

公司代码：603025

公司简称：大豪科技



# 北京大豪科技股份有限公司 2015 年半年度报告

## 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人郑建军、主管会计工作负责人杨藏及会计机构负责人（会计主管人员）周斌声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明  
本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况  
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否
- 九、其他  
无

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	16
第六节	股份变动及股东情况.....	20
第七节	优先股相关情况.....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	24
第九节	财务报告.....	25
第十节	备查文件目录.....	107

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司/本公司/大豪科技/股份公司	指	北京大豪科技股份有限公司
北京银行	指	北京银行股份有限公司
一轻控股	指	北京一轻控股有限责任公司
上交所	指	上海证券交易所
元/千元/万元/亿元	指	人民币元/人民币千元/人民币万元/人民币亿元
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日
电控、电控系统、电脑控制系统	指	电脑缝制及针织设备的核心零部件之一，使用电脑控制各电机、电磁铁、传感器等部件运动的电气控制系统。
机电一体化	指	将机械技术、电工电子技术、微电子技术、信息技术、传感器技术、接口技术、信号变换技术等多种技术有机地结合为一体，并应用到实际中替代原有人工控制的综合技术。机电一体化是现代的自动生产设备的重要特征。
缝制机械设备、缝制设备	指	专用于服装、家纺装饰、鞋帽、箱包等轻工业产品的剪裁、缝合、补缀的机械设备。
针织机械设备、针织设备、针织设备	指	专用于生产针织面料以及毛衫、内衣、丝袜等成形针织服装的纺织机械。
刺绣机、绣花机	指	用于刺绣的机械设备，可分为不带电控的普通机械绣花机和电脑绣花机两种。
电脑刺绣机、电脑绣花机	指	用于刺绣的全自动控制缝制机械设备。
特种工业缝纫机、工缝机	指	用于某种专门缝纫工艺的缝制机械设备，如加固机（又称套结机）、锁眼机、花样机、曲折缝纫机等。
横机、横织机、针织横机	指	用于生产毛衫、内衣、袜子的全自动控制针织机械设备。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	北京大豪科技股份有限公司
公司的中文简称	大豪科技
公司的外文名称	BEIJING DAHAO TECHNOLOGY CORP., LTD
公司的外文名称缩写	DAHAO TECHNOLOGY
公司的法定代表人	郑建军

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王晓军	杨薇
联系地址	北京市朝阳区酒仙桥东路1号	北京市朝阳区酒仙桥东路1号
电话	010-59248940	010-59248942
传真	010-59248880	010-59248880
电子信箱	zqb@dahaobj.com	zqb@dahaobj.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市朝阳区酒仙桥东路1号
公司注册地址的邮政编码	100015
公司办公地址	北京市朝阳区酒仙桥东路1号
公司办公地址的邮政编码	100015
公司网址	www.dahaobj.com
电子信箱	sale@dahaobj.com
报告期内变更情况查询索引	无

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报 上海证券报 证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	无

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上交所	大豪科技	603025	无

### 六、 公司报告期内注册变更情况公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2015年5月20日
注册登记地点	北京市朝阳区酒仙桥东路1号
企业法人营业执照注册号	110105001689201
税务登记号码	110105802204910

组织机构代码	80220491-0
报告期内注册变更情况查询索引	公司股票于2015年4月22日在上交所正式挂牌上市，根据本次发行上市后的实际情况，公司注册资本发生相应变更，变更公告和变更后的营业执照请参见2015年5月27日在上交所网站发布并同时刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》上的《北京大豪科技股份有限公司关于完成工商变更登记的公告》，公告号2015020。

## 七、其他有关资料

无

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	350,798,989.58	379,987,188.82	-7.68
归属于上市公司股东的净利润	101,567,415.11	127,367,862.57	-20.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	101,570,688.21	126,067,665.25	-19.43
经营活动产生的现金流量净额	67,852,278.84	102,520,835.00	-33.82
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,376,872,478.08	906,460,020.47	51.90
总资产	1,496,130,495.90	1,011,017,520.86	47.98

#### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上 年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.25	0.32	-21.88
稀释每股收益(元/股)	0.25	0.32	-21.88
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.25	0.32	-21.88
加权平均净资产收益率(%)	9.19	15.57	-6.38
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	9.19	15.41	-6.22

公司主要会计数据和财务指标的说明

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比减少 33.82%，主要因为我国宏观经济层面多次出现了流动性紧张的情况，从而导致下游厂商采取银行承兑汇票支付采购款的规模有所上升，现金支付方式减少导致。

- 2、加权平均净资产收益率降低主要因为本报告期发行新股导致净资产额增加 51825.9 万元，以及行业相对低迷，客户采购减少，归属于上市公司股东净利润同比减少约 2600 万元所致。
- 3、净利润下降原因：产品结构变化及客户采购减少所致。

## 二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	136,519.49	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司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	634,325.12	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、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	325,616.43	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-1,300,434.40	
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益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
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	294,925.00	

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，以及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	-136,240.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	42,015.66	
合计	-3,273.10	

#### 四、其他

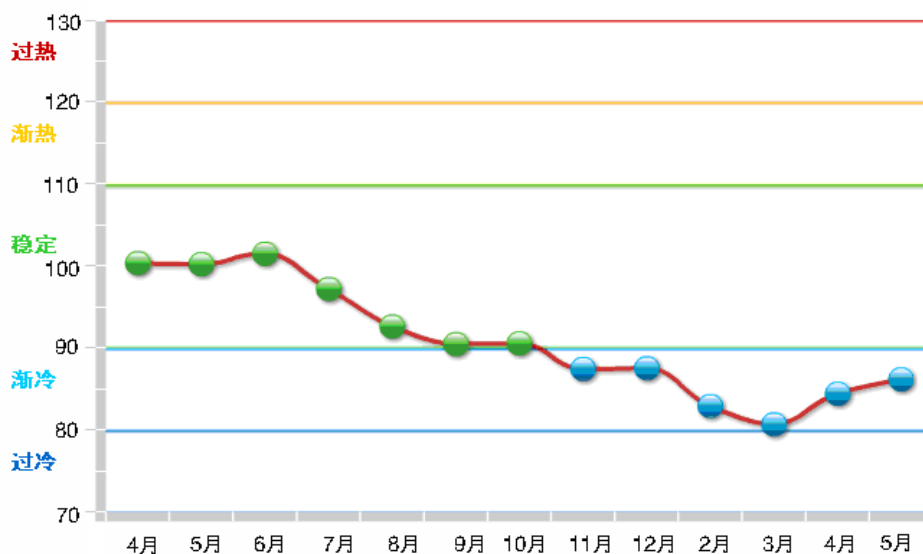
无

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2015年上半年，国家宏观经济进入调整期，国内消费需求及固定资产投资均有所回落，受市场需求紧缩影响，我国缝制机械行业产销规模明显缩减，企业效益进一步下滑，1-5月份我国缝制设备行业综合景气指数持续在渐冷区间徘徊，但总体有所回升。

2014年4月-2015年5月缝制机械行业综合景气指数变化情况



(数据来源: 中国轻工业信息中心)

根据中国缝制机械协会统计数据显示, 1-5月缝制设备行业内105家整机骨干企业累计生产缝纫机221.2万台, 同比下降20.99%, 销售236.2万台, 同比下降17.31%, 其中电脑刺绣机产量下降约17%, 特种工业缝纫机下降约20%。鉴于严峻的行业形势, 公司董事会围绕“创新驱动、质量为先, 以人为本、持续发展”的总体战略, 继续加大技术创新, 进一步完善产品结构, 推进一体化的供应链体系, 加强市场技术支持力度, 充分依托公司自身竞争优势, 确保了主导产品市场占有率的稳定, 特别是部分新产品销量还逆势实现了增长。

报告期内, 公司实现销售收入 3.51 亿元, 比上年同期下降了 7.68%; 净利润 1.02 亿, 比上年同期下降 20.26%; 公司总资产 14.96 亿元, 较去年同期增加 47.98%; 归属于上市公司股东的净资产 13.77 亿元, 较去年同期增加 51.90%。

针对当前市场需求疲软的情况, 公司将根据市场发展和企业发展需要, 紧跟电子信息技术、运动控制技术、先进制造技术、互联网等技术发展潮流, 加速公司电控平台技术升级换代, 并且优化电控系列产品布局, 不断推进产品技术性能的稳步提升, 走提质增效的发展道路。

公司未来将坚持持续发展战略, 加强和行业上下游企业的联系, 积极配合缝制设备整机制造企业的发展需求, 和零配件企业合作开发关键刺绣机核心部件, 进一步加强和终端加工企业的联系及合作, 牢牢把控缝制设备制造行业发展脉搏, 积极引导缝制设备产业链的发展方向, 实现缝制设备电控产业的可持续发展, 同时公司董事会将对相关行业进行研究, 积极开拓新的产品领域。



**(一) 主营业务分析****1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	350,798,989.58	379,987,188.82	-7.68
营业成本	168,578,806.14	168,525,811.88	0.03
销售费用	17,848,660.69	15,580,397.02	14.56
管理费用	58,022,751.21	50,084,811.57	15.85
财务费用	-4,440,745.12	-170,247.32	不适用
经营活动产生的现金流量净额	67,852,278.84	102,520,835.00	-33.82
投资活动产生的现金流量净额	-513,540,191.33	-1,820,119.16	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	369,130,817.00	-144,000,000.00	不适用
研发支出	33,160,742.99	25,748,707.31	28.79

营业收入变动原因说明:主要因为我国宏观经济层面及市场需求紧缩影响,我国缝制机械行业产销规模明显缩减,因公司主要产品的市场占有率高,受行业影响下游厂商采购金额减少所致

营业成本变动原因说明:人工成本增加

销售费用变动原因说明:人工成本增加以及加大营销力度所产生的相关费用增加

管理费用变动原因说明:主要因加大研发投入导致的相关费用增加以及转固增加的折旧费用

财务费用变动原因说明:财务费用减少主要因本期利息收入增加所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要因为我国宏观经济层面多次出现了流动性紧张的情况,从而导致下游厂商采取银行承兑汇票支付采购款的规模有所上升,现金支付方式减少所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:因本期购买理财产品所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:因本期发行新股所致

研发支出变动原因说明:本期人工成本增加及加大研发投入所致

**2 其他**

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

无

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

无

(3) 经营计划进展说明

销售收入完成率 45.93%, 低于理论完成值约 4 个百分点

(4) 其他

无

**(二) 行业、产品或地区经营情况分析****1、 主营业务分行业、分产品情况**

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
缝制及针纺设备电控	339,906,935.45	164,438,135.61	51.62%	-8.36	-0.47	减少 3.83 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
缝制设备电控系统	337,131,183.29	162,307,271.46	51.86%	-8.45	-0.62	减少 3.79 个百分点
针织设备电控系统	2,775,752.16	2,130,864.15	23.23%	3.79	11.63	减少 5.39 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明  
无

