

公司代码：600288

公司简称：大恒科技

# 大恒新纪元科技股份有限公司 2015 年年度报告

## 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、北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人鲁勇志、主管会计工作负责人杨晓红及会计机构负责人（会计主管人员）杨晓红声明：保证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

经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，大恒新纪元科技股份有限公司2015年度共实现净利润45,361,255.73元，其中归属于母公司所有者的净利润为27,591,125.78元，根据《公司法》和《公司章程》及企业会计准则的有关规定，公司计提法定盈余公积5,578,632.12元，历年滚存可供分配的利润为741,982,422.12元。

经研究，本着既能及时回报股东，又有利于公司长远发展的原则，拟向公司股权登记日登记在册的股东派发现金红利：每10股派发现金红利0.19元（含税），实际分配利润8,299,200.00元，占合并报表中归属于上市公司股东的净利润比率30.08%。

## 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、 重大风险提示

1、2015 年 11 月 9 日，公司控股股东、实际控制人郑素贞女士所持有的本公司 129,960,000 股无限售流通股被公安部门冻结，冻结日期为 2015 年 11 月 9 日至 2017 年 11 月 8 日；2016 年 4 月 11 日，郑素贞女士所持有的本公司 129,960,000 股无限售流通股被公安部门轮候冻结，冻结期限自转为正式冻结之日起两年。本次轮候冻结包括孳息（指通过本公司派发的送股、转增股、现金红利）。2016 年 4 月 12 日，于 2015 年 11 月 9 日进行的冻结被解除，轮候冻结转为正式冻结。

2、受公司业务结构调整及行业政策等因素影响，公司 2016 年度经营目标的实现存在一定的不确定性。公司在本报告“管理层讨论与分析”等有关章节中详细说明了公司面临的风险，敬请投资者予以关注。

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	管理层讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	25
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	30
第七节	优先股相关情况.....	33
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	34
第九节	公司治理.....	39
第十节	公司债券相关情况.....	42
第十一节	财务报告.....	43
第十二节	备查文件目录.....	138

## 第一节 释义

### 一、 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		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
大恒科技、公司、本公司	指	大恒新纪元科技股份有限公司
中国大恒	指	中国大恒（集团）有限公司
中科大洋	指	北京中科大洋科技发展股份有限公司
诺安基金	指	诺安基金管理有限公司
大恒图像	指	中国大恒（集团）有限公司图像分公司及北京大恒图像视觉有限公司
泰州明昕	指	泰州明昕微电子有限公司
香港科恒	指	香港科恒实业有限公司
宁波华龙电子、宁波华龙	指	宁波华龙电子股份有限公司
大陆期货	指	上海大陆期货有限公司
大恒鼎芯	指	北京大恒鼎芯科技有限公司
大恒晟晏	指	大恒晟晏（北京）科技发展有限公司
潍坊天恒	指	潍坊天恒检测科技有限公司
大洋信息	指	北京中科大洋信息技术有限公司
南京厚建	指	南京厚建软件有限责任公司
大恒激光	指	北京大恒激光设备有限公司
大恒普信	指	北京大恒普信医疗技术有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	大恒新纪元科技股份有限公司
公司的中文简称	大恒科技
公司的外文名称	Daheng New Epoch Technology, Inc.
公司的外文名称缩写	DHKJ
公司的法定代表人	鲁勇志

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	严宏深	潘裕民
联系地址	北京市海淀区苏州街3号大恒科技大厦北座15层	北京市海淀区苏州街3号大恒科技大厦北座15层
电话	010-82827855	010-82827852
传真	010-82827853	010-82827853
电子信箱	600288@dhkj. sina. net	pym@chinadaheng. com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	北京市海淀区苏州街3号大恒科技大厦北座13 层
公司注册地址的邮政编码	100080
公司办公地址	北京市海淀区苏州街3号大恒科技大厦北座15 层
公司办公地址的邮政编码	100080
公司网址	http://www. dhxjy. com. cn
电子信箱	600288@dhkj. sina. net

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www. sse. com. cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书处

### 五、 公司股票简况

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	上海证券交易所	大恒科技	600288	G 大恒

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市裕民路 18 号北环中心 22 层
	签字会计师姓名	吴亦忻、张恩军

### 七、 近三年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	2015年	2014年	本期比上年同期增减 (%)	2013年
营业收入	2,682,026,084.88	3,349,485,326.11	-19.93	3,548,694,779.17
归属于上市公司股东的净利润	27,591,125.78	26,547,415.52	3.93	37,083,512.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	15,436,653.21	22,382,326.17	-31.03	10,957,292.93
经营活动产生的现金流量净额	172,596,901.12	206,436,994.67	-16.39	8,546,981.68
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	1,487,065,115.23	1,457,957,672.92	2.00	1,404,218,727.35
总资产	3,066,216,440.31	3,162,575,713.95	-3.05	3,340,629,569.67
期末总股本	436,800,000	436,800,000	0.00	436,800,000

