
无风险组合	5,881.49	2.21			5,881.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					

合计	265,873.16	100.00	13,130.15	4.94	252,743.01

A.组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账　龄	期末余额			
	金　额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	381,709.68	91.16	19,085.47	5.00
1 至 2 年	37,008.86	8.84	3,700.89	10.00
合计	418,718.54	100.00	22,786.36	5.44

B.组合中，按无风险组合计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	确定依据	期末余额			
		金　额	比例%	坏账准备	计提比例
无风险组合	关联方	135,000.00	100.00		
合计		135,000.00	100.00		

（续）

组合名称	确定依据	期初余额			
		金　额	比例%	坏账准备	计提比例
无风险组合	关联方	318,874.22	100.00		
合计		318,874.22	100.00		

（2）坏账准备

项　目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	13,130.15	9,656.21			22,786.36

（3）其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
新疆工程学院	非关联方	保证金	124,800.00	1至2 年	35.80	6240.00
殷晓雨	关联方	保证金	90,358.07	1 年以内	25.92	2920.00
浙江科技学院	非关联方	保证金	58,400.00	1 年以内	16.75	1857.63
苗磊	非关联方	备用金	400,00.00	1 年以内	11.48	500.00
周黎明	关联方	备用金	35,000.00	1 年以内	10.05	685.00

合　计			348,558.07		62.13	12202.63

3、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

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	13,731,005.89		13,731,005.89	13,731,005.89		13,731,005.89
合计	13,731,005.89		13,731,005.89	13,731,005.89		13,731,005.89

（2）对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海数造三维科技有限公司	4,811,100.37			4,811,100.37
宁波数文三维科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
上海数美生物科技有限公司	230,000.00		230,000.00	0.00
重庆数镭科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
数造科技（湖南）有限公司	6,919,905.52			6,919,905.52
减：长期投资减值准备				
合　计	13,961,005.89		230000.00	13,731,005.89

说明：截止 2019 年6 月30 日，公司对子公司投资余额13,961,005.89 万元，期初余额13,731,005.89 万元。

4、营业收入及成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,725,057.83	5,367,910.68	7,623,957.87	4,716,608.74
合计	8,725,057.83	5,367,910.68	7,623,957.87	4,716,608.74

十、　补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		

越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	53,736.30	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额		
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额	53,736.30	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	53,736.30	

上海数造机电科技股份有限公司

2019 年 8 月 7 日