## 2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华北	1,182,406.84	-25.99
华东	299,339,582.40	-8.60
华南	26,543,104.70	-5.92
华中	12,074,710.61	-2.61
其他	767,130.91	-35.62

主营业务分地区情况的说明  
无

### (三) 核心竞争力分析

公司的核心竞争力主要表现在：技术研发和产品创新优势、行业经验优势、品牌优势、产品服务与技术支持优势等。（详见公司首次公开发行招股说明书）。报告期内，公司核心竞争力与前期相比未发生重要变化。

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

报告期未发生新增对外投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

## (2) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601169	北京银行	1,315,758.00	0.012	0.012	16,824,851.64	294,925	2,566,042.50	可供出售金融资产	设立购买
合计		1,315,758.00	/	/	16,824,851.64	294,925	2,566,042.50	/	/

持有其他上市公司股权情况的说明

本公司持有北京银行股票 1,263,127 股，本公司可用股数 1,179,700 股，其余 83,427 股因母公  
 司一轻控股尚未履行转持社保基金的相关程序，暂时被冻结，北京银行 2015 年 5 月股东会决议批准  
 14 年度利润分配方案。

## (3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
北京银行	1,315,758.00	0.012	0.012	16,824,851.64	294,925	2,566,042.50	可供出售金融资产	购买
合计	1,315,758.00	/	/	16,824,851.64	294,925	2,566,042.50	/	/

持有金融企业股权情况的说明

本公司持有北京银行股票 1,263,127 股，本公司可用股数 1,179,700 股，其余 83,427 股因母公  
 司一轻控股尚未履行转持社保基金的相关程序，暂时被冻结，北京银行 2015 年 5 月股东会决议批准  
 14 年度利润分配方案。

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

## (1) 委托理财情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
浦发银行	财富班车3号 (保证收益型)	100,000,000.00	2015.05.25	2015.08.22	固定收益	1,109,589.04			是	0	否	否	是	
浦发银行	财富班车4号 (保证收益型)	100,000,000.00	2015.05.22	2015.11.17	固定收益	2,367,123.29			是	0	否	否	是	
浦发银行	财富班车进取4号 (非保本浮动收益)	50,000,000.00	2015.06.23	2015.12.23	浮动收益	1,375,000.00			是	0	否	否	否	
农业银行	安心得利(非保本浮动收益)	100,000,000.00	2015.05.27	2015.11.24	浮动收益	2,479,452.05			是	0	否	否	否	
兴业	金雪球	50,000,000.00	2015.06.04	2015.11.12	浮动收	1,176,164.38			是	0	否	否	否	

银行	(非保本浮动收益)				益									
五矿国际信托有限公司	东源煤业信托产品(非保本浮动收益)	100,000,000.00	2015.06.05	2016.04.25	浮动收益	6,583,333.33		325,616.43	是	0	否	否	否	
合计	/	500,000,000.00	/	/	/	15,090,662.09			/		/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)														
委托理财的情况说明														

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

## (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用  不适用

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2015	首次发行	569,670,000.00	346,655,795.28	346,655,795.28	223,132,851.16	其中 2 亿元用于理财, 其他资金存放于募集专户, 根据项目进展情况使用
合计	/	569,670,000.00	346,655,795.28	346,655,795.28	223,132,851.16	/
募集资金总体使用情况说明			<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准北京大豪科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2015]542 号)核准, 我公司采用网下向符合条件的投资者询价配售和网上按市值申购方式向社会公众投资者定价发行相结合的方式, 公开发行人民币普通股股票 5,100 万股, 每股发行价格为人民币 11.17 元, 募集资金总额为人民币 569,670,000.00 元, 扣除各项发行费用合计人民币 51,411,000.00 元后, 实际募集资金净额为人民币 518,259,000.00 元, 上述募集资金已经北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)验证, 并出具会验字[2015]08010009 号《验资报告》。</p> <p>本年募集资金支出共计 346,655,795.28 元, 支出包括: 募投项目支出 296,246,695.28 元, 募集费用支出 50,409,100.00 元, 另外收到利息收入扣除手续费后的净收 118,646.44 元, 理财使用 200,000,000.00 元, 报告期末尚未使用募集资金余额 23,132,851.16 元</p>			

#### (2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益	变更原因及募集资金变更程序说明

										说明
生产基地 建设项目	否	300,686,90 0.00	176,188,77 4.50	176,188,7 74.50	是	60 %				
研发体系 建设项目	否	85,050,000 .00	19,547,914 .98	19,547,91 4.98	是	50 %				
营销网络 建设项目	否	43,050,000 .00	11,037,905 .80	11,037,90 5.80	是	40 %				
补充流动 资金项目	否	89,472,100 .00	89,472,100 .00	89,472,10 0.00	是	10 0%				
合计	/	518,259,00 0.00	296,246,69 5.28	296,246,6 95.28	/	/		/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明			募投项目还未完成，无法核算募集资金投入所产生的经济效益							

**(3) 募集资金变更项目情况**

□适用 √不适用

**(4) 其他**

无

**4、主要子公司、参股公司分析**

子公司名称	业务性质	注册资 本(万 元)	持股比 例(%)	总资产 (万元)	净资产(万 元)	营业收入(万 元)	净利润(万元)
北京兴大豪 信息技术有 限公司	软件开发及销 售	500	100	19,568.87	18,586.02	10,477.21	8,645.81
诸暨兴大豪 科技开发有 限公司	缝绣电控系统 研制、生产、销 售	450	100	3,876.22	761.91	2,437.57	8.38
太原大豪益 达电控有限 公司	电器设备研制、 开发、生产、销 售，软件开发、 销售	1000	51	5,386.93	3,551.74	606.41	3.82

**5、非募集资金项目情况**

□适用 √不适用

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期分配 2014 年度红利，每 10 股派现金 3.4 元，已经于 6 月派发完成

### (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

## 三、其他披露事项

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

适用 不适用

### (二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### (三) 其他披露事项

无

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、破产重整相关事项

适用 不适用



**三、资产交易、企业合并事项**

□适用 √不适用

**四、公司股权激励情况及其影响**

□适用 √不适用

**五、重大关联交易**

□适用 √不适用

**六、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

□适用 √不适用

**3 其他重大合同或交易**

无

**七、承诺事项履行情况**

√适用 □不适用

**(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	北京一轻控股、郑建军、吴海宏、孙雪理、谭庆、赵玉岭	自大豪科技股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，本公司/本人不转让或	承诺时间：2015 年 4 月 21 日，期限：36 个月	是	是	无	无

			者委托他人管理本公司/本人持有的大豪科技首次公开发行股票前已发行的股份，也不由大豪科技回购本公司/本人持有的大豪科技首次公开发行股票前已发行的股份。					
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司董监高	承诺在担任大豪科技董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人持有的大豪科技股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人持有的大豪科技股份。本人所持大豪科技股票在上述锁定期满后二十四个月内减持的，减持价格将不低于大豪科技首次公开发行股票时的发行价。	承诺时间：2015 年 4 月 21 日，期限：36 个月	是	是	无	无
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	北京一轻控股、郑建军、吴海宏、孙雪理、谭庆、赵玉岭	本公司/本人将来不以任何方式从事与大豪科技或其子公司主营业务相同或相似的业务，或通过投资其他企业从事或参与与大豪科技或其子公司主营业务相同或类似的业务。	承诺时间：2015 年 4 月 21 日，期限：36 个月	是	是	无	无
与首次公开发行相关的承诺	其他	北京一轻控股、郑建军、吴海宏、孙雪理、谭庆、赵玉岭	自大豪科技股票上市之日起三十六个月期间内，当出现公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于当日已公告每股净资产，且非在股价稳定措施实施期内的情况时，则触发本公司在符合相关法	承诺时间：2015 年 4 月 21 日，期限：36 个月	是	是	无	无

			律法规、中国证监会相关规定及其他对本公司有约束力的规范性文件规定且大豪科技股权分布符合上市条件的前提下回购股份的义务					
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	北京一轻控股、郑建军、吴海宏、孙雪理、谭庆、赵玉岭	保证不会利用本公司对大豪科技的控股地位或其他特殊关系自行或通过本公司的关联公司损害大豪科技公司利益。	承诺时间：2015年4月21日，期限：36个月	是	是	无	无
与首次公开发行相关的承诺	分红	公司	大豪科技上市后三年内，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的50%	承诺时间：2015年4月21日，期限：36个月	是	是	无	无

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

#### 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

#### 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### 十一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》等有关法律法规、规范性文件的要求，建立了《内幕信息知情人及对外信息报送登记管理制度》、《投资者关系管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《重大信息内部报告制度》等相关制度。

公司通过不断地完善公司治理结构，建立健全内部控制制度，规范公司运作，提高信息披露

工作质量，加强投资者关系管理，切实维护公司及全体股东的合法权益，确保了公司持续、健康、稳定的发展。公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的相关要求。

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

### (三) 其他

无

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：万股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	39,600	100%						39,600	100%
1、国家持股									
2、国有法人持股	13,860	35%						13,860	31.01%
3、其他内资持股	25,740							25,740	57.58%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	25,740	65%						25,740	57.58%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份			5,100				5,100	5,100	11.41%
1、人民币普通股			5,100				5,100	5,100	11.41%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	39,600	100%	5,100				5,100	44,700	100%

## 2、 股份变动情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京大豪科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2015]542号）核准，公司采用网下向符合条件的投资者询价配售和网上按市值申购方式向社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行人民币普通股股票 5,100 万股，国有法人股一轻控股向全国社会保障基金理事会转持 510 万股。

## 3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

## 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

### （二） 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、 股东情况

### （一） 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	31114
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

### （二） 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
一轻控股	0	133,500,000	29.87	133,500,000	无		国有 法人
郑建军	0	65,498,400	14.65	65,498,400	无		境内 自然 人
吴海宏	0	55,519,200	12.42	55,519,200	无		境内 自然 人
谭庆	0	45,460,800	10.17	45,460,800	无		境内 自然 人

孙雪理	0	45,460,800	10.17	45,460,800	无	境内自然人
赵玉岭	0	45,460,800	10.17	45,460,800	无	境内自然人
全国社会保障基金理事会转持二户	0	5,100,000	1.14	5,100,000	未知	国有法人
潘珠彬		521,700	0.12	0	未知	境内自然人
周秀婷		350,000	0.08	0	未知	境内自然人
赵建		300,000	0.07	0	未知	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量		
				种类	数量	
潘珠彬	521,700			人民币普通股	521,700	
周秀婷	350,000			人民币普通股	350,000	
赵建	300,000			人民币普通股	300,000	
王冰冰	209,400			人民币普通股	209,400	
刘纯钢	186,746			人民币普通股	186,746	
姚斌	176,500			人民币普通股	176,500	
陶国妹	170,659			人民币普通股	170,659	
李义转	165,000			人民币普通股	165,000	
中国银行股份有限公司－华泰柏瑞健康生活灵活配置混合型证券投资基金	165,000			人民币普通股	165,000	
范德贵	158,100			人民币普通股	158,100	
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东之间未知其是否存在关联关系或《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。					