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减 (%)	2013年
基本每股收益 (元 / 股)	0.0632	0.0608	3.95	0.0849
稀释每股收益 (元 / 股)	0.0632	0.0608	3.95	0.0849
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.0353	0.0512	-31.05	0.0251
加权平均净资产收益率 (%)	1.88	1.88	增加0.00个百分点	2.65
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.05	1.58	减少0.53个百分点	0.78

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

### (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

## 九、2015 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	496,200,531.07	613,745,574.22	593,614,619.16	978,465,360.43
归属于上市公司股东	-4,481,078.92	14,671,866.14	-1,376,580.86	18,776,919.42

的净利润				
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,913,426.80	12,041,426.00	-770,298.09	10,078,952.10
经营活动产生的现金流量净额	-149,543,139.83	43,208,744.45	66,931,815.38	211,999,481.12

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

说明：由于行业特点，公司历年第四季度收入所占比重较大。同时报告期内，公司加大业务的市场拓展和项目的完工验收进度，相关收入四季度占比也有所提升。

#### 十、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	2015 年金额	附注（如适用）	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	-4,730,697.06		-949,005.49	1,907,534.25
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	20,780,766.53		8,460,380.21	35,821,854.64
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				
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				
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	3,330,158.16		-56,703.48	156,149.86

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	1,618,754.03		-877,511.88	4,659,395.84
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	-5,198,995.29		-1,508,734.47	-9,272,476.38
所得税影响额	-3,645,513.80		-903,335.54	-7,146,238.60
合计	12,154,472.57		4,165,089.35	26,126,219.61

说明：政府补助详见财务报表附注。

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
1、公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	10,205,500.00	1,495,500.00	1,495,500.00
合计	0.00	10,205,500.00	1,495,500.00	1,495,500.00



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

大恒新纪元科技股份有限公司于1998年12月14日注册成立,原名新纪元物产股份有限公司,1999年9月9日更名为大恒新纪元科技股份有限公司;于2000年11月29日在上海证券交易所上市。

#### (一) 主营业务

公司主营业务为光机电一体化产品、信息技术及办公自动化产品、数字电视网络编辑及播放系统、半导体元器件。

1、光机电一体化产品:公司自行研发的精密的光机标准件产品、激光器及应用系统产品,主要用于高校及研发机构光学及相关方面的研究、教学,满足一些制作仪器、系统的厂家的部件需求,用于一些工业精密加工;光学元件产品包括滤光元件、分光元件、激光系统配套元件等,主要用于检测、成像、激光加工等产品;照明产品为营业收入占比较大的飞利浦照明代理,主要销售光源、灯具产品。

2、信息技术及办公自动化产品:以自主研发为主的图像及视频采集产品,支持客户二次开发的图像采集、处理设备和软件主要包括图像采集板卡、数据处理板卡、工业数字摄像机、智能摄像机等,机器视觉检测系统产品主要用于印刷行业、包装行业、食品行业、制药行业、纺织行业、电子行业等。系统集成产品主要是针对行业客户的信息化需求,提供针对性解决方案进行集成整合,包括自主研发的软硬件产品以及外购的相关设备及服务;办公自动化产品主要为代理的办公设备耗材。办公自动化代理销售业务已大幅收缩。

3、数字电视网络编辑及播放系统:公司主要为广电传媒行业提供视音频解决方案设计、产品开发及项目服务,业务涵盖广播电视行业采、编、制、播、存、管的全流程。以自主软件为核心,主要产品包括“非线性编辑系统”、“图文演播室系统”、“视频服务器系统”、“多画面监视控制器系统”、“广告串编系统”、“新闻网络系统”、“节目制作网络系统”、“媒体资产管理系统”、“智能收录系统”、“数字化总控播出系统”以及“新媒体综合运营解决方案”等。报告期内,中科大洋因收购南京厚建,增强了在M20(Media to Operation)新媒体综合运营平台方面的应用,进一步拓展了业务领域。中科大洋收购的南京厚建和大洋信息本年度纳入合并报表范围。

4、半导体元器件:半导体功率器件的设计、封装、销售及半导体芯片封装的OEM,公司生产的半导体功率器件主要应用在电力及工业电器控制、家用电器等方面。与上年同期相比,因出售宁波明昕,业务规模大幅缩小。

#### (二) 经营模式

目前,公司主要采用“自主研发+生产+配套服务+代理”的经营模式,公司生产销售半导体功率器件,在光机电产品、图形图像及视频采集产品、数字电视网络编辑及播放系统等方面都拥有自主研发的产品,同时在机器视觉、系统集成、数字电视网络编辑及播放系统方面支持为客户提供系统的解决方案、二次开发、技术支持和服务等。公司仍保留了照明及部分IT产品代理销售业务。

