



伟仕泰克

NEEQ : 834292

苏州伟仕泰克电子科技股份有限公司

SUZHOU WAYHTEC ELECTRONICS TECHNOLOGY CO.,LTD.



半年度报告

— 2021 —

公司半年度大事记

2021年2月19日公司完成了股票定向发行登记工作，公司总股本变更为48,436,107股，2021年4月7日，公司完成了股票发行后的工商备案登记工作，截至公司2021半年度报告披露之前，注册资本变更为48,436,107.00元。

2021年4月，公司旗下控股子公司伟仕泰克盐城光电材料有限公司，获得上海有爱化工有限公司（以下简称：有爱化工）300万元现金出资，出资完成以后，盐城子公司注册资本由6000万元增资到6300万元，其中公司出资额为3060万元，持股比例48.57%，有爱化工出资额为300万元，持股比例4.76%。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司概况	5
第三节	会计数据和经营情况	7
第四节	重大事件	12
第五节	股份变动和融资	14
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	17
第七节	财务会计报告	19
第八节	备查文件目录	50

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
领先技术的时效风险	2021 半年度内，合肥子公司和盐城子公司的产品获得了业内客户的认可，但公司也意识到领先技术的时效性，这一无法回避的风险，为保证先进技术的持续性领先，公司依然会加大研发和创新的投入，加快研发和创新的步伐，以保证公司在行业内部获得持续性的领先地位
流动资金不足风险	2021 半年度内，伴随着业务量的上升，流动资金不足的问题依然严峻，为了保证公司、合肥子公司、盐城子公司的整体的发展，以及相关对外业务的及时开展，公司应该规范管理体系，严格控制成本，做到计划与实际发生情况的有机统一。
专业后备人员不足风险	2021 半年度内，公司及两家子公司一线生产员工和专业技术人员的需求量仍然不断增加增加，为保证公司，以及两家子公司的持续生产，将继续不断招募相关的生产员工和技术人员，同时、也要做好内部管理和新员工培训，等长效机制的发展。

重大客户依赖的风险	2021 半年度内，两家子公司由于产品的单一性，产能的局限性，主要客户依然非常单一，重大客户的依赖风险依旧突出。
应收账款收回风险	2021 半年度内，公司的应收账款余额为 956.72 万元、应收账款周转率为 1.48，公司应收账款余额较多，应收账款周转率较低，虽然公司的主要客户信用良好，并且公司正在加强应收账款的催款力度，但是不排除大额应收账款无法收回，从而影响公司持续经营能力的风险。
持续经营能力不足的风险	2021 半年度内，公司的营业收入为 1165.57 万元，同比 2020 半年度内营业收入 1061.43 万元，增长 104.14 万元，虽然母公司业务量有所攀升，但是扣除关联交易抵销后，合并收入仍然偏低。总体上还是处于亏损状态，公司持续经营能力的风险依然存在，公司将在保证主营业务不断拓展的同时，快速提升合肥子公司、盐城子公司的产能，以保证公司整体和长效的发展。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、伟仕泰克	指	苏州伟仕泰克电子科技股份有限公司
股东大会	指	苏州伟仕泰克电子科技股份有限公司股东大会
董事会	指	苏州伟仕泰克电子科技股份有限公司董事会
监事会	指	苏州伟仕泰克电子科技股份有限公司监事会
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
《公司章程》	指	最近一次经公司股东大会批准的现行有效的章程
三会议事规则	指	股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	2013 年 12 月 28 日第十二届全国人民代表大会常务委员会第六次会议通过修订，并于 2014 年 8 月 31 日起施行的《中华人民共和国公司法》
合肥伟仕泰克、合肥子公司	指	合肥伟仕泰克电子材料有限公司
G6	指	尺寸为 1500mm*1850mm 的液晶面板屏
G5	指	尺寸为 1300mm*1100mm 的液晶面板屏
G4.5、Q 板	指	尺寸为 920mm*730mm 的液晶面板屏
京东方	指	京东方科技集团股份有限公司

合肥京东方	指	合肥京东方光电科技有限公司
合肥鑫晟光电	指	合肥鑫晟光电科技有限公司
盐城子公司	指	伟仕泰克盐城光电材料有限公司
AG	指	AG 防眩玻璃
贵阳伟仕泰克、贵阳子公司	指	贵阳伟仕泰克半导体材料有限公司
合肥产投	指	合肥市产业投促创业投资基金一期合伙企业（有限合伙）

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	苏州伟仕泰克电子科技股份有限公司
英文名称及缩写	Suzhou Waythtec Electronics Technology Co.,Ltd Waythtec
证券简称	伟仕泰克
证券代码	834292
法定代表人	韦建晶

二、 联系方式

董事会秘书	吴曾
联系地址	苏州高新区通安镇华金路 299 号（富民产业园 5 号整栋）
电话	0512-66793650
传真	0512-66793950
电子邮箱	wuzeng@waythtec.cn
公司网址	www.waythtec.cn
办公地址	苏州高新区通安镇华金路 299 号（富民产业园 5 号整栋）
邮政编码	215000
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	苏州高新区通安镇华金路 299 号（富民产业园 5 号整栋）

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 10 月 8 日
挂牌时间	2015 年 11 月 18 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C35 专用设备制造业-C356 电子和电工机械专用设备制造-C3562 电子工业专用设备制造
主要业务	公司的产品主要是湿制程设备及配件,湿制程设备主要包括 FPD 生产设备、LED 生产设备和电子化学品供应系统。
主要产品与服务项目	公司的产品主要是湿制程设备及配件,湿制程设备主要包括 FPD 生产设备、LED 生产设备和电子化学品供应系统。
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	48,436,107
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无控股股东
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（韦建晶），一致行动人为（韦建晶、吴曾）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913205007933386170	否
注册地址	江苏省苏州市高新区通安镇华金路299号（富民产业园5号整栋）	否
注册资本（元）	48,436,107	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东吴证券
主办券商办公地址	江苏省苏州工业园区星阳街5号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	东吴证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	11,655,662.35	10,614,313.66	9.81%
毛利率%	4.38%	2.10%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-20,138,805.14	-12,595,122.93	-59.89%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-20,138,805.14	-12,595,122.93	-59.89%
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）	-209.24%	-114.78%	-
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）	-209.24%	-114.78%	-
基本每股收益	-0.21	-0.32	34.38%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	166,422,812.29	143,287,669.12	16.15%
负债总计	124,382,651.19	81,794,209.37	52.07%
归属于挂牌公司股东的净资产	-19,693,992.06	444,813.08	-4,527.48%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-0.41	0.01	
资产负债率%（母公司）	67.00%	60.49%	-
资产负债率%（合并）	74.74%	57.08%	-
流动比率	70.56%	59.75%	-
利息保障倍数	-40.6	-22.14	-