表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	
---------------------	--

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	一轻控股	133,500,000	2018年4月21日	0	
2	郑建军	65,498,400	2018年4月21日	0	
3	吴海宏	55,519,200	2018年4月21日	0	
4	谭庆	45,460,800	2018年4月21日	0	
5	孙雪理	45,460,800	2018年4月21日	0	
6	赵玉岭	45,460,800	2018年4月21日	0	
7	全国社会保障基金理事会转持二户	5,100,000	2018年4月21日	0	
8					
9					
10					
上述股东关联关系或一致行动的说明		一轻控股与郑建军为一致行动人；其他股东之间不存在关联关系。			

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用**第七节 优先股相关情况**适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

### 三、其他说明

无



## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位：北京大豪科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		224,139,373.08	300,697,945.65
应收票据		207,677,286.30	167,280,539.64
应收账款		125,700,414.59	98,001,838.65
预付款项		1,689,135.49	3,427,170.28
应收股利		294,925.00	
其他应收款		956,296.61	715,320.26
存货		121,885,270.42	126,361,639.52
其他流动资产		500,000,000.00	
流动资产合计		1,182,342,701.49	696,484,454.00
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		16,824,851.64	13,805,978.11
投资性房地产		94,390,001.75	95,368,419.08
固定资产		190,812,123.91	194,248,057.93
在建工程		814,446.26	121,461.87
无形资产		7,757,774.39	7,655,328.94
长期待摊费用		541,393.86	671,608.09
递延所得税资产		2,647,202.60	2,662,212.84
非流动资产合计		313,787,794.41	314,533,066.86
资产总计		1,496,130,495.90	1,011,017,520.86
<b>流动负债：</b>			
应付账款		63,376,998.16	43,716,893.28
预收款项		2,590,475.23	4,415,478.41
应付职工薪酬		13,550,918.94	12,468,357.05
应交税费		8,378,641.50	14,020,246.15
其他应付款		10,941,077.78	10,678,166.28
其他流动负债		600,000.00	
流动负债合计		99,438,111.61	85,299,141.17
<b>非流动负债：</b>			
递延所得税负债		2,416,364.05	1,873,533.02
非流动负债合计		2,416,364.05	1,873,533.02
负债合计		101,854,475.66	87,172,674.19
<b>所有者权益</b>			
股本		447,000,000.00	396,000,000.00
永续债			

资本公积		469,070,637.54	1,811,637.54
其他综合收益		8,270,903.29	5,704,860.79
盈余公积		84,882,775.28	84,882,775.28
未分配利润		367,648,161.97	418,060,746.86
归属于母公司所有者权益合计		1,376,872,478.08	906,460,020.47
少数股东权益		17,403,542.16	17,384,826.20
所有者权益合计		1,394,276,020.24	923,844,846.67
负债和所有者权益总计		1,496,130,495.90	1,011,017,520.86

法定代表人：郑建军 主管会计工作负责人：杨葳 会计机构负责人：周斌

### 母公司资产负债表

2015年6月30日

编制单位：北京大豪科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		204,442,886.50	269,090,729.93
应收票据		169,280,002.30	130,134,501.62
应收账款		138,588,889.63	124,061,125.20
预付款项		1,078,329.83	3,031,431.45
应收股利		294,925.00	
其他应收款		13,436,168.64	12,814,745.97
存货		99,989,050.18	103,090,606.31
其他流动资产		500,000,000.00	2,657,373.00
流动资产合计		1,127,110,252.08	644,880,513.48
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		16,824,851.64	13,805,978.11
长期股权投资		14,600,000.00	14,600,000.00
投资性房地产		86,410,377.38	87,242,872.80
固定资产		151,251,543.76	155,055,603.36
在建工程		814,446.26	121,461.87
无形资产		1,547,644.30	1,360,366.08
长期待摊费用		541,393.86	671,608.09
递延所得税资产		1,176,020.69	996,528.46
非流动资产合计		273,166,277.89	273,854,418.77
资产总计		1,400,276,529.97	918,734,932.25
<b>流动负债：</b>			
应付账款		188,278,077.25	87,385,349.35
预收款项		727,664.16	1,681,739.47
应付职工薪酬		8,283,590.44	7,707,156.18
应交税费		4,209,402.89	8,728,816.97
其他应付款		10,953,588.66	9,342,861.16
其他流动负债		600,000.00	
流动负债合计		213,052,323.40	114,845,923.13
<b>非流动负债：</b>			
递延所得税负债		2,416,364.05	1,873,533.02

非流动负债合计		2,416,364.05	1,873,533.02
负债合计		215,468,687.45	116,719,456.15
<b>所有者权益：</b>			
股本		447,000,000.00	396,000,000.00
资本公积		469,070,637.54	1,811,637.54
其他综合收益		8,259,529.78	5,693,487.28
盈余公积		84,882,775.28	84,882,775.28
未分配利润		175,594,899.92	313,627,576.00
所有者权益合计		1,184,807,842.52	802,015,476.10
负债和所有者权益总计		1,400,276,529.97	918,734,932.25

法定代表人：郑建军 主管会计工作负责人：杨葳 会计机构负责人：周斌

### 合并利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		350,798,989.58	379,987,188.82
其中：营业收入		350,798,989.58	379,987,188.82
二、营业总成本		245,730,653.22	241,034,031.90
其中：营业成本		168,578,806.14	168,525,811.88
营业税金及附加		4,523,277.05	4,805,844.09
销售费用		17,848,660.69	15,580,397.02
管理费用		58,022,751.21	50,084,811.57
财务费用		-4,440,745.12	-170,247.32
资产减值损失		1,197,903.25	2,207,414.66
投资收益（损失以“-”号填列）		620,541.43	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		105,688,877.79	138,953,156.92
加：营业外收入		11,742,773.60	10,098,212.08
其中：非流动资产处置利得		161,376.59	54,145.28
减：营业外支出		1,482,291.40	223,554.35
其中：非流动资产处置损失		24,857.10	11,687.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		115,949,359.99	148,827,814.65
减：所得税费用		14,363,228.92	22,568,695.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		101,586,131.07	126,259,119.22
归属于母公司所有者的净利润		101,567,415.11	127,367,862.57
少数股东损益		18,715.96	-1,108,743.35
六、其他综合收益的税后净额		2,566,042.50	492,093.31
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		2,566,042.50	492,093.31
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		2,566,042.50	492,093.31
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			

2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		2,566,042.50	492,093.31
七、综合收益总额		104,152,173.57	126,751,212.53
归属于母公司所有者的综合收益总额		104,133,457.61	127,859,955.88
归属于少数股东的综合收益总额		18,715.96	-1,108,743.35
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.25	0.32
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.25	0.32

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。  
 法定代表人：郑建军 主管会计工作负责人：杨葳 会计机构负责人：周斌

**母公司利润表**  
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		304,002,210.36	332,569,207.16
减：营业成本		232,443,142.75	240,562,626.86
营业税金及附加		2,118,935.47	1,911,015.66
销售费用		15,585,712.41	12,785,338.51
管理费用		42,463,244.69	29,024,349.56
财务费用		-4,663,527.89	-83,967.70
资产减值损失		1,196,614.85	2,109,017.05
投资收益（损失以“-”号填列）		620,541.43	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,478,629.51	46,260,827.22
加：营业外收入		698,162.68	667,746.41
其中：非流动资产处置利得		133,242.06	23,261.60
减：营业外支出		1,436,462.05	106,248.51
其中：非流动资产处置损失		19,263.54	7,179.57
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,740,330.14	46,822,325.12
减：所得税费用		793,006.22	6,538,408.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,947,323.92	40,283,916.65
五、其他综合收益的税后净额		2,566,042.50	492,093.31
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		2,566,042.50	492,093.31
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		2,566,042.50	492,093.31
六、综合收益总额		16,513,366.42	40,776,009.96
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：郑建军 主管会计工作负责人：杨葳 会计机构负责人：周斌

合并现金流量表  
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		287,735,992.54	405,769,280.51
收到的税费返还		12,575,001.31	8,399,581.99
收到其他与经营活动有关的现金		17,098,271.62	9,374,251.41
经营活动现金流入小计		317,409,265.47	423,543,113.91
购买商品、接受劳务支付的现金		120,950,778.08	189,802,843.43
支付给职工以及为职工支付的现金		55,622,309.03	53,635,540.74
支付的各项税费		52,840,854.99	61,532,822.30
支付其他与经营活动有关的现金		20,143,044.53	16,051,072.44
经营活动现金流出小计		249,556,986.63	321,022,278.91
经营活动产生的现金流量净额		67,852,278.84	102,520,835.00
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
取得投资收益收到的现金		325,616.43	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		208,852.00	233,889.00
投资活动现金流入小计		534,468.43	233,889.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,074,659.76	2,054,008.16
投资支付的现金		500,000,000.00	
投资活动现金流出小计		514,074,659.76	2,054,008.16
投资活动产生的现金流量净额		-513,540,191.33	-1,820,119.16
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		526,670,000.00	
筹资活动现金流入小计		526,670,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		151,980,000.00	144,000,000.00
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		5,559,183.00	
筹资活动现金流出小计		157,539,183.00	144,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		369,130,817.00	-144,000,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,477.08	-476,294.91
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-76,558,572.57	-43,775,579.07
加：期初现金及现金等价物余额		300,697,945.65	193,926,351.05
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		224,139,373.08	150,150,771.98

法定代表人：郑建军 主管会计工作负责人：杨葳 会计机构负责人：周斌

母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		248,855,915.86	317,750,324.34
收到的税费返还		1,560,524.92	
收到其他与经营活动有关的现金		31,321,391.68	10,997,929.45
经营活动现金流入小计		281,737,832.46	328,748,253.79
购买商品、接受劳务支付的现金		119,831,294.17	186,982,997.54
支付给职工以及为职工支付的现金		42,291,366.32	34,125,330.22
支付的各项税费		14,739,615.33	21,706,133.92
支付其他与经营活动有关的现金		27,325,535.20	13,905,145.64
经营活动现金流出小计		204,187,811.02	256,719,607.32
经营活动产生的现金流量净额		77,550,021.44	72,028,646.47
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
取得投资收益收到的现金		325,616.43	43,800,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		166,390.00	125,007.00
投资活动现金流入小计		492,006.43	43,925,007.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,819,338.76	1,728,588.75
投资支付的现金		500,000,000.00	
投资活动现金流出小计		511,819,338.76	1,728,588.75
投资活动产生的现金流量净额		-511,327,332.33	42,196,418.25
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		526,670,000.00	
筹资活动现金流入小计		526,670,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		151,980,000.00	144,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		5,559,183.00	
筹资活动现金流出小计		157,539,183.00	144,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		369,130,817.00	-144,000,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,349.54	-474,370.23
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-64,647,843.43	-30,249,305.51
加: 期初现金及现金等价物余额		269,090,729.93	146,704,258.92
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		204,442,886.50	116,454,953.41