#### (三) 行业地位

公司经过十多年的不断努力和持续的研发投入,凭借着优质的产品、业内领先的技术有效的服务和良好的信誉,公司获得了多个行业的客户的认可和好评。在国内,大恒图像、大恒光电、中科大洋均为知名的行业领先品牌。

公司主要业绩驱动因素、业务所属行业的发展情况分析详见“管理层讨论与分析”、“行业竞争格局和发展趋势”。

### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

单位:元 币种:人民币

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	增减额	增减比例	变动原因
交易性金融资产	10,205,500.00	0.00	10,205,500.00	100%	主要系本报告期内下属子公司增加交易性金融资产所致。
商誉	73,034,158.27	14,019,667.16	59,014,491.11	420.94%	主要系本报告期内公司投资子公司、控股子公司收购所致。

### 三、报告期内核心竞争力分析

#### 1、拥有多个业内知名的优秀品牌

公司经过十多年的不断努力，凭借着业内领先的技术和高质量的产品，在图像采集处理、机器视觉检测、光机电一体化、电视数字网络编辑及播放系统领域拥有较高的知名度，形成了包括大恒图像、大恒光电、中科大洋在内的优秀品牌。

#### 2、拥有一定的技术储备和研发成果

公司一直坚持以自主研发和自主品牌为发展核心，报告期内，公司投入人民币 147,78.37 万元用于技术研究开发，不断提升研发能力，增强企业核心竞争力。截止 2015 年底，北京大恒图像视觉有限公司已授权发明专利 7 项、实用新型专利 50 项、外观专利 2 项；中科大洋已授权发明专利 52 项、实用新型专利 7 项、外观专利 1 项。大恒科技光电所已授权发明专利 4 项、实用新型专利 5 项、软件著作权 12 项，光电所承担的两项科技部重大仪器专项“基于飞秒激光的太赫兹时域光谱仪”和“软 X 射线/极紫外无谐波光栅单色仪”按照研发计划进展顺利，通过了专家组 2015 年年度验收。

#### 3、人才与管理优势

为了构建相对稳定的研发团队，更好的实现公司的发展目标，公司着力加强专业人员的培养和引进，建立对人才的培养、使用、考核等机制，2015 年，公司“企业博士后工作站”有 2 名博士后进站，公司同清华大学、北京航空航天大学联合对博士后进行培养考核。同时，光电所开始采用特别人员备份制，从管理层面减少专业技术人员流动给公司研发带来的影响。

公司的高级管理人员具有深厚的行业背景和管理经验，重视提高公司的核心价值，公司的战略及发展规划紧密围绕公司的主营业务展开，持续专注于“以自主创新和自主品牌为核心，把握国家经济结构战略性调整带来的发展机遇，做大做强公司现有主营业务，致力于公司稳固发展，并稳健的推进战略转型”。2015 年，公司积极推进公司的业务结构梳理，努力做大做强主营业务。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、管理层讨论与分析

2015 年世界经济和中国经济都处在恢复期，国内市场处于进一步深化结构调整的阶段。报告期内，公司各项业务围绕年度经营计划有序开展，继续主动收缩附加值较低的代理产品销售业务，专注做大做强图形图像、视频检测及系统集成，光机电等优势领域。公司通过自有资金，银行贷款和争取政府财政支持等多种方式继续加大相关项目的研发投入，稳健地推进战略转型，确保了公司的可持续发展和行业地位。

报告年度内公司实现营业收入 26.82 亿元，较去年同期的 33.49 亿元下降 19.93%。营业收入下降的主要原因是：（1）控股子公司中国大恒（集团）有限公司主动压缩受互联网上销售冲击的“IT 及办公自动化”代理产品销售业务，较去年同期减少了约 6 亿元国外代理产品销售收入。（2）控股子公司宁波明昕 73% 股权于 2014 年 12 月转让（2014 年 12 月 17 日已公告），至半导体封装类产品较去年同期减少了约 1 亿元销售收入。

报告年度内合并报表净利润 4,536 万元，较去年同期增长 3,621 万元；归属母公司净利润 2,759 万元，较 2014 年同期增长 3.93%，与 2015 年初管理层预测基本一致。分析公司完成利润目标的原因主要是：（1）2015 年公司投资收益 7,288 万元，较去年增长 2,380 万元。主要由于公司持股 20% 的诺安基金本年度贡献 6,478 万元，较去年同期增加 2,307 万元。（2）控股子公司中科大洋经大力整顿，扭转了连续两年亏损的局面。（2013 年度亏损 2,476.72 万元，2014 年度亏损 3,322.77 万元，2015 年度盈利 3,188.48 万元）。