(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	-41,226,775.70	-7,459,429.86	-452.68%
应收账款周转率	1.48	1.22	-
存货周转率	0.42	0.47	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	16.15%	8.98%	-
营业收入增长率%	9.81%	384.12%	-
净利润增长率%	-62.07%	-7.91%	-

(五) 补充财务指标

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

本公司主要从事半导体、TFT-LCD、太阳能基板、LED 等领域的湿制程工艺设备的研发、制造和销售,产品主要应用于 TFT-LCD、OLED 面板蚀刻清洗、蓝宝石 (Sapphire Wafer) 的制成清洗、化学品供应等领域,在该领域公司定位于设备生产商和服务提供商,凭借一套相对严格的质量控制体系,以及优秀的技术团队为半导体、液晶、太阳能领域的客户提供高品质、高效率、低成本的设备和服务。公司产品的销售由营业部负责,采取直接销售的销售方式,营业部负责开发营销客户,同时根据营销客户订单进行生产,订单生产完成检测合格后从库房出货物流配送给客户或会同制造部在客户现场安装调试和试运营,合格后交付客户。

客户根据合同约定和项目的完成阶段情况,支付进度货款,设备制造销售以及售后维修服务是本公司主要的收入来源。

报告期内,公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期后至报告披露日,公司的商业模式未发生变化。

（二） 经营情况回顾

1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	245,748.73	0.15%	92,167.13	0.06%	166.63%
应收账款	9,567,197.14	5.75%	6,221,816.43	4.34%	53.77%
存货	35,328,558.83	21.23%	18,223,840.23	12.72%	93.86%
固定资产	62,298,760.95	37.43%	65,087,637.86	45.42%	-4.28%
在建工程	11,859,020.00	7.13%	22,256,205.59	15.53%	-46.72%
预付账款	28,263,873.21	16.98%	17,945,687.58	12.52%	57.50%
其他应付款	77,507,889.31	46.57%	55,757,032.92	38.91%	39.01%

项目重大变动原因:

1、应收账款较上年同期增加334.54万元,增长53.77%,主要是报告期内销售有所增加。

2、存货较上年同期增加1710.47万元,增长了93.83%,主要原因是报告期内母公司为某客户制造设备,仍处于在制阶段属于在制品,在存货项目下反映。

3、固定资产较上年同期减少278.89万元,降低了4.28%,主要是报告期内未新增固定资产,部分资产提折旧所致。

4、在建工程较上年同期减少1039.72万元,降低46.72%,原因有笔在建工程周期较长计提了资产减值损失。

5、预付账款较上年同期增加1031.82万元,增长57.5%,主要是报告期内母公司为客户做设备预付给上游供应商的货款,供应商未开票导致预付账款增加。

6、其他应付款较上年同期增加2175.09万元,增长39.01%,主要是报告期内为了企业正常营运,向个人及机构融资导致其他应付款增加。

2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	11,655,662.35	100.00%	10,614,313.66	100.00%	9.81%
营业成本	11,144,576.49	69.93%	10,391,477.72	97.90%	7.25%
毛利率	4.38%		2.10%		
销售费用	204,613.34	3.05%	199,826.98	1.88%	2.40%
管理费用	10,870,067.09	161.95%	8,485,081.99	79.94%	28.11%
研发费用	811,805.63	12.10%	4,111,359.04	38.73%	-80.25%
财务费用	546,819.51	8.15%	598,195.48	5.64%	-8.59%
信用减值损失	-175,796.24	-0.08%	-31,354.68	-0.30%	460.67%
资产减值损失	-10,397,185.59	-251.02%			
其他收益	343,512.15	5.12%	19,343.31	0.18%	1675.87%
资产处置收益					
营业利润	-22,156,265.77		-13,198,383.61		67.87%
营业外收入	3,110.00				
营业外支出	300,142.88		508,437.40		-40.97%
净利润	-22,453,298.65		-13,853,778.17		62.07%
经营活动产生的现金流量净额	-41,226,775.70	-	-7,459,429.86	-	-452.68%
投资活动产生的现金流量净额	-11,564,733.66	-	-3,816,067.18	-	-203.05%
筹资活动产生的现金流量净额	52,945,090.96	-	26,717,835.62	-	98.16%

项目重大变动原因：

一、经营情况分析：

1、营业收入比上年同期增长 9.81%，主要是母公司销售净收入 707.46 万元、盐城公司销售 314.58 万元、合肥公司销售 143.52 万元。

2、营业成本比上年同期增长 7.25%，主要是营业收入增加，成本相应增加。

3、管理费用比上年同期增加 28.11%，主要原因是母子公司收入有所增加，且人员工资和相关费用相应增加所致。

4、研发费用比上年同期降低 80.25%，主要原因是去年研发投入较大，今年大多是去年利用去年的研发成果。

5、信用减值损失经上年同期增长 460.67%，应收账款余额增长，按账龄计提减值准备。

6、本期资产减值损失为-10,397,185.59 元，主要原因是有笔在建工程建设期较长，基于谨慎原则计提减值准备。

7、营业外支出比上年降低 40.97%，主要原因是上半年有赔偿金支出。

8、净利润比上年减少 62.07%，综合上述变动分析，致本期净利润继续减少。

二、现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净流出比上年增长了 452.68%，主要原因如下：

(1) 销售商品、提供劳务收到的现金比上年减少 752.62 万元，降低了 41.52%，主要原因是系当期销售业务增加，但应收款账期未到，应收款尚未收回。

(2) 购买商品、提供劳务支付的现金较上年减少 466.20 万元，降低了 19.14%，主要

是为本期偿还前期采购欠款和预付原料款减少所致。

(3) 收到其他与经营活动有关的现金较上年减少 650.97 万元，降低了 40.92%，主要原因是上期其他应付款增加所致。

(4) “支付其他与经营活动有关的现金较上年增加 2426.83 万元，增长了 204.33%，主要原因是其他应收增加及管理费用增加所致。

2. 投资活动产生现金流量净额比上年增加 774 万元，增长 203.05%，主要是为购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年有所增加造成的。

3. 筹资活动产生的现金流量净额比上年增加了 2622.73 万元，增长了 98.16%，主要原因是报告期收到个人及机构借款的现金所致。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非经常性损益合计	0
减：所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	0

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因（空） 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

(一) 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
合肥伟仕泰克电子材料有限公司	子公司	半导体，显示面板、电子材料销售	40,233,200	73,527,780.84	47,230,894.11	1,435,185.31	-6,531,936.56
伟仕泰克盐城光电材料有限公司	子公司	半导体，显示面板、电子材料销售	63,000,000	91,516,241.88	62,589,923.41	3,145,840.70	-1,530,870.58
贵阳伟仕泰克半导体材料有限公司	子公司	半导体，显示面板、电子材料销售	100,000,000	-	-	-	-

(二) 主要参股公司业务分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

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

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	0	5,470,000	5,470,000	13.02%