法定代表人: 郑建军

主管会计工作负责人: 杨葳 会计机构负责人: 周斌

**合并所有者权益变动表**  
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	396,000,000.00				1,811,637.54		5,704,860.79		84,882,775.28		418,060,746.86	17,384,826.20	923,844,846.67
二、本年期初余额	396,000,000.00				1,811,637.54		5,704,860.79		84,882,775.28		418,060,746.86	17,384,826.20	923,844,846.67
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	51,000,000.00				467,259,000.00		2,566,042.50				-50,412,584.89	18,715.96	470,431,173.57
(一)综合收益总额							2,566,042.50				101,567,415.11	18,715.96	104,152,173.57
(二)所有者投入和减少资本	51,000,000.00				467,259,000.00								518,259,000.00
1. 股东投入的普通股	51,000,000.00				467,259,000.00								518,259,000.00
4. 其他													
(三)利润分配											-151,980,000.00		-151,980,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-151,980,000.00		-151,980,000.00

(四)所有者权益内部结转													
(五)专项储备													
(六)其他													
四、本期期末余额	447,000,000.00				469,070,637.54		8,270,903.29		84,882,775.28		367,648,161.97	17,403,542.16	1,394,276,020.24

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	360,000,000.00				1,811,637.54		689,089.80		62,485,648.69		401,555,547.97	18,140,220.28	844,682,144.28
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	360,000,000.00				1,811,637.54		689,089.80		62,485,648.69		401,555,547.97	18,140,220.28	844,682,144.28
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	36,000,000.00						492,093.31				-52,632,137.43	-1,108,743.35	-17,248,787.47
(一)综合收益总额							492,093.31				127,367,862.57	-1,108,743.35	126,751,212.53
(二)所有者投入和减少资本													
(三)利润分配	36,000,000.00										-180,000,000.00		-144,000,000.00
1.提取盈余公积													



2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配	36,000,000										-180,000,000.00	-144,000,000.00	
（四）所有者权益内部结转													
（五）专项储备													
（六）其他													
四、本期期末余额	396,000,000.00				1,811,637.54		1,181,183.11		62,485,648.69		348,923,410.54	17,031,476.93	827,433,356.81

法定代表人：郑建军 主管会计工作负责人：杨葳 会计机构负责人：周斌

### 母公司所有者权益变动表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	396,000,000.00				1,811,637.54		5,693,487.28		84,882,775.28	313,627,576.00	802,015,476.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	396,000,000.00				1,811,637.54		5,693,487.28		84,882,775.28	313,627,576.00	802,015,476.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	51,000,000.00				467,259,000.00		2,566,042.50			-138,032,676.08	382,792,366.42
（一）综合收益总额							2,566,042.50			13,947,323.92	16,513,366.42
（二）所有者投入和减少资本	51,000,000.00				467,259,000.00						518,259,000.00

1. 股东投入的普通股	51,000,000.00				467,259,000.00						518,259,000.00
(三) 利润分配										-151,980,000.00	-151,980,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-151,980,000.00	-151,980,000.00
(四) 所有者权益内部结转											
4. 其他											
(五) 专项储备											
(六) 其他											
四、本期期末余额	447,000,000.00				469,070,637.54		8,259,529.78		84,882,775.28	175,594,899.92	1,184,807,842.52

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	360,000,000.00				1,811,637.54		677,716.29		62,485,648.69	292,053,436.74	717,028,439.26
二、本年期初余额	360,000,000.00				1,811,637.54		677,716.29		62,485,648.69	292,053,436.74	717,028,439.26
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	36,000,000.00						492,093.31			-139,716,083.35	-103,223,990.04
(一) 综合收益总额							492,093.31			40,283,916.65	40,776,009.96
(二) 所有者投入和减少资本											
(三) 利润分配	36,000,000.00									-180,000,000.00	-144,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配	36,000,000.00									-180,000,000.00	-144,000,000.00

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	396,000, 000.00				1,811,63 7.54		1,169,80 9.60		62,485,6 48.69	152,337, 353.39	613,804,4 49.22

法定代表人：郑建军

主管会计工作负责人：杨葳 会计机构负责人：周斌

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

北京大豪科技股份有限公司前身是北京兴大豪科技开发有限公司，成立于 2000 年 9 月 25 日，2011 年 12 月 26 日经北京市工商行政管理局核准整体变更为股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京大豪科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2015]542 号）核准，公司 A 股于 2015 年 4 月 22 日在上交所正式挂牌上市交易。

截止 2015 年 6 月 30 日，公司股本为 44700 万股，公司股票简称大豪科技，股票代码 603025

营业执照号：110105001689201

法定代表人：郑建军

住所：北京市朝阳区酒仙桥东路 1 号

注册资本：44700 万元；股本：44700 万元

#### 经营范围：

生产电脑刺绣机、工业化自动化产品；技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、技术培训；货物进出口、技术进出口；销售、维修缝制设备、针纺设备数控系统及其零件配件。

#### 2. 合并财务报表范围

截止 2015 年 6 月 30 日，公司纳入合并报表编制范围的子公司如下：

序号	子公司全称	子公司简称	直接持股比例
1	北京兴大豪信息技术有限公司	大豪信息公司	100%
2	诸暨兴大豪科技开发有限公司	诸暨大豪公司	100%
3	太原大豪益达电控有限公司	太原大豪公司	51%

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司及子公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、41 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（以下简称“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）的披露规定编制财务报表。

#### 2. 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

## 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1) 同一控制下企业合并

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。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。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，应当调整资本公积中的股本溢价(或资本溢价)；资本公积中的股本溢价(或资本溢价)不足冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

a. 确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

b. 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

c. 合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

### 2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方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。企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值，不包含相关直接费用。

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，确认为商誉。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差额，计入当期损益。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债应当按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

购买方在购买日取得被购买方可辨认资产和负债，根据企业会计准则的规定，结合购买日存在的合同条款、经营政策、并购政策等相关因素进行分类或指定。

在企业合并中，购买日取得的被购买方在以前期间发生的未弥补亏损等可抵扣暂时性差异，按照税法规定可以用于抵减以后年度应纳税所得额，但在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如果取得新的或进一步的信息表明相关情况在购买日已经存在，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，购买方应当确认相关的递延所得税资产，同时减少由该企业合并所产生的商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益（所得税费用）。除上述情况以外（比如，购买日后超过 12 个月、或在购买日不存在相关情况但购买日以后开始出现的情况导致可抵扣暂时性差异带来的经济利益预期能够实现），如果符合了递延所得税资产的确认条件，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益（所得税费用），不调整商誉金额。

非同一控制下企业合并，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；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。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注五。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

### 3) 将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- a. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- b. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- c. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- d. 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## 6. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司控制的子公司。控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。根据具体情况进行判断，相关活动通常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。受控制子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的年初数以及前期比较报表进行相应调整。本公司在编制合并财务报表时，自本公司最终控制方对被合并子公司开始实施控制时起将被合并子公司的各项资产、负债以其账面价值并入本公司合并资产负债表，被合并子公司的经营成果及现金流量纳入本公司合并利润表及合并现金流量表。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司资产、负债及经营成果及现金流量纳入本公司财务报表中。

本公司自子公司的少数股东处购买股权，因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司会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转为购买日所属当期投资收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

公司内部所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。公司内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目和合并利润表中净利润项目后单独列示。

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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

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

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

- 1) 外币交易折算

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币；以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折算为人民币；以历史成本计量的外币非货币性项目采用交易发生日的即期汇率折算为人民币。

除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款本金及利息的汇兑差额按资本化的原则处理外，其余情况下所产生的外币折算差额直接计入当期损益。货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

- 2) 外币报表折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

## 10. 金融工具

金融工具分为金融资产与金融负债。

- 1) 金融资产的分类

金融资产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资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于公司对金融资产的持有意图和持有能力。

- a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产。



b. 应收款项

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，包括应收账款和其他应收款等。

c. 可供出售金融资产

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及未被划分为其他类的金融资产。

d. 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为其他流动资产或一年内到期的非流动资产。

2) 金融资产的确认和计量

金融资产于公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时结转公允价值变动损益。

b. 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。除减值损失及外币可供出售金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

c. 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

d. 应收款项

应收款项包括对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及所持有的其他企业无活跃市场报价的债务工具，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款等。应收款项以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

对于有活跃市场报价的金融资产，采用活跃市场报价确定公允价值。对于无活跃市场报价的金融资产，采用未来现金流量折现等估值方法确定公允价值。

### 3) 金融资产转移

当某项金融资产转移后，该金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方时，终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

a. 所转移金融资产的账面价值；

b. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

a. 终止确认部分的账面价值；

b. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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可供出售金融资产的情形）之和。

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

### 4) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。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发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

### 5) 金融负债

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两类。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量，其他金融负债按摊余成本计量。

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。公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

公司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，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，应当终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，公司应当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。

公司回购金融负债一部分的，应当在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）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，计提坏账准备。单项金额重大是指：单笔交易金额超过 500 万元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
按账龄作为类似信用风险特征划分的依据	应收款项账龄

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

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）	0.00	0.00
1—2 年	5.00	5.00
2—3 年	15.00	15.00
3 年以上		
3—4 年	25.00	25.00
4—5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	期末对于单项金额不重大的应收款项单独进行减
-------------	-----------------------

	值测试，如有客观证据表明其发生了特殊减值，则应计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	结合现实情况分析确定坏账准备计提比例。

## 12. 存货

### 1) 存货的初始确认

存货，是指企业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。

存货同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该存货的成本能够可靠地计量。

### 2) 存货分类

存货分类为原材料、自制半成品、在产品、周转材料、低值易耗品、库存商品、委托加工物资、生产成本等。

### 3) 存货的初始计量

存货应当按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

a. 外购的存货成本，包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用。

b. 存货的加工成本，包括直接人工以及按照一定方法分配的制造费用。

c. 存货的其他成本，是指除采购成本、加工成本以外的，使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。

d. 应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。

e. 投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

f. 非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的存货以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入存货的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本，不确认损益。

g. 债务重组取得债务人用以清偿债务的存货，按其公允价值入账，重组债权的账面余额与受让存货的公允价值之间的差额，计入当期损益。

h. 同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按其在被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按其公允价值确定其入账价值。

i. 企业提供劳务的，所发生的从事劳务提供人员的直接人工和其他直接费用以及可归属的间接费用，计入存货成本。

### 1) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

2) 在产品成本的核算

在产品成本按实际耗用原材料计算。

3) 存货的盘存制度

存货的盘存采用永续盘存制。

4) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采取分次摊销法。

5) 存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

### 13. 划分为持有待售资产

同时满足下列条件的固定资产、无形资产和其他非流动资产划分为持有待售资产：一是公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。持有待售资产不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。公允价值减去处置费用的净额低于原账面价值的金额，作为资产减值损失计入当期损益。