公司营业利润较去年同期绝对值下降 1,199 万元，下降的原因主要是：（1）公司收缩附加值较低的代理业务，（2）资产减值损失较去年增加 773 万元，主要因为存货跌价准备的计提。报告期与去年同期相比，虽然营业利润绝对值有所下降，但由于收缩的是附加值较低的代理业务，加上公司加强精细化管理，使得营业成本下降水平较快（营业收入下降了 19.93%，营业成本下降了 23.16%）。报告期内三费支出总和与去年基本持平。2015 年公司加大研发投入及优势产品销售力度，虽然管理费用和销售费用较去年同期分别增加了 3.78% 和 2.63%；但同时公司主动收缩资金占用大，利润贡献小的代理业务，也使得报告期内的贷款利息大幅减少。2015 年公司财务费用较去年同期降低了 1,650 万元，同比减少近 50%。

公司营业外收入较去年同期增加了 5,045 万元，增长了 167.63%，主要由于软件增值税退税及研发项目的政府补助较去年增加。营业外支出较去年增加 395 万元，增长了 239.77%，主要由于处理固定资产所致。

公司 2015 年底的资产负债率为 40.6%，较 2014 年底的 43.5% 降低了 2.9%；2015 年加权平均净资产收益率为 1.88%，与 2014 年持平。

公司于 2015 年 2 月 10 日召开 2015 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》及相关议案。公司本次非公开发行股票决议有效期为自股东大会通过之日起 12 个月。截止 2016 年 2 月 10 日，公司本次非公开发行股票方案未取得中国证监会的书面核准文件。根据中国证监会和上海证券交易所的有关规定，本次非公开发行股票方案自动失效。

如未来公司再推出融资计划，公司将根据有关规定另行召开董事会和股东大会，重新进行审议、决策及公告。

### 二、报告期内主要经营情况

#### （一）大恒科技母公司

母公司营业收入与 2014 年度大体持平。税后净利 5,579 万，较去年增加 5,475 万元，主要是投资收益有大幅提升。其中母公司所持 20% 诺安基金股权投资收益的贡献 6,478 万元，较去年增加 2,307 万元。母公司管理费用较去年同期增加了 1,314 万元，同比增长 49.38%，主要因为“光电研究所”加大对研发的投入。

母公司下属事业部“光电研究所”本年度销售收入较 2014 年增长 15.24%，增长主要来自“飞秒激光器”及“太赫兹光谱仪”形成了小批量销售，公司自行研发生产的激光齿科治疗仪经三年努力，取得了国内销售的合法资质，2015 年开始在国内销售。在精密光学、机械标准件产品方面，产品整体精度得到实质性提升，并且得到国内客户认可，精密电控平移台产品已经在大恒光电的太赫兹、激光器等产品中替代了进口产品，并作为高端的标准件产品开始投放国内市场，与国际

品牌产品相比体现了很大的性价比优势。标准件产品性价比的提高为我们后续扩展国内市场、开拓国外市场奠定了较好的基础。为保持产品持续的竞争力,2015 年研发投入较上年增加 50%以上。光电研究所承担的“基于飞秒激光的太赫兹光谱仪”和“软 X 射线/极紫外无谐波光栅单色仪”通过了专家组 2015 年年度验收,进度符合计划。

母公司下属事业部“薄膜中心”,2015 年度营业收入较 2014 年度增长 18.44%,除主导产品“激光器光学镜头组”及“红外滤光片”保持增长外,用于红外探测器和医用内窥镜的“金属化光学窗口”增幅较大。公司 2015 年研发出的“大角度宽带偏振板及偏振棱镜”主要用于影院用 3D 投影机,也可用于系统集成设备,但不属于专用配件。目前进入试生产阶段,还未形成销售。

## (二) 主要控股子公司经营情况

### 1、中国大恒(集团)有限公司(持股比例 72.7%)

报告期营业收入 18.35 亿元,较 2014 年度的 24.36 亿元下降 24.7%。

中国大恒主导产品“机器视觉”增长良好,大恒图像(包括图像子公司和中国大恒图像分公司)报告期内销售收入和所得税前利润都较去年同期有较大增长。

“大恒机器视觉检测”在印刷行业稳居第一,2015 年销售额 1.15 亿元;在玻璃瓶冷端检测市场占有率达 70%;年内大恒图像与国际玻璃综合检测机第一品牌法国天马(TIAMA)公司合资成立潍坊天恒,双方各持股 50%(已在 2015 年中报中披露),因双方均有成熟技术当年即形成销售并基本实现盈亏平衡,使大恒玻璃检测从冷端检测扩展到热端检测,丰富了产品线;药液灯检、胶囊