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、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	是否结案	涉及金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况	临时公告披露时间
任向东	苏州伟仕泰克电子科技股份有限公司、韦建晶、吴曾	民间借贷纠纷	否	5,470,000	否	案件正在执行中	2021年10月29日
总计	-	-	-	5,470,000	-	-	-

重大诉讼、仲裁事项对公司的影响：

任向东和公司、韦建晶、吴曾的民间借贷纠纷案件还在执行过程中，以上案件对公司的商誉有一定的影响，对公司运营尚无影响，公司将积极应对以上重大诉讼，以减少和降低对公司的影响。

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
挂牌	实际控制人或控股股东	社保问题承诺	2015年7月22日	-	正在履行中
挂牌	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2015年7月22日	-	正在履行中
挂牌	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2015年7月22日	-	正在履行中
挂牌	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2015年7月22日	-	正在履行中
挂牌	董监高	对外投资的承诺	2015年7月22日	-	正在履行中
挂牌	董监高	避免关联交易的承诺	2015年7月22日	-	正在履行中
挂牌	实际控制人或控股股东	公司日常经营对周围环境影响的承诺	2015年7月22日	-	正在履行中
挂牌	公司	关联资金往来、关联交易承诺	2015年7月22日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	28,734,639	65.65%	4,520,679	33,255,318	68.66%
	其中：控股股东、实际控制人	3,668,629	8.38%	0	3,668,629	7.57%
	董事、监事、高管	3,668,629	8.38%	0	3,668,629	7.57%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	15,037,289	34.35%	143,500	15,180,789	31.34%
	其中：控股股东、实际控制人	15,037,289	34.35%	0	15,037,289	31.05%
	董事、监事、高管	15,037,289	34.35%	0	15,037,289	31.05%
	核心员工					
总股本		43,771,928	-	4,664,179	48,436,107	-
普通股股东人数		27				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2020年11月19日，公司股东大会审议通过了《关于苏州伟仕泰克电子科技股份有限公司股票定向发行说明书的方案》，因公司自身发展的需要，降低公司资产负债率，从而改善公司财务状况，增强公司的盈利能力和抗风险能力，保证公司的可持续健康发展。公司拟定向发行股票，一、用于认购上海颖纪企业管理咨询中心所持有的作价1200万债权。二、用于认购上海德蒨精密装备合伙企业（有限合伙）所持有的作价1300万债权。本次股票发行价格拟定为每股人民币5.36元，拟定发行不超过4,664,179股。

2021年2月19日公司完成了股票定向发行登记工作，公司总股本变更为48,436,107股，2021年4月7日，公司完成了股票发行后的工商备案登记工作，截至公司年度报告披露之前，注册资本变更为48,436,107.00元。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	韦建晶	14,639,405	0	14,639,405	30.2242%	10,979,554	3,659,851	13,628,611	0
2	吴曾	4,066,513	0	4,066,513	8.3956%	4,057,735	8,778	0	0
3	王晓春	3,888,889	0	3,888,889	8.0289%	0	3,888,889	0	0
4	上海德骏投资顾问有限公司—德骏资	3,508,771	0	3,508,771	7.2441%	0	3,508,771	0	0

	本一高端 装备制造 私募股权 投资基金								
5	上海鼎宣 投资管理 合伙企业 (有限合 伙)	3,351,604	0	3,351,604	6.9196%	0	3,351,604	0	0
6	上海屹和 投资管理 合伙企业 (有限合 伙)	3,334,103	0	3,334,103	6.8835%	0	3,334,103	0	0
7	上海德蒨 精密装备 合伙企业 (有限合 伙)	0	2,425,373	2,425,373	5.0074%	0	2,425,373	0	0
8	上海德骏 投资顾问 有限公司 —德骏投 资 —中国纳 斯达克— 新三板 3 期基金	2,323,800	0	2,323,800	4.7977%	0	2,323,800	0	0
9	上海颖纪 企业管理 咨询中心	0	2,238,806	2,238,806	4.6222%	0	2,238,806	0	0
10	中孚仁和 (北京) 资产管理 有限公司	1,400,000	0	1,400,000	2.8904%	0	1,400,000	0	0
合计		36,513,085	4,664,179	41,177,264	85.014%	15,037,289	26,139,975	13,628,611	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司前十名或持股 10%及以上股东不存在亲属关系，韦建晶与吴曾系一致行动人，韦建晶为公司实际控制人、董事长、总经理，吴曾为公司副总经理、董事、董事会秘书。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额
1	2020年11月4日	2021年1月6日	5.36	4,664,179	1、上海颖纪企业管理咨询中心 2、上海德蒔精密装备合伙企业（有限合伙）	一、上海颖纪企业管理咨询中心所持有的作价1200万元债权。 二、上海德蒔精密装备合伙企业（有限合伙）所持有的作价1300万元债权。	25,000,000

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
韦建晶	董事长	男	1970年7月	2020年9月25日	2023年9月17日
韦建晶	总经理	男	1970年7月	2020年9月25日	2023年9月17日
吴曾	董事	男	1983年2月	2020年9月18日	2023年9月17日
吴曾	副总经理、董事会秘书	男	1983年2月	2020年9月18日	2023年9月17日
孟庆海	董事	男	1974年11月	2020年9月18日	2023年9月17日
吴霖	董事	男	1982年8月	2020年9月18日	2023年9月17日
袁树明	董事	男	1985年2月	2020年9月18日	2023年9月17日
谢红英	董事	女	1987年3月	2020年9月18日	2023年9月17日
王剑锋	董事	男	1976年9月	2021年5月20日	2023年9月17日
李述蕾	监事会主席	男	1983年3月	2020年9月25日	2023年9月17日
李娜娜	监事	女	1991年5月	2020年9月18日	2023年9月17日
徐俊	监事	男	1990年5月	2021年5月20日	2023年9月17日
陈国雄	财务总监	男	1978年2月	2020年9月25日	2023年9月17日
董事会人数：					7
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					3

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

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

(二) 变动情况

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
欧阳春炜	董事	离任	-	辞职
窦春蕾	监事	离任	-	辞职
王剑锋	-	新任	董事	新任
徐俊	-	新任	监事	新任

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、 报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

□适用 √不适用

2、 报告期内新任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历等情况：

王剑锋，男，中国国籍，无境外永久居留权，1976年9月出生，本科学历。1999年9月至2002年3月，担任奇瑞汽车有限公司轿车厂设备维修技术主管；2002年5月至2004年4月，担任德昌电机(苏州)有限公司仓库主管；2004年6月至2015年11月，担任苏州板硝子电子有限公司采购主管；2016年3月至今，担任苏州伟仕泰克电子科技股份有限公司器材中