1) 持有待售的非流动资产及处置组标准

将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售的非流动资产及处置组：

- a. 公司已就该资产出售事项作出决议；
- b. 公司已与对方签订了不可撤销的转让协议；
- c. 该资产转让将在一年内完成。

2) 持有待售的非流动资产及处置组的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产被划分为持有待售的非流动资产及被划分为持有待售的处置组中的资产(不包括金融资产及递延所得税资产),不计提折旧或进行摊销,以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额,确认为资产减值损失。”

#### 14. 长期股权投资

##### 1) 投资成本确定

###### a. 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资,本公司按照合并日取得的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。对于长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额,调整资本公积中的股本溢价;资本公积中的股本溢价不足冲减时,调整留存收益。

对于通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资,本公司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全部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,本公司会于投资处置时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

对于其他非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资,本公司按照购买日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作为长期股权投资的初始投资成本。

###### b. 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润)作为初始投资成本,但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

##### 2) 后续计量及损益确认方法

###### a. 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算,编制合并财务报表时按照权益法进行调整。本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,采用成本法核算。

成本法下公司确认投资收益,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益,不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后,考虑长期股权投资是否发生减值。如出现长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位净资产(包括相关商誉)账面价值的份额等情况时,对长期股权投资进行减值测试,可收回金额低于长期股权投资账面价值的,计提减值准备。

#### b. 权益法核算的长期股权投资

本公司对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本公司能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本公司对某项合营安排的净资产享有权利的合营安排。

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，当期投资损益和其他综合收益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益及其他综合收益的份额。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算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。对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，相应调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应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。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

#### c. 处置长期股权投资

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

#### 3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

#### 4) 减值测试方法及减值准备计提方法

按成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》处理；其他长期股权投资，其减值按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》处理。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

本公司在每一个资产负债表日检查投资性房地产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

投资性房地产的资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司对投资性房地产采用年限平均法计提折旧，折旧年限为 20-35 年。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

#### 1) 固定资产的初始确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、仪器设备、运输设备、办公设备及家具等。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- a. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- b. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2) 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

a. 外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

b. 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

c. 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

d. 债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

e. 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提



下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

f. 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其在被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其公允价值确定其入账价值。

### 3) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；其他后续支出于发生时计入当期损益。

### 4) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本公司于资产负债表日检查固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

### 5) 固定资产的处置

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## (2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20-35 年	5.00	2.71-4.75
运输设备	年限平均法	10 年	5.00	9.50
仪器设备	年限平均法	5 年	5.00	19.00
办公设备及家具	年限平均法	5 年	5.00	19.00

每年年度终了，应对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。必要时，作适当调整。

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁，是指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。公司将符合下列一项或数项标准的租赁认定为融资租赁：

a. 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

b. 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

c. 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

d. 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

- e. 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，融资租入固定资产的入账价值为租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者。

对融资租入固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策及折旧方法。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17. 在建工程

在建工程成本按实际成本确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

本公司在每一个资产负债表日检查在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 18. 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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- a. 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- b. 借款费用已经发生；
- c. 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

### 2) 借款费用资本化期间

资本化期间，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。当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化，直至资产的购建活动重新开始。

### 3) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

一般借款应予资本化的利息金额根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按年加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 19. 生物资产

不涉及

## 20. 油气资产

不涉及

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1) 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按其与被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

#### 2) 无形资产使用寿命及摊销

##### ➤ 使用寿命有限的无形资产

土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

软件使用费按预计使用年限平均摊销。

无形资产类别	估计使用年限
土地使用权	50 年
软件	5 年
商标	5 年

每期末，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；如必要，对使用寿命进行调整。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

##### ➤ 使用寿命不确定的无形资产

本公司暂未涉及使用寿命不确定的无形资产业务。

#### 3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

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。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

### 1) 确认原则

公司根据研发活动是否在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件为主要判断依据，划分研究阶段和开发阶段。

已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性时，研发项目处于研究阶段；当研发项目在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件时，研发项目进入开发阶段。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

### 2) 研发费用核算方法

报告期内，公司对研发支出的核算方法为：发生的研发支出全部费用化处理，记入“管理费用-研发费”。公司开展的研发项目主要分成三类：基础技术研究项目、产品研发项目和设计扩展项目。

➢ 基础技术研究项目，主要包括基础技术的开发、技术平台的研究。此类研究项目在实施过程中，无法预知研究完成后是否能够转化为公司的产品及是否会形成无形资产，并且在项目研发时也无法证明该无形资产将如何产生经济利益，因此，公司对该类型研究项目研发支出全部记入发生当期的费用。

➢ 产品研发项目，该类项目的研究目标主要是实现新产品的转产上市，一般分为应用研究和产品化两个阶段，其中产品化研究的目的是解决前期的技术研究与应用研究成果在具体产品项目的产业化，但应用研究与产品化研究两个阶段工作衔接比较紧密，在项目立项时作为一个整体的项目进行立项管理，研究过程中，两个阶段也经常出现反复与交叉，人为划分研究阶段及开发阶段是不切实可行的。

➢ 设计扩展项目，主要是针对客户的需求对已有产品进行功能改造或者扩展，这类研究成果一般只应用于特定客户或特定批次的产品，由于客户的使用需求变动很快，技术更新的速度也比较快，该类研究成果未来可持续为公司带来经济利益的时间与方式很难准确界定。因此，公司对该类型研究项目开发性研究支出全部做费用化处理。

## 22. 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

商誉结合与其相关的资产组或资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或资产组组合的账面价值（包含所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 23. 长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

在职工为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，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

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：

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

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2) 处理。不符合设定提存计划的，适用关于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。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25. 预计负债

因产品质量保证、对外提供担保、未决诉讼等事项形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

## 26. 股份支付

### 1) 股份支付的种类

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### a. 以权益结算的股份支付

公司的股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

#### b. 以现金结算的股份支付

公司的股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### 2) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

### 3) 修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

如果公司以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，公司仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

不涉及

## 28. 收入

### 1) 产品销售

公司在下列条件均能满足时确认产品销售收入：

- a. 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；
- b. 公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- c. 收入的金额能够可靠地计量；
- d. 相关的经济利益很可能流入企业；
- e. 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

产品销售收入确认的时点：已经签订销售合同或类似协议，产品已经发出，并取得经客户确认的产品交付单的时点予以确认收入。

产品销售收入确认的依据：按照销售合同及销售合同约定的风险和报酬转移的标准如产品交付单等作为收入确认依据。

产品销售收入确认的方法：公司根据上述收入确认依据，在收入确认时点按照销售合同约定价款一次性全额确认收入。

本公司各类产品销售收入确认的具体条件为：

- a. 已与客户就销售商品的技术质量标准、价格等关键合同要素达成一致，不存在重大分歧；
- b. 已将产品发运至客户，并得到客户的书面收货确认；
- c. 在得到客户收货确认时，仍没有明确的证据表明客户很可能无法支付货款。

本公司按照上述销售业务流程以及《企业会计准则》的规定，设置了“应收账款”、“主营业务收入”、“预收账款”等会计科目进行销售收入的核算工作。

财务部应收账款核算专员，在将 ERP 系统中的商品出库信息与客户订单信息进行核对的基础上，对客户已经确认收货的发出商品，编制销售明细表，经审核无误后，编制记账凭证，借记“银行存款”、“应收账款”等科目，贷记“主营业务收入”。

由财务部业务主管将销售收入明细账数据与 ERP 系统中的发货信息进行比较，并编制“收入发货比较表”。对发现的差额，查明原因进行处理。相应增记或减记“主营业务收入”。

## 2) 提供劳务

在提供劳务交易的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，按完工百分比法确认收入。

## 3) 让渡资产使用权

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

- a. 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- b. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。
- c. 出租物业收入：
  - 具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；
  - 履行了合同规定的义务，且价款已经取得或确信可以取得；
  - 出租物业所对应的成本能够可靠地计量。

出租物业收入确认的依据：以租赁合同或协议作为收入确认依据。

出租物业收入确认的方法：根据上述收入确认依据，按照租赁合同约定价款以直线法确认收入。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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属于与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。



## (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- 1) 用于补偿公司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。
- 2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

对于某些资产、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。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，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暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

本公司确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当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，本公司才确认递延所得税资产。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。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## (2)、融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费。

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

### 债务重组

债务重组又称债务重整，是指债权人在债务人发生财务困难情况下，债权人按照其与债务人达成的协议或者法院的裁定作出让步的事项。

1) 债务重组的方式包括：以资产清偿债务、债务转为资本、修改其他债务条件及以前三种方式的组合，即混合重组。

2) 债务重组的账务处理：

#### a. 债务人的处理

债务人应当将重组债务的账面价值超过清偿债务的现金、非现金资产的公允价值、所转股份的公允价值、或者重组后债务账面价值之间的差额，在满足《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》所规定的金融负债终止确认条件时，将其终止确认，计入营业外收入（债务重组利得）。

非现金资产公允价值与账面价值的差额，应当分别不同情况进行处理：

非现金资产为存货的，应当作为销售处理，按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，以其公允价值确认收入，同时结转相应的成本。

非现金资产为固定资产、无形资产的，其公允价值和账面价值的差额，计入营业外收入或营业外支出。

非现金资产为长期股权投资的，其公允价值和账面价值的差额，计入投资损益。

#### b. 债权人的处理

债权人应当将重组债权的账面余额与受让资产的公允价值、所转股份的公允价值、或者重组后债权的账面价值之间的差额，在满足《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》所规定的金融资产终止确认条件时，将其终止确认，计入营业外支出（债务重组损失）等。重组债权已计提减值准备的，应当先将上述差额冲减已计提的减值准备，冲减后仍有损失的，计入营业外支出（债务重组损失）；冲减后减值准备仍有余额的，应予转回并抵减当期资产减值损失。

债权人收到存货、固定资产、无形资产、长期股权投资等非现金资产的，应当以其公允价值入账。

## 33. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

**34. 其他**

无

**六、税项****1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应税收入	17.00%、6.00%、3.00%
营业税	应纳税营业额	5.00%
城市维护建设税	应交流转税	7.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、25.00%
教育费附加	应交流转税	3.00%
地方教育费附加	应交流转税	2.00%
河道费	应交流转税	1.00%
价格调节基金	应交流转税	1.50%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
北京大豪科技股份有限公司	15%
北京兴大豪信息技术有限公司	15%
太原大豪益达电控有限公司	15%
诸暨兴大豪科技开发有限公司	25%