心总监。

徐俊，男，中国国籍，无境外永久居住权，1990年5月出生，大专学历，2008年入职苏州伟仕泰克电子科技股份有限公司，2011年担任苏州伟仕泰克电子科技股份有限公司配管组班长，2016年担任苏州伟仕泰克电子科技股份有限公司制造三科科长，2021年至今担任伟仕泰克盐城光电材料有限公司生产部部长。

（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	15	12
生产人员	119	80
销售人员	12	8
技术人员	44	21
财务人员	5	5
员工总计	195	126

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金	（一）	245,748.73	92,167.13
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	（二）	9,567,197.14	6,221,816.43
应收款项融资			
预付款项	（三）	28,263,873.21	17,945,687.58
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	（四）	9,802,588.94	1,808,452.58
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	（五）	35,328,558.83	18,223,840.23
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	（六）	4,550,897.94	4,580,142.35
流动资产合计		87,758,864.79	48,872,106.30
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	（七）	62,298,760.95	65,087,637.86
在建工程	（八）	11,859,020.00	22,256,205.59
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	(九)	315,634.27	333,333.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十)	3,280,532.28	2,890,386.00
递延所得税资产	(十一)		
其他非流动资产	(十二)	910,000.00	3,848,000.00
非流动资产合计		78,663,947.50	94,415,562.82
资产总计		166,422,812.29	143,287,669.12
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(十三)	38,071,453.43	22,267,144.00
预收款项	(十四)		
合同负债	(十五)	3,949,501.77	56,238.94
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	(十六)	3,179,265.15	3,404,413.61
应交税费	(十七)	1,161,106.30	302,068.84
其他应付款	(十八)	77,507,889.31	55,757,032.92
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	(十九)	513,435.23	7,311.06
流动负债合计		124,382,651.19	81,794,209.37
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		124,382,651.19	81,794,209.37
所有者权益（或股东权益）：			

股本	(二十)	48,436,107.00	48,436,107.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(二十一)	29,405,377.16	29,405,377.16
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(二十二)	280,696.59	280,696.59
一般风险准备			
未分配利润	(二十三)	-97,816,172.81	-77,677,367.67
归属于母公司所有者权益合计		-19,693,992.06	444,813.08
少数股东权益		61,734,153.16	61,048,646.67
所有者权益（或股东权益）合计		42,040,161.10	61,493,459.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计		166,422,812.29	143,287,669.12

法定代表人：韦建晶

主管会计工作负责人：陈国雄

会计机构负责人：杨翠翠

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金		196,283.56	76,167.23
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	8,767,413.56	5,956,721.25
应收款项融资			
预付款项		17,155,119.30	9,563,946.22
其他应收款	(二)	1,889,501.25	1,102,571.28
其中：应收利息	(二)		
应收股利	(二)		
买入返售金融资产			
存货		33,519,982.07	20,853,160.70
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			1,495,809.35
流动资产合计		61,528,299.74	39,048,376.03
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	94,100,000.00	94,100,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		237,547.16	330,939.38
在建工程		1,769,911.60	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		456,711.42	530,336.02
递延所得税资产			
其他非流动资产			370,000.00
非流动资产合计		96,564,170.18	95,331,275.40
资产总计		158,092,469.92	134,379,651.43
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		14,576,153.52	14,814,202.29
预收款项			
合同负债		2,048,616.81	35,000.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,874,531.71	1,764,958.16
应交税费		1,146,880.82	286,863.89
其他应付款		86,011,809.15	64,380,576.81
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		266,320.19	4,550.00
流动负债合计		105,924,312.20	81,286,151.15
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		105,924,312.20	81,286,151.15
所有者权益（或股东权益）：			
股本		48,436,107.00	48,436,107.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		38,462,902.61	38,462,902.61

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		280,696.59	280,696.59
一般风险准备			
未分配利润		-35,011,548.48	-34,086,205.92
所有者权益（或股东权益）合计		52,168,157.72	53,093,500.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计		158,092,469.92	134,379,651.43

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入	(二十四)	11,655,662.35	10,614,313.66
其中：营业收入		11,655,662.35	10,614,313.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		23,582,458.44	23,800,685.90
其中：营业成本	(二十四)	11,144,576.49	10,391,477.72
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	(二十五)	4,576.38	14,744.69
销售费用	(二十六)	204,613.34	199,826.98
管理费用	(二十七)	10,870,067.09	8,485,081.99
研发费用	(二十八)	811,805.63	4,111,359.04
财务费用	(二十九)	546,819.51	598,195.48
其中：利息费用	(二十九)	539,752.29	592,164.38
利息收入	(二十九)	1,928.24	6,840.38
加：其他收益	(三十)	343,512.15	19,343.31
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(三十一)	-175,796.24	-31,354.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-10,397,185.59	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(三十二)		

三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-22,156,265.77	-13,198,383.61
加：营业外收入	（三十三）	3,110.00	
减：营业外支出	（三十四）	300,142.88	508,437.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-22,453,298.65	-13,706,821.01
减：所得税费用	（三十五）		146,957.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-22,453,298.65	-13,853,778.17
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）		-22,453,298.65	-13,853,778.17
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-2,314,493.51	-1,258,655.24
2. 归属于母公司所有者的净利润		-20,138,805.14	-12,595,122.93
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-22,453,298.65	-13,853,778.17
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-20,138,805.14	-12,595,122.93
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-2,314,493.51	-1,258,655.24
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.21	-0.32
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：韦建晶

主管会计工作负责人：陈国雄

会计机构负责人：杨翠翠

（四） 母公司利润表

单位：元

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

一、营业收入	(四)	18,915,344.29	451,154.86
减：营业成本	(四)	14,731,159.49	432,054.33
税金及附加		3,293.70	10,193.10
销售费用		112,875.03	153,646.32
管理费用		4,051,316.35	3,329,148.26
研发费用			3,222,285.30
财务费用		544,110.83	157,926.93
其中：利息费用		539,752.29	150,000.00
利息收入		257.47	560.85
加：其他收益		2,218.62	19,343.31
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-153,260.07	-17,241.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-678,452.56	-6,851,997.26
加：营业外收入		3,110.00	
减：营业外支出		250,000.00	378,337.40
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-925,342.56	-7,230,334.66
减：所得税费用			-4,310.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-925,342.56	-7,226,024.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-925,342.56	-7,226,024.37
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-925,342.56	-7,226,024.37
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			

(二) 稀释每股收益 (元/股)

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,989,964.86	18,127,036.83
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			
收到其他与经营活动有关的现金		9,399,967.32	15,909,649.21
经营活动现金流入小计		19,389,932.18	34,036,686.04
购买商品、接受劳务支付的现金		19,701,419.58	24,363,437.48
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		5,371,970.13	5,240,230.57
支付的各项税费		8,597.64	15,174.82
支付其他与经营活动有关的现金		35,534,720.53	11,877,273.03
经营活动现金流出小计		60,616,707.88	41,496,115.90
经营活动产生的现金流量净额		-41,226,775.70	-7,459,429.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,564,733.66	816,067.18
投资支付的现金			3,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		11,564,733.66	3,816,067.18