**2. 税收优惠**

1) 本公司报经北京市科学技术委员会于 2011 年 9 月 14 日批准为高新技术企业，证书编号：GF201111000635，有效期三年。2014 年度再次通过审核，连续认定为高新技术企业，于 2014 年 10 月 30 日取得高新技术企业证书，证书编号：GF201411001782，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条有关“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税”的规定，本公司报告期内执行 15%的企业所得税税率。

2) 纳入本合并报表合并范围的子公司北京兴大豪信息技术有限公司享有以下税收优惠：

a. 增值税：自产软件缴纳的增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退。

b. 本公司报经北京市科学技术委员会于 2011 年 9 月 14 日批准为高新技术企业，证书编号：GF201111000795，有效期三年。2014 年度再次通过审核，连续认定为高新技术企业，于 2014 年 10 月 30 日取得高新技术企业证书，证书编号：GF201411002451，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条有关“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税”的规定，本公司报告期内执行 15%的企业所得税税率。

3) 纳入本合并报表合并范围的子公司太原大豪益达电控有限公司享有以下税收优惠：

a. 增值税：自产软件缴纳的增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退。

b. 公司报经山西省科学技术厅于 2011 年 11 月 29 日批准为高新技术企业，证书编号：GR201114000042，有效期三年。2014 年度再次通过审核，连续认定为高新技术企业，于 2014 年 7 月 30 日取得高新技术企业证书，证书编号：GF201414000013，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条有关“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税”的规定，本公司报告期内执行 15%的企业所得税税率。

## 3. 其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	400,809.72	276,518.41
银行存款	223,734,755.60	300,417,626.24
其他货币资金	3,807.76	3,801.00
合计	224,139,373.08	300,697,945.65
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

无

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	207,677,286.30	167,280,539.64
商业承兑票据		
合计	207,677,286.30	167,280,539.64

## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	33,215,459.00	
商业承兑票据		
合计	33,215,459.00	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	133,404,135.53	100.00	7,703,720.94	5.77	125,700,414.59	104,507,656.34	100.00	6,505,817.69	6.23	98,001,838.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	133,404,135.53	/	7,703,720.94	/	125,700,414.59	104,507,656.34	/	6,505,817.69	/	98,001,838.65

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	112,496,161.67		0%
1 至 2 年	2,217,066.26	110,853.31	5%
2 至 3 年	10,078,297.40	1,511,744.61	15%
3 年以上			
3 至 4 年	3,333,883.24	833,470.81	25%
4 至 5 年	62,149.50	31,074.75	50%
5 年以上	5,216,577.46	5,216,577.46	100%
合计	133,404,135.53	7,703,720.94	

确定该组合依据的说明：

根据信用风险特征按账龄段划分，按照账龄组合计提坏账准备，并结合实际情况分析确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

**(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 1,200,728.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,825.35 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,300,434.40

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
中捷大宇机械有限公司	货款	1,300,434.40	债务重组减免部分欠款	经理办公会审议通过	否
合计	/	1,300,434.40	/	/	/

应收账款核销说明：

由于中捷大宇机械有限公司经营财务困难，经双方友好协商，达成协议，我公司同意减免其欠款金额 1,300,434.40 元，截止 2015.7.15 日已全部收到中捷大宇减免后的货款。

**(4). 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	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
客户一	销售客户	11,649,860.50	1 年以内(其中 10100 元为 5 年以上)	8.73%
客户二	销售客户	11,195,662.04	1 年以内	8.39%
客户三	销售客户	8,290,533.80	1 年以内	6.21%
客户四	销售客户	8,226,004.41	1 年以内(其中 11000 元为 1-2 年)	6.17%
客户五	销售客户	7,913,670.31	1 年以内	5.93%
合计		47,275,731.06		35.43%

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,484,941.74	87.91%	1,253,479.09	36.57%
1 至 2 年	190,273.37	11.26%	2,165,890.81	63.20%
2 至 3 年	13,920.38	0.82%	7,800.38	0.23%
3 年以上		0.00%		0.00%
合计	1,689,135.49	100.00%	3,427,170.28	100.00%

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

\_\_\_\_\_

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	期末余额	账龄	未结算原因
北京京广建信装饰工程有限公司	470,000.00	1 年以内	项目尚未完成
北京西奥昆仑电梯工程有限公司	235,000.00	1 年以内	项目尚未完成
乐清市明德电器有限公司	113,405.64	1 年以内	预付货款
中国国际航空股份有限公司	100,980.00	1 年以内	服务尚未完成
国网山西省电力公司太原供电公司	100,000.00	1 年以内	预付电费
合计	1,019,385.64		

其他说明

期末预付款项中无预付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项, 无预付其他关联方款项。

## 7、应收利息

□适用 √不适用

## 8、应收股利

√适用 □不适用

## (1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京银行	294,925	
合计	294,925	

2015年7月16日全部已收到北京银行分配的股利

## (2). 重要的账龄超过1年的应收股利：

□适用√不适用

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
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	1,159,236.61	100.00	202,940.00	17.51	956,296.61	918,260.26	100.00	202,940.00	22.10	715,320.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,159,236.61	/	202,940.00	/	956,296.61	918,260.26	/	202,940.00	/	715,320.26

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用√不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币



账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	956,296.61		0
1 至 2 年			5%
2 至 3 年			15%
3 年以上			
3 至 4 年			25%
4 至 5 年			50%
5 年以上	202,940.00	202,940.00	100%
合计	1,159,236.61	202,940.00	

确定该组合依据的说明：

根据信用风险特征按账龄段划分，按照账龄组合计提坏账准备，并结合实际情况分析确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

#### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额\_\_\_\_\_元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金借款	808,714.54	637,971.92
押金及其他	350,522.07	280,288.34
合计	1,159,236.61	918,260.26

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京凯莱特技贸有限公司	其他应退款	202,940.00	5 年以上	17.51%	202,940.00
员工一	备用金借款	62,842.00	1 年以内	5.42%	
员工二	备用金借款	59,922.00	1 年以内	5.17%	

员工三	备用金借款	55,000.00	1 年以内	4.74%	
员工四	备用金借款	48,932.66	1 年以内	4.22%	
合计	/	429,636.66	/	37.06%	202,940.00

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

无

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

无

其他说明：

无

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	49,224,299.28	544,057.86	48,680,241.42	47,556,783.88	544,057.86	47,012,726.02
在产品	5,238,374.30		5,238,374.30	2,948,962.57		2,948,962.57
库存商品	29,492,958.81	141,268.67	29,351,690.14	37,429,864.75	141,268.67	37,288,596.08
周转材料	75,250.46		75,250.46	113,640.62		113,640.62
半成品	27,600,119.40	67,957.87	27,532,161.53	29,584,998.16	67,957.87	29,517,040.29
委外加工物资	11,007,552.57		11,007,552.57	9,480,673.94		9,480,673.94
合计	122,638,554.82	753,284.40	121,885,270.42	127,114,923.92	753,284.40	126,361,639.52

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	544,057.86					544,057.86
在产品						
库存商品	141,268.67					141,268.67
周转材料						
半成品	67,957.87					67,957.87
委外加工物资						
合计	753,284.40					753,284.40

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

无

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明  
\_\_\_\_\_

## 13、其他流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
浦发银行财富班车 3 号	100,000,000.00	
浦发银行财富班车 4 号	100,000,000.00	
浦发银行财富班车进取 4 号	50,000,000.00	
农业银行安心得利	100,000,000.00	
兴业银行金雪球	50,000,000.00	
五矿国际信托有限公司东源煤业信托产品	100,000,000.00	
合计	500,000,000.00	

其他说明  
\_\_\_\_\_

## 14、可供出售金融资产

适用 不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位: 元 币种: 人民币

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
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	16,824,851.64		16,824,851.64	13,805,978.11		13,805,978.11

按公允价值计量的	16,824,851.64		16,824,851.64	13,805,978.11		13,805,978.11
按成本计量的						
合计	16,824,851.64		16,824,851.64	13,805,978.11		13,805,978.11

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	1,315,758.00			1,315,758.00
公允价值	16,824,851.64			16,824,851.64
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	15,509,093.64			15,509,093.64
已计提减值金额				

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

\_\_\_\_\_

## 15、持有至到期投资

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

□适用 √不适用

## 18、投资性房地产

□适用 □不适用

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				

1. 期初余额	118,858,483.59			118,858,483.59
2. 本期增加金额	1,785,359.16			1,785,359.16
(1) 外购	1,785,359.16			1,785,359.16
4. 期末余额	120,643,842.75			120,643,842.75
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	23,490,064.51			23,490,064.51
2. 本期增加金额	2,763,776.49			2,763,776.49
(1) 计提或摊销	2,763,776.49			2,763,776.49
4. 期末余额	26,253,841.00			26,253,841.00
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	94,390,001.75			94,390,001.75
2. 期初账面价值	95,368,419.08			95,368,419.08

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
太原大豪公司产品展示大厅	1,053,714.61	办理中

其他说明

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及家具	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	219,953,121.32	22,973,169.81	13,319,165.01	13,038,722.00	269,284,178.14
2. 本期增加金额		1,262,835.50	2,159,587.11	120,919.66	3,543,342.27
(1) 购置		1,250,403.31	2,159,587.11	120,919.66	3,530,910.08
(2) 在建工程转入		12,432.19			12,432.19
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		199,461.54	709,158.00	3,200.00	911,819.54
(1) 处置或报废		199,461.54	709,158.00	3,200.00	911,819.54
4. 期末余额	219,953,121.32	24,036,543.77	14,769,594.12	13,156,441.66	271,915,700.87
二、累计折旧					
1. 期初余额	38,855,963.54	18,046,517.69	8,380,257.59	9,753,381.39	75,036,120.21
2. 本期增加	5,211,009.70	595,503.31	686,555.13	420,459.61	6,913,527.75

金额					
(1)计提	5,211,009.70	595,503.31	686,555.13	420,459.61	6,913,527.75
3. 本期减少 金额		189,488.46	653,542.54	3,040.00	846,071.00
(1)处置 或报废		189,488.46	653,542.54	3,040.00	846,071.00
4. 期末余额	44,066,973.24	18,452,532.54	8,413,270.18	10,170,801.00	81,103,576.96
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	175,886,148.08	5,584,011.23	6,356,323.94	2,985,640.66	190,812,123.91
2. 期初账面 价值	181,097,157.78	4,926,652.12	4,938,907.42	3,285,340.61	194,248,057.93

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
太原大豪公司研发中心楼	17,876,490.65	办理中

其他说明：

无

## 20、在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

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
工装设备	140,850.20		140,850.20	121,461.87		121,461.87
生产流水线	673,596.06		673,596.06			
合计	814,446.26		814,446.26	121,461.87		121,461.87

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

**21、工程物资**

□适用 √不适用

**22、固定资产清理**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产**

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、无形资产****(1). 无形资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	商标	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	7,382,512.88	4,129,099.71	2,500.00	11,514,112.59
2. 本期增加金额		426,051.28		426,051.28
(1) 购置		426,051.28		426,051.28
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	7,382,512.88	4,555,150.99	2,500.00	11,940,163.87
二、累计摊销				
1. 期初余额	1,152,103.62	2,704,180.03	2,500.00	3,858,783.65
2. 本期增加金额	74,774.76	248,831.07		323,605.83
(1) 计提	74,774.76	248,831.07		323,605.83
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	1,226,878.38	2,953,011.10	2,500.00	4,182,389.48
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				

(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	6,155,634.50	1,602,139.89		7,757,774.39
2. 期初账面价值	6,230,409.26	1,424,919.68		7,655,328.94

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	383,784.00		83,024.79		300,759.21
净化工程	46,550.10		5,078.19		41,471.91
四层防静电地板	93,782.06		25,576.93		68,205.13
C4 改造工程	147,491.93		16,534.32		130,957.61
合计	671,608.09		130,214.23		541,393.86

其他说明:

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,659,945.34	1,298,991.80	7,462,042.09	1,119,371.57



内部交易未实现利润	5,795,738.18	869,360.74	7,047,955.00	1,057,193.25
可抵扣亏损	3,192,333.69	478,850.06	3,237,653.41	485,648.02
合计	17,648,017.21	2,647,202.60	17,747,650.50	2,662,212.84

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	15,509,093.64	2,326,364.05	12,490,220.11	1,873,533.02
其他	600,000.00	90,000.00		
合计	16,109,093.64	2,416,364.05	12,490,220.11	1,873,533.02

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明:

无

## 30、其他非流动资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明:

无

## 31、短期借款

□适用 √不适用

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

## 33、衍生金融负债

□适用 √不适用

**34、应付票据**

□适用 √不适用

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	62,764,892.59	42,843,139.49
1-2年（含2年）	193,096.95	534,195.16
2-3年（含3年）	102,623.99	38,142.35
3年以上	316,384.63	301,416.28
合计	63,376,998.16	43,716,893.28

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明  
\_\_\_\_\_**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	2,421,069.23	4,223,257.41
1-2年（含2年）	137,406.00	152,979.00
2-3年（含3年）		7,242.00
3年以上	32,000.00	32,000.00
合计	2,590,475.23	4,415,478.41

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

其他说明  
\_\_\_\_\_**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,158,054.86	50,975,804.6	49,982,156.19	11,151,703.27
二、离职后福利-设定提存计划	2,310,302.19	4,903,320.60	4,814,407.12	2,399,215.67
三、辞退福利		115,670.00	115,670.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	12,468,357.05	55,994,795.2	54,912,233.31	13,550,918.94

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		41,777,124.72	41,777,124.72	
二、职工福利费		1,833,369.92	1,833,369.92	
三、社会保险费	19,252.00	2,716,927.14	2,661,067.97	75,111.17
其中：医疗保险费	15,410.00	2,404,406.50	2,359,353.74	60,462.76
工伤保险费	2,134.00	119,257.49	112,602.47	8,789.02
生育保险费	1,708.00	193,263.15	189,111.76	5,859.39
四、住房公积金	3,288.00	2,761,861.00	2,756,349.00	8,800.00
五、工会经费和职工教育经费	8,524,761.38	1,879,369.99	947,092.75	9,457,038.62
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、补充医疗保险	1,610,753.48	3,821.83	3,821.83	1,610,753.48
九、其他短期薪酬		3,330.00	3,330.00	-
合计	10,158,054.86	50,975,804.6	49,982,156.19	11,151,703.27

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	42,688.00	4,661,927.84	4,581,098.04	123,517.80
2、失业保险费	4,268.00	241,392.76	233,309.08	12,351.68
3、企业年金缴费				
4、补充养老保险	2,263,346.19			2,263,346.19
合计	2,310,302.19	4,903,320.60	4,814,407.12	2,399,215.67

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 38、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	5,871,286.73	4,875,161.86
营业税	41,387.72	189,194.32
企业所得税	1,624,708.00	2,645,291.15
个人所得税	276,041.04	289,827.55
城市维护建设税	252,049.87	426,218.42
教育费附加	108,204.51	182,848.14
地方教育费附加	72,136.36	121,898.79
房产税	50,322.34	94,922.43
土地使用税	43,987.44	44,082.00
契税		5,018,907.60
其他	38,517.49	131,893.89
合计	8,378,641.50	14,020,246.15

其他说明：

应交税费——其他”主要内容为印花税、河道费、价格调控基金及水利基金。

### 39、应付利息

适用 不适用

### 40、应付股利

适用 不适用

### 41、其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	6,323,737.28	7,273,567.19
1-2年（含2年）	1,941,092.34	1,558,684.85
2-3年（含3年）	1,472,979.58	457,438.00
3年以上	1,203,268.58	1,388,476.24
合计	10,941,077.78	10,678,166.28

#### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京市地税个税返还	3,391,720.52	尚未批准支付方案
上海贝塔斯曼服务有限公司 北京分公司	524,796.99	房租押金
合计	3,916,517.51	/

其他说明

**42、划分为持有待售的负债**适用 不适用**43、1年内到期的非流动负债**适用 不适用**44、其他流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
高新技术产业发展专项资金	600,000.00	
合计	600,000.00	

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

---

**45、长期借款**适用 不适用**46、应付债券**适用 不适用**47、长期应付款**适用 不适用**48、长期应付职工薪酬**适用 不适用**49、专项应付款**适用 不适用**50、预计负债**适用 不适用**51、递延收益**适用 不适用

**52、其他非流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

—

**53、股本**

单位：元 币种：人民币

	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	396,000,000.00	51,000,000.00				51,000,000.00	447,000,000.00

其他说明：

本期“股本”增加 51,000,000.00 元，原因是 2015 年 4 月份本公司首次公开发行人民币普通股（A 股）5100 万股，实际收到净募集资金 518,259,000.00 元，其中增加股本 51,000,000.00 元，增加资本公积 467,259,000.00 元。

**54、其他权益工具**适用 不适用**55、资本公积**

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,811,637.54	467,259,000.00		469,070,637.54
其他资本公积				
合计	1,811,637.54	467,259,000.00		469,070,637.54

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期“资本公积——股本溢价”增加 467,259,000.00 元，原因是本公司 2015 年 4 月首次公开发行人民币普通股（A 股）5100 万股，实际收到净募集资金 518,259,000.00 元，其中增加股本 51,000,000.00 元，增加资本公积 467,259,000.00 元。

**56、库存股**适用 不适用**57、其他综合收益**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	1,403,373.51						1,403,373.51
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
其他不能重分类进损益的其他综合收益	1,403,373.51						1,403,373.51
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	4,301,487.28	3,018,873.53		452,831.03	2,566,042.50		6,867,529.78
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产	4,301,487.28	3,018,873.53		452,831.03	2,566,042.50		6,867,529.78

公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	5,704,860.79	3,018,873.53		452,831.03	2,566,042.50		8,270,903.29

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	84,882,775.28			84,882,775.28
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	84,882,775.28			84,882,775.28

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	418,060,746.86	401,555,547.97
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	418,060,746.86	401,555,547.97



加：本期归属于母公司所有者的净利润	101,567,415.11	127,367,862.57
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		
应付普通股股利	151,980,000.00	144,000,000.00
转作股本的普通股股利		
其他所有者权益内部结转		36,000,000.00
期末未分配利润	367,648,161.97	348,923,410.54

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	339,906,935.45	164,438,135.61	370,913,444.21	165,221,373.04
其他业务	10,892,054.13	4,140,670.53	9,073,744.61	3,304,438.84
合计	350,798,989.58	168,578,806.14	379,987,188.82	168,525,811.88

## 62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	589,130.29	462,816.77
城市维护建设税	1,924,767.27	2,201,372.86
教育费附加	825,018.37	939,138.91
地方教育费附加	549,892.31	623,653.31
房产税	593,234.66	543,780.42
其他	41,234.15	35,081.82
合计	4,523,277.05	4,805,844.09

其他说明：

其他说明：“营业税金及附加——其他”主要内容为水利基金、价格调控基金、河道管理费及土地使用税。

## 63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,138,886.20	8,430,816.78
折旧费	74,599.01	11,879.14
修理/检测费	6,114.00	87,512.86
办公费	4,795.08	23,079.60
差旅费	657,286.82	552,563.34
业务招待费	546,433.13	137,654.79

通讯费	42,748.40	21,580.57
交通费	5,462.00	6,246.00
车用费	104,753.80	132,987.01
运输费	2,141,274.97	2,047,466.62
广告宣传费	128,454.72	204,354.71
展览费	841,308.03	368,161.88
销售服务费	2,568,209.23	2,010,380.59
材料费	1,534,199.21	1,483,015.28
其他	54,136.09	62,697.85
合计	17,848,660.69	15,580,397.02

其他说明：

无

#### 64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,880,708.95	36,868,127.37
折旧费	5,680,840.04	3,028,027.89
修理/检测费	80,381.92	123,531.96
技术认证咨询费	412,343.02	33,218.50
办公费	330,024.70	153,119.10
差旅费	1,066,984.54	907,308.70
业务招待费	270,948.00	748,857.30
通讯费	190,737.44	223,552.94
交通运输费	630,163.30	663,314.37
会议费	164,209.94	73,076.00
董事会费	-	6,000.00
中介服务费	4,398,955.60	3,053,343.73
委托加工费	4,465.81	72,344.36
保洁费	196,045.00	197,225.00
租赁费	383,995.69	247,537.38
能源消耗费	1,307,598.81	1,161,307.90
物料消耗费	2,122,997.42	460,549.12
无形资产摊销	323,605.83	312,936.15
长期待摊费用摊销	72,650.83	106,815.86
税金	1,309,003.24	1,461,547.50
其他	196,091.13	183,070.44
合计	58,022,751.21	50,084,811.57

其他说明：

无

#### 65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-4,829,701.51	-715,598.80
汇兑损益	331,087.38	472,445.55

手续费及其他	57,869.01	72,905.93
合计	-4,440,745.12	-170,247.32

其他说明：

无

## 66、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,197,903.25	2,207,414.66
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,197,903.25	2,207,414.66

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

适用 不适用

## 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	294,925	

处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品持有期间的投资收益	325,616.43	
合计	620,541.43	

其他说明：

无

## 69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计	161,376.59	54,145.28	161,376.59
其中：固定资产处置利得	161,376.59	54,145.28	161,376.59
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	11,560,637.51	9,896,981.99	634,325.12
其他	20,759.50	147,084.81	20,759.50
合计	11,742,773.60	10,098,212.08	816,461.21