投资活动产生的现金流量净额		-11,564,733.66	-3,816,067.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,000,000.00	30,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,000,000.00	5,000,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		49,945,090.96	28,710,000.00
筹资活动现金流入小计		52,945,090.96	58,710,000.00
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			592,164.38
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			31,400,000.00
筹资活动现金流出小计			31,992,164.38
筹资活动产生的现金流量净额		52,945,090.96	26,717,835.62
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		153,581.60	15,442,338.58
加：期初现金及现金等价物余额		92,167.13	626,268.82
六、期末现金及现金等价物余额		245,748.73	16,068,607.40

法定代表人：韦建晶

主管会计工作负责人：陈国雄

会计机构负责人：杨翠翠

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,975,599.31	236,736.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,586.09	19,904.16
经营活动现金流入小计		18,981,185.40	256,640.16
购买商品、接受劳务支付的现金		36,736,391.55	3,267,316.32
支付给职工以及为职工支付的现金		2,319,008.57	3,739,791.99
支付的各项税费		6,335.49	10,437.88
支付其他与经营活动有关的现金		27,974,512.82	8,579,112.81
经营活动现金流出小计		67,036,248.43	15,596,659.00
经营活动产生的现金流量净额		-48,055,063.03	-15,340,018.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,769,911.60	628,598.84
投资支付的现金			3,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,769,911.60	3,628,598.84

投资活动产生的现金流量净额		-1,769,911.60	-3,628,598.84
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		49,945,090.96	19,000,000.00
筹资活动现金流入小计		49,945,090.96	19,000,000.00
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			150,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			150,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		49,945,090.96	18,850,000.00
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		120,116.33	-118,617.68
加：期初现金及现金等价物余额		76,167.23	259,884.87
六、期末现金及现金等价物余额		196,283.56	141,267.19

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

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

附注事项索引说明:

无。

(二) 财务报表项目附注

苏州伟仕泰克电子科技股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

苏州伟仕泰克电子科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)于2006年10月

8日在苏州市工商行政管理局登记注册，并取得统一社会信用代码为913205007933386170号的《营业执照》。

注册地址：苏州高新区通安镇华金路299号（富民产业园5号整栋）。

法定代表人：韦建晶。

注册资本：48,436,107.00元。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

公司业务性质：专用设备制造业。主要经营活动：半导体晶片、液晶面板、蓝宝石及硅片基板的清洗、显影、蚀刻、剥离、加工工艺设备、周边设备及零部件，太阳能及印刷线路板的湿制程设备、电子化学品供应设备、机电设备的研发、生产、销售及相关设备、管道的安装、技术服务；塑料产品的销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）一般项目：电子产品销售；电视机制造；计算机软硬件及外围设备制造（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本公司财务报告经董事会于2021年10月29日批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

本年度的合并财务报表范围，详见附注六、七。

二、财务报表的编制基础

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

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2021年6月30日的财务状况、2021年1-6月份的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

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

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有

者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

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

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

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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

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

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

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

（1）金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

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

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收

到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（九）预期信用损失的确认方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

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

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

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

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。对于某项应收票据或应收账款，如果在无须付出不必要的额外成本或努力后即可评价其预期信用损失的，则单独进行减值会计处理并确认坏账准备。余下应收票据、应收账款本公司根据信用风险特征将其划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合1：合并范围内客户

客户为合并范围内的应收账款通常不确认预期信用损失，但有确凿证据表明发生坏账的情形除外。

应收账款组合2：非合并范围内客户

客户不是合并范围内的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

预期信用损失金额按照资产负债表日各账龄金额乘以对应的预期信用损失计提比例进行确认。

账龄	应收账款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	3.00
1至2年	10.00
2至3年	20.00
3至4年	40.00
4至5年	80.00
5年以上	100.00

应收票据组合1：银行承兑票据

银行承兑票据通常不确认预期信用损失。

应收票据组合2：商业承兑汇票

类比应收账款确认预期信用损失。

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

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状

况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

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

对于某项其他应收款，如果在无须付出不必要的额外成本或努力后即可评价其预期信用损失的，则单独进行减值会计处理并确认坏账准备。余下其他应收款，本公司根据债务人是否为合并范围内的关联方将其他应收款划分为关联方款项组合和非关联方款项组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：合并范围内款项等

债务人为合并范围内款项、备用金及保证金等预计无风险性质款项通常不确认预期信用损失，但有确凿证据表明发生坏账的情形除外。

其他应收款组合2：非合并范围内款项等

债务人不是合并范围内款项，预期信用损失金额按照资产负债表日各账龄金额乘以对应的预期信用损失计提比例进行确认。

账龄	其他应收款计提比例 (%)
1年以内 (含1年, 下同)	3.00
1至2年	10.00
2至3年	20.00
3至4年	40.00
4至5年	80.00
5年以上	100.00

2. 预期信用损失的会计处理方法

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

(十) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、在产品、发出商品和库存商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值的确定依据：

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

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

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

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

存货跌价准备的计提方法：

(1) 公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

(2) 对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

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

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制，并定期进行实地盘点。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销。

(十一) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。本公司对于合同资产(无论是否含重大融资成分),均采用简化方法计量损失准备。

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

2. 合同负债

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

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十二) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资,如为同一控制下的企业合并,应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本;非同一控制下的企业合并,应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本;以支付现金取得的长期股权投资,初始投资成本为实际支付的购买价款;以发行权益性证券取得的长期股权投资,初始投资成本为发行权益性证券的公允价值;通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定;非货币性资产交换取得的长期股权投资,初始投资成本根据准则相关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十三）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	5	5.00	19.00
办公及电子设备	3-5	5.00	19.00-31.67
其他设备	5	5.00	19.00

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十四）在建工程

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

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

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

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

(十六) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

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

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

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

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

2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。公司开发阶段的支出在开发项目所形成的产品进行大规模市场推广时转入无形资产进行核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：公司的研究开发项目一般分为立项、检测实验、小规模生产、正式试销、大规模市场推广等阶段，公司在取得第三方检测机构的检测结果决定正式试销前所从事的工作为研究阶段，该阶段所发生的支出全部费用化，计入当期损益；正式试销后所从事的工作为开发阶段，该阶段所发生的支出予以资本化，其中大规模推广前发生的支出计入开发支出科目，大规模推广后将开发支出科目转入无形资产科目核算。如果确实无法区分应归属于正式试销之前或之后发生的支出，则将其发生的支出全部费用化，计入当期损益。

(十七) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。

测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十八) 长期待摊费用

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

(十九) 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定

提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十）收入

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

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

1. 销售商品合同

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

2. 提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。

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

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

质保义务：根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品及所建造的资产等提供

质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照预计负债会计政策进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