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
软件产品增值税退税	10,926,312.39	8,346,683.59	与收益相关
一次性政府补助	634,325.12	1,550,298.40	与收益相关
合计	11,560,637.51	9,896,981.99	/

其他说明：

无

## 70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

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	24,857.10	11,687.25	24,857.10
其中：固定资产处置损失	24,857.10	11,687.25	24,857.10

无形资产处置损失			
债务重组损失	1,300,434.40		1,300,434.40
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		50,000.00	
其他	156,999.90	161,867.10	156,999.90
合计	1,482,291.40	223,554.35	1,482,291.40

其他说明：

无

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,258,218.67	23,785,244.89
递延所得税费用	105,010.25	-1,216,549.46
合计	14,363,228.92	22,568,695.43

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	115,949,359.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,392,404.00
子公司适用不同税率的影响	11,197.13
调整以前期间所得税的影响	177.51
非应税收入的影响	-1,667,387.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-1,186,277.53
合并抵销利润对所得税的影响	-186,884.75
所得税费用	14,363,228.93

其他说明：

无

## 72、其他综合收益

详见附注 57

## 73、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房租相关收入	9,642,315.28	8,481,403.38

利息收入	4,828,707.39	712,398.76
其他	2,627,248.95	180,449.27
合计	17,098,271.62	9,374,251.41

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
技术咨询、中介服务	4,936,437.22	3,614,439.00
物业供暖、能源消耗	2,857,025.76	3,035,113.18
运输费	2,238,215.99	2,255,915.84
销售服务费	1,314,072.34	1,348,827.22
房租及押金	403,912.36	762,067.50
其他付现费用	8,393,380.86	5,034,709.70
合计	20,143,044.53	16,051,072.44

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付上市审计费、披露费等	5,559,183.00	
合计	5,559,183.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

发行费用，不影响公司损益

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	101,586,131.07	126,259,119.22
加：资产减值准备	1,197,903.25	2,207,414.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,677,304.24	5,712,684.59
无形资产摊销	323,605.83	312,936.15
长期待摊费用摊销	130,214.23	153,095.29
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）	-155,783.03	-28,792.96
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	19,263.54	-13,665.07
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	331,087.38	472,445.55
投资损失（收益以“-”号填列）	-620,541.43	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	15,010.25	-1,216,549.46
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	90,000.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,476,369.10	-27,123,570.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-66,598,264.16	-16,204,549.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,379,978.57	11,990,266.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	67,852,278.84	102,520,835.00
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	224,139,373.08	150,150,771.98
减: 现金的期初余额	300,697,945.65	193,926,351.05
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-76,558,572.57	-43,775,579.07

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中: 库存现金	224,139,373.08	300,697,945.65
可随时用于支付的银行存款	400,809.72	276,518.41
可随时用于支付的其他货币资金	223,734,755.60	300,417,626.24
可用于支付的存放中央银行款项	3,807.76	3,801.00
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	224,139,373.08	300,697,945.65
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

无

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

无

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

## 77、外币货币性项目

√适用 □不适用

## (1). 外币货币性项目:

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额



货币资金			
其中：美元	104,589.88	6.1136	639,420.69
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

#### 78、套期

适用 不适用

#### 79、其他

无

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

#### 6、 其他

无

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

## (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
北京兴大豪信息技术有限公司	北京市	北京市	软件开发及销售	100.00		投资设立
诸暨兴大豪科技开发有限公司	浙江省诸暨市	浙江省诸暨市	缝绣电控系统研制、生产、销售	100.00		投资设立
太原大豪益达电控有限公司	山西省太原市	山西省太原市	电器设备研制、开发、生产、销售，软件开发、销售	51.00		购买

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

对子公司持有半数及以上表决权

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
太原大豪益达电控有限公司	49%	18,715.96		17,403,542.16

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
太原大豪益达电控有限公司	18,736,154.89	35,133,128.87	53,869,283.76	9,351,850.81	9,000,000.00	18,351,850.81	17,339,145.59	36,056,417.21	53,395,562.80	8,916,325.68	9,000,000.00	17,916,325.68

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
太原大豪益达电控有限公司	6,064,083.79	38,195.83	38,195.83	165,496.48	4,891,045.05	-2,262,741.54	-2,262,741.54	-2,648,022.04

其他说明:

无

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

无

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

无

其他说明:

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

## 4、重要的共同经营

□适用 √不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

## 6、其他

无

## 十、与金融工具相关的风险

□适用 √不适用

## 十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	16,824,851.64			16,824,851.64
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				

(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	16,824,851.64			16,824,851.64
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

无

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

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十二、 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
一轻控股	北京市朝阳区广渠路 38 号	国有资产经营管理	109,784.2 万元	29.87	29.87

本企业的母公司情况的说明

本企业的母公司情况的说明：一轻控股为北京市国资委下属的国有独资公司，其实际控制人为北京市国有资产监督管理委员会，公司成立于 1993 年 12 月 7 日，法定代表人是苏志民，注册资本 109,784.2 万元，主要从事国有资产经营管理、制造业、仓储业、物资供销业、商业、综合技术服务业、咨询服务业（未经专项审批的项目除外）。

本企业最终控制方是北京市国有资产监督管理委员会

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

**5、 关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

□适用 √不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

□适用 √不适用

**(3). 关联租赁情况**

□适用 √不适用

**(4). 关联担保情况**

□适用 √不适用

**(5). 关联方资金拆借**

□适用 √不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,855,434	4,204,300.00

**(8). 其他关联交易**

无

**6、 关联方应收应付款项**

□适用 √不适用

**7、 关联方承诺**

无

**8、 其他**

无

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用



**4、 股份支付的修改、终止情况**

无

**5、 其他**

无

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

适用 不适用

**2、 或有事项**

适用 不适用

**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、 利润分配情况**

适用 不适用

**3、 销售退回**

适用 不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明****十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正**

适用 不适用

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、 债务重组**

适用 不适用

截止 2015. 7. 15 日已全部收到中捷大宇机械有限公司减免后的货款。

**3、 资产置换**

适用 不适用

**4、 年金计划**

适用 不适用

## 5、 终止经营

□适用 √不适用

## 6、 分部信息

□适用 √不适用

## 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、 其他

无

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	28,722,410.63	19.72		0.00	28,722,410.63	35,719,043.73	27.49		0.00	35,719,043.73
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	116,953,332.54	80.28	7,086,853.54	6.06	109,866,479.00	94,232,320.16	72.51	5,890,238.69	6.25	88,342,081.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	145,675,743.17	/	7,086,853.54	/	138,588,889.63	129,951,363.89	/	5,890,238.69	/	124,061,125.20

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例	
诸暨兴大豪科技开发有限公司	28,722,410.63			关联方无需计提
合计	28,722,410.63		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	96,816,971.68	-	0%
1 至 2 年	2,073,988.26	103,699.41	5%
2 至 3 年	10,071,057.40	1,510,658.61	15%
3 年以上			
3 至 4 年	3,333,883.24	833,470.81	25%
4 至 5 年	36,814.50	18,407.25	50%
5 年以上	4,620,617.46	4,620,617.46	100%
合计	116,953,332.54	7,086,853.54	

确定该组合依据的说明：

根据信用风险特征按账龄段划分，按照账龄组合计提坏账准备，并结合实际情况分析确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

## (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 1,196,614.85 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,300,434.40

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
中捷大宇机械有限公司	货款	1,300,434.40	债务重组减免部分欠款	经理办公会审议通过	否
合计	/	1,300,434.40	/	/	/

应收账款核销说明：

由于中捷大宇机械有限公司经营财务困难，经双方友好协商，达成协议，我公司同意减免其欠款金额 1,300,434.40 元，截止 2015.7.15 日已全部收到中捷大宇减免后的货款。

## (4). 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	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
诸暨兴大豪科技开发有限公司	关联户	28,722,410.63	1 年以内	19.47%
客户二	销售客户	11,195,662.04	1 年以内	7.59%
客户三	销售客户	8,682,800.50	1 年以内	5.89%
客户四	销售客户	8,290,533.80	1 年以内	5.62%
客户五	销售客户	8,147,504.41	1 年以内	5.52%
合计		65,038,911.38		44.09%

s

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：s

无

其他说明：

无

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

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

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	12,016,929.79	89.44			12,016,929.79	12,244,343.31	95.55			12,244,343.31
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,419,238.85	10.56			1,419,238.85	570,402.66	4.45			570,402.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	13,436,168.64	/		/	13,436,168.64	12,814,745.97	/		/	12,814,745.97

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
太原大豪益达电控有限公司	12,016,929.79			
合计	12,016,929.79		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	1,419,238.85		0
1 至 2 年			5%
2 至 3 年			15%
3 年以上			
3 至 4 年			25%
4 至 5 年			50%
5 年以上			100%
合计	1,419,238.85		

确定该组合依据的说明：

根据信用风险特征按账龄段划分，按照账龄组合计提坏账准备，并结合实际情况分析确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

\_\_\_\_\_

**(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\_\_\_\_\_元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方委托贷款（含利息）	12,016,929.79	11,738,948.16
备用金借款	748,714.54	522,962.66
关联方往来款	553,588.63	505,395.15
押金及其他	116,935.68	47,440.00
合计	13,436,168.64	12,814,745.97

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
太原大豪益达电控有限公司	委托贷款(含利息)	12,016,929.79	2年以上	89.44%	
诸暨兴大豪科技开发有限公司	往来款	531,633.63	1年以内	3.96%	
员工一	备用金借款	62,842.00	1年以内	0.47%	
员工二	备用金借款	59,922.00	1年以内	0.45%	
员工三	备用金借款	55,000.00	1年以内	0.41%	
合计	/	12,726,327.42	/	94.73%	

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	14,600,000.00		14,600,000.00	14,600,000.00		14,600,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	14,600,000.00		14,600,000.00	14,600,000.00		14,600,000.00

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京兴大豪信息技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
诸暨兴大豪科技开发有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
太原大豪益达电控有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
合计	14,600,000.00			14,600,000.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 4、营业收入和营业成本:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	293,819,391.45	228,464,789.08	324,829,804.86	237,420,504.88

其他业务	10,182,818.91	3,978,353.67	7,739,402.30	3,142,121.98
合计	304,002,210.36	232,443,142.75	332,569,207.16	240,562,626.86

其他说明：

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	294,925	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品持有期间的投资收益	325,616.43	
合计	620,541.43	

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	136,519.49	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	634,325.12	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、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	325,616.43	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		



债务重组损益	-1,300,434.40	
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益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
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，以及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	294,925	
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	-136,240.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	42,015.66	
少数股东权益影响额		
合计	-3,273.10	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.19	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.19	0.25	0.25

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 4、其他

无

## 第十节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
备查文件目录	载有董事长签名的公司中期报告文本

董事长：郑建军



董事会批准报送日期：2015年8月20日

## 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容