本公司从事减薄产线专用设备制造和加工等。①产品销售收入同时满足下列条件：按合同要求将本公司产品安装调试，客户验收合格；项目的金额双方核对确认；已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。②减薄收入同时满足下列条件：按照有关合同、协议或其他结算通知书约定的收费金额、时间和方法计算；公司履行了合同规定的义务，价款已经取得或确信可以取得；加工成本能够可靠地计量。

（二十一）合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成

本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十二) 政府补助

1. 政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2. 政府补助会计处理

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

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3. 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

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

4. 政府补助的确认时点

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十四) 租赁

1. 租入资产的会计处理

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

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

(1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发

生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

2. 出租资产的会计处理

（1）经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

（2）融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实

现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

(二十五) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

2018年12月7日，财政部修订发布了《企业会计准则第21号——租赁》(以下简称“新租赁准则”)。本公司自2021年1月1日起执行前述新租赁准则。根据新租赁准则的相关规定，本公司采用简化追溯法，即根据首次执行本准则的累计影响数，调整首次执行当年2021年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，未对2020年度的比较财务报表进行调整。

新租赁准则的实施对本公司财务报表没有影响。

2. 报告期内本公司未发生会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	销项税额—可抵扣进项税额	13
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15、25

(二) 重要税收优惠及批文

子公司合肥伟仕泰克电子材料有限公司取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省税务局等联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR202034002667), 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195号)有关规定, 自2020年1月1日起享受国家高新技术企业所得税等优惠政策。该公司2021年度企业所得税按15%的税率计征。

五、合并财务报表重要项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出, 期初指2020年12月31日, 期末指2021年6月30日, 本期指2021年1-6月, 上期指2020年1-6月。

(一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	421.69	1,671.69

类别	期末余额	期初余额
银行存款	245,327.04	90,495.44
合计	245,748.73	92,167.13

(二) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	5,838,293.44	36.80	5,838,293.44	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	10,028,737.16	63.20	461,540.02	4.60
其中：组合2：非关联方客户	10,028,737.16	63.20	461,540.02	4.60
合计	15,867,030.60	100.00	6,299,833.46	39.70

(续)

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	5,838,293.44	47.21	5,838,293.44	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	6,528,759.00	52.79	306,942.57	4.70
其中：组合2：非关联方客户	6,528,759.00	52.79	306,942.57	4.70
合计	12,367,052.44	100.00	6,145,236.01	59.00

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合2：应收非关联方客户

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	9,874,567.02	3.00	296,237.01	9,874,567.02	3.00	188,862.57
1至2年	46,710.14	10.00	4,671.01	46,710.14	10.00	5,580.00
2至3年	55,800.00	20.00	11,160.00	55,800.00	20.00	8,868.00
3至4年	44,340.00	40.00	17,736.00	44,340.00	40.00	2,928.00
4至5年	7,320.00	80.00	5,856.00	7,320.00	80.00	100,704.00
5年以上	125,880.00	100.00	125,880.00	125,880.00		
合计	10,028,737.16	4.60	461,540.02	10,028,737.16	4.70	306,942.57

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 154,597.45 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
------	------	---------------	--------

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
STI.CO.LTD	5,468,693.44	34.47	5,468,693.44
威海凯泰希自动化科技有限公司	3,602,648.00	22.71	3,602,648.00
合肥京东方光电科技有限公司	561,036.86	3.54	16,831.11
四川金三国际贸易有限公司	369,600.00	2.33	147,840.00
苏州瑞红电子化学品有限公司	133,200.00	0.84	103,632.00
合计	10,135,178.30	63.89	9,339,644.55

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	15,015,320.35	53.13	9,080,334.05	50.60
1年以上	13,248,552.86	46.87	8,865,353.53	49.40
合计	28,263,873.21	100.00	17,945,687.58	100.00

账龄超过1年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
本公司	深圳市贝易祥运科技有限公司	8,656,973.45	1年以上 8,656,973.45 元	订单供货
合计		8,656,973.45		

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
深圳市贝易祥运科技有限公司	8,656,973.45	30.63
烟台和仁昌光电子有限公司	6,378,445.04	22.57
上海慧鼎信息工程有限公司	2,568,000.00	9.09
苏州世伟恩半导体科技有限公司	2,545,203.95	9.01
苏州飞矜睿精密机械有限公司	425,770.00	1.51
合计	20,574,392.44	72.79

(四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	9,851,347.77	1,836,012.62
减：坏账准备	48,758.83	27,560.04
合计	9,802,588.94	1,808,452.58

1. 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	1,182,297.58	392,274.37

款项性质	期末余额	期初余额
押金保证金	641,857.00	668,857.00
往来款	7,909,110.08	774,881.25
借款	118,083.11	
小计	9,851,347.77	1,836,012.62
减：坏账准备	48,758.83	27,560.04
合计	9,802,588.94	1,808,452.58

2. 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	8,015,335.15	81.36	1,774,389.62	96.64
1至以上	1,836,012.62	18.64	61,623.00	3.36
合计	9,851,347.77	100.00	1,836,012.62	100.00

3. 坏账准备计提情况

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)	
期初余额	27,560.04			27,560.04
本期计提	21,198.79			21,198.79
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	48,758.83			48,758.83

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项9,087,149.85元,坏账准备金额5416.95元。

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
苏州高新区新振建设发展有限公司	保证金	450,000.00	1年以内	23.63	
上海海关	往来款	180,564.99	1年以内	9.48	5,416.95
苏州立方企业孵化管理有限公司	押金	101,892.00	1年以内	5.35	
东吴证券股份有限公司	咨询费	75,000.00	1年以内	3.94	
李娜娜	备用金	61,746.85	1年以内	3.24	
合计		869,203.84		45.64	5,416.95

(五) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末数	期初数
------	-----	-----

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,110,273.45		25,110,273.45	15,253,552.01		15,253,552.01
在产品	10,218,285.38		10,218,285.38	2,970,288.22		2,970,288.22
合计	35,328,558.83		35,328,558.83	18,223,840.23		18,223,840.23

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项增值税	4,530,618.70	4,121,199.87
待摊房租费	20,279.24	458,942.48
合计	4,550,897.94	4,580,142.35

(七) 固定资产

项目	机器设备	运输工具	办公及电子设备	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	80,440,458.61	1,100,567.50	1,956,351.29	148,593.28	83,645,970.68
2.本期增加金额	242,790.12		1,930.69		244,720.81
(1)购置	242,790.12		1,930.69		244,720.81
3.本期减少金额					
4.期末余额	80,683,248.73	1,100,567.50	1,958,281.98	148,593.28	83,890,691.49
二、累计折旧					0.00
1.期初余额	16,122,866.74	910,269.83	1,384,032.63	141,163.62	18,558,332.82
2.本期增加金额	2,945,185.21	21,546.92	60,986.26	5,879.33	3,033,597.72
(1)计提	2,945,185.21	21,546.92	60,986.26	5,879.33	3,033,597.72
3.本期减少金额					
4.期末余额	19,068,051.95	931,816.75	1,445,018.89	147,042.95	21,591,930.54
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	61,615,196.78	168,750.75	513,263.09	1,550.33	62,298,760.95
2.期初账面价值	64,317,591.87	190,297.67	572,318.66	7,429.66	65,087,637.86

(八) 在建工程

1. 在建工程基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
减薄产线	11,859,020.00		11,859,020.00	22,256,205.59		22,256,205.59
合计	11,859,020.00		11,859,020.00	22,256,205.59		22,256,205.59

2. 重大在建工程项目变动情况

项目名称	期初数	本期增加	减值准备	期末数	资金来源
------	-----	------	------	-----	------

项目名称	期初数	本期增加	减值准备	期末数	资金来源
减薄产线（G6）	1,706,422.03		1,706,422.03		其他
减薄产线（AG）	20,549,783.56		8,690,763.56	11,859,020.00	其他
合计	22,256,205.59		10,397,185.59	11,859,020.00	

(九) 无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	613,238.55	613,238.55
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	613,238.55	613,238.55
二、累计摊销		
1. 期初余额	279,905.18	279,905.18
2. 本期增加金额	17,699.10	17,699.10
(1) 计提	17,699.10	17,699.10
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	297,604.28	297,604.28
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	315,634.27	315,634.27
2. 期初账面价值	333,333.37	333,333.37

(十) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费用	2,890,386.00	789,039.30	398,893.02		3,280,532.28
车辆费用摊销					
合计	2,890,386.00	789,039.30	398,893.02		3,280,532.28

(十一) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备、工程款	910,000.00	3,848,000.00
合计	910,000.00	3,848,000.00

(十二) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	25,363,234.35	15,913,034.46
1年以上	12,708,219.08	6,354,109.54
合计	38,071,453.43	22,267,144.00

(十三) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	3,949,501.77	56,238.94
合计	3,949,501.77	56,238.94

(十四) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	3,404,413.61	4,866,958.83	5,092,107.29	3,179,265.15
二、离职后福利-设定提存计划		778,148.48	778,148.48	
合计	3,404,413.61	5,645,107.31	5,870,255.77	3,179,265.15

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,952,601.33	4,123,901.00	4,349,049.46	2,727,452.87
职工福利费		0.00	0.00	
社会保险费		361,701.83	361,701.83	
其中：医疗保险费		318,039.66	318,039.66	
工伤保险费		13,922.67	13,922.67	
生育保险费		29,739.50	29,739.50	
住房公积金		380,296.00	380,296.00	
工会经费和职工教育经费	451,812.28	1,060.00	1,060.00	451,812.28
合计	3,404,413.61	4,866,958.83	5,092,107.29	3,179,265.15

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		749,868.85	749,868.85	
失业保险费		28,279.63	28,279.63	
合计		778,148.48	778,148.48	

(十五) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	863,058.72	-
城市维护建设税	155,611.21	155,611.21
教育费附加	116,554.80	116,554.80
个人所得税	11,749.67	14,902.83
印花税	14,131.90	15,000.00
合计	1,161,106.30	302,068.84

(十六) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
其他应付款项	77,507,889.31	55,757,032.92
合计	77,507,889.31	55,757,032.92

(1) 其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	2,042,938.90	2,011,040.01
往来款	2,161,488.23	1,481,933.87
资金拆借	73,303,462.18	52,264,059.04
其中：关联方拆借款	12,528,945.01	13,847,109.68
合计	77,507,889.31	55,757,032.92

(2) 账龄超过1年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
任向东	5,000,000.00	资金拆借
上海亿懋股权投资基金管理有限公司	3,076,666.67	资金拆借
欧阳春炜	2,000,550.00	资金拆借
合计	10,077,216.67	

(十七) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	513,435.23	7,311.06
合计	513,435.23	7,311.06

(十八) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	48,436,107.00						48,436,107.00

(十九) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	29,405,377.16			29,405,377.16
合计	29,405,377.16			29,405,377.16

(二十) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	280,696.59			280,696.59
合计	280,696.59			280,696.59

(二十一) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-77,677,367.67	
调整后期初未分配利润	-77,677,367.67	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-20,138,805.14	
期末未分配利润	-97,816,172.81	

(二十二) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	11,655,662.35	11,144,576.49	10,614,313.66	10,391,477.72
合计	11,655,662.35	11,144,576.49	10,614,313.66	10,391,477.72

(二十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
印花税	4,161.80	10,070.30
车船使用税		2,520.00
其他	414.58	2,154.39
合计	4,576.38	14,744.69

(二十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	177,334.22	176,098.03
售后维修		2,116.85
其他	14,523.42	21,173.10
业务招待费	12,755.70	439.00
合计	204,613.34	199,826.98

(二十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	1,334,600.1600	695,685.61
工资薪酬	2,936,836.65	2,150,086.28
折旧及摊销	512,399.85	1,975,363.18
租赁费		2,049,966.19

项目	本期发生额	上期发生额
咨询顾问费	71,004.04	315,768.25
差旅费		73,604.26
招待费	16,981.13	125,480.52
修理费	496,123.17	83,373.46
其他	1,782,340.79	1,015,754.24
安保环卫费	3,719,781.30	
合计	10,870,067.09	8,485,081.99

(二十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	4,642.82	1,656,983.64
折旧及摊销	299,160.06	333,765.06
材料费用	327,691.11	11,069.64
其他	180,311.64	2,109,540.70
合计	811,805.63	4,111,359.04

(二十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	539,752.29	592,164.38
减：利息收入	1,928.24	6,840.38
手续费支出	8,995.46	12,871.48
合计	546,819.51	598,195.48

(二十八) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
经营补助	276,477.10	19,343.31	与收益相关
以工代训补贴	67,035.05		与收益相关
合计	343,512.15	19,343.31	

(二十九) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-154,597.45	40,453.74
其他应收款信用减值损失	-21,198.79	-71,808.42
合计	-175,796.24	-31,354.68

(三十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
在建工程减值损失	-10,397,185.59	
合计	-10,397,185.59	

(三十一) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	3,110.00		3,110.00
合计	3,110.00		3,110.00

(三十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿金、罚款支付	150,000.00	130,100.00	150,000.00
其他	150,142.88	378,337.40	150,142.88
合计	300,142.88	508,437.40	300,142.88

(三十三) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用		146,957.16
合计		146,957.16

(三十四) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-22,453,298.65	-13,853,778.17
加：信用减值损失	175,796.24	31,354.68
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,091,856.19	2,994,959.74
无形资产摊销	38,971.11	-
长期待摊费用摊销	2,002,054.54	928,161.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	539,752.29	592,164.38

项目	本期发生额	上期发生额
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	146,957.16
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-17,104,718.60	-5,650,576.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-21,833,498.94	1,237,609.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,316,310.12	6,113,717.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-41,226,775.70	-7,459,429.86
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	245,748.73	16,068,607.40
减：现金的期初余额	92,167.13	626,268.82
现金及现金等价物净增加额	153,581.60	15,442,338.58

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	245,748.73	92,167.13
其中：库存现金	421.69	1,671.69
可随时用于支付的银行存款	245,327.04	90,495.44
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	245,748.73	92,167.13

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
合肥伟仕泰克电子材料有限公司	合肥市新站区物流路与物流支路交口西北角合肥葳迩敏光电科技有限公司1号厂房	安徽省合肥市	制造业	76.62		设立
伟仕泰克盐城光电材料有限公司	建湖县恒济镇工业集中区金力路8号	江苏省建湖县	制造业	51.00		设立
江苏伟仕泰克电子材料有限公司	丹阳市开发区齐梁路科技园H座	江苏省丹阳市	制造业	75.00		设立
贵阳伟仕泰克半导体材料有限公司	贵阳市贵阳国家高新技术产业开发区金阳科技产业园标准厂房辅助用房B609室	贵州省贵阳市	制造业	51.00		设立

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

实际控制人名称	实际控制人对本公司的持股比例(%)	实际控制人对本公司的表决权比例(%)
韦建晶、吴曾	38.62	38.62

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

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
欧阳春炜	董事
上海德骏离安资产管理有限公司	公司董事欧阳春炜控制的其他企业
王晓春	持有公司股份10%以上的股东
上海亿懋股权投资基金管理有限公司	王晓春控制的其他企业
上海颖纪企业管理咨询中心	持有公司股份4.62%的股东
上海德蒨精密装备合伙企业(有限合伙)	持有公司股份5%以上的股东

(四) 关联交易情况

1. 本报告期内无购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(五) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	吴曾	2,926,903.23	2,926,903.23
其他应付款	上海亿懋股权投资基金管理有限公司	3,076,666.67	3,076,666.67

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	王晓春	3,300,000.00	3,300,000.00
其他应付款	欧阳春炜	2,000,550.00	2,000,550.00
其他应付款	上海德骏资产管理有限公司	693,169.86	693,169.86
其他应付款	上海德骏离安资产管理有限公司	378,688.83	1,849,819.92
合计		12,528,945.01	13,847,109.68

八、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目名称	期末余额	期初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	1,606,564.75	1,606,564.75
资产负债表日后第2年	1,452,688.50	1,452,688.50

(二) 截至2021年6月30日，公司无需要披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至本财务报告报出日止，公司无需披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至2021年6月30日止，公司无需要披露其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	5,838,293.44	38.81	5,838,293.44	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	9,204,218.00	61.19	436,804.44	4.75
其中：组合2：非关联方客户	9,204,218.00	61.19	436,804.44	4.75
合计	15,042,511.44	100.00	6,275,097.88	41.72

(续)

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	5,838,293.44	48.28	5,838,293.44	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	6,255,465.00	51.72	298,743.75	4.78

其中：组合2：非关联方客户	6,255,465.00	51.72	298,743.75	4.78
合计	12,093,758.44	100.00	6,137,037.19	50.75

(1) 按单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例(%)	计提理由
STI.CO.LTD	5,468,693.44	5,468,693.44	5年以上	100.00	预计无法收回
四川金三国际贸易有限公司	369,600.00	369,600.00	2-3年	100.00	预计无法收回
合计	5,838,293.44	5,838,293.44			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合2：应收非关联方客户

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	9,050,048.00	3.00	271,501.44	6,022,125.00	3.00	180,663.75
1至2年	46,710.00	10.00	4,671.00	55,800.00	10.00	5,580.00
2至3年	55,800.00	20.00	11,160.00	44,340.00	20.00	8,868.00
3至4年	44,340.00	40.00	17,736.00	7,320.00	40.00	2,928.00
4至5年	7,320.00	80.00	5,856.00	125,880.00	80.00	100,704.00
5年以上	125,880.00	100.00	125,880.00			
合计	9,204,218.00	4.75	436,804.44	6,255,465.00	4.78	298,743.75

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 138,060.69 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
STI.CO.LTD	5,468,693.44	36.35	5,468,693.44
威海凯泰希自动化科技有限公司	3,602,648.00	23.95	108,079.44
四川金三国际贸易有限公司	369,600.00	2.46	147,840.00
苏州瑞红电子化学品有限公司	133,200.00	0.89	103,632.00
合肥京东方光电科技有限公司	55,800.00	0.37	5,580.00
合计	9,629,941.44	98.95	5,833,824.88

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	1,918,503.97	1,116,374.62
减：坏账准备	29,002.72	13,803.34
合计	1,889,501.25	1,102,571.28

1. 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
内部职工借款、备用金	976,650.07	79,626.46
押金保证金	641,857.00	668,857.00
往来款	299,996.90	367,891.16
小 计	1,918,503.97	1,116,374.62
减：坏账准备	29,002.72	13,803.34
合计	1,889,501.25	1,102,571.28

2. 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	1,162,297.58	60.58	1,046,485.05	93.74
1 至 2 年	756,206.39	39.42	69,889.57	6.26
合计	1,918,503.97	100.00	1,116,374.62	100.00

3. 坏账准备计提情况

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）	
期初余额	13,803.34			13,803.34
本期计提	15,199.38			15,199.38
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	29,002.72			29,002.72

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
苏州高新区新振建设发展有限公司	保证金	450,000.00	1 年以内	23.63	
上海海关	往来款	180,564.99	1 年以内	9.48	5,416.95
苏州立方企业孵化管理有限公司	押金	101,892.00	1 年以内	5.35	
东吴证券股份有限公司	咨询费	75,000.00	1 年以内	3.94	
李娜娜	备用金	61,746.85	1 年以内	3.24	
合计		869,203.84		45.64	5,416.95

(三) 长期股权投资

1. 长期股权投资情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	94,100,000.00		94,100,000.00	94,100,000.00		94,100,000.00

合计	94,100,000.00		94,100,000.00	94,100,000.00		94,100,000.00
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

2. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值准备期末余额
合肥伟仕泰克电子材料有限公司	63,500,000.00			63,500,000.00	
伟仕泰克盐城光电材料有限公司	30,600,000.00			30,600,000.00	
合计	94,100,000.00			94,100,000.00	

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	18,915,344.29	14,731,159.49	451,154.86	432,054.33
合计	18,915,344.29	14,731,159.49	451,154.86	432,054.33

苏州伟仕泰克电子科技股份有限公司

二〇二一年十月二十九日

第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

苏州高新区通安镇华金路 299 号（富民产业园 5 号整栋），公司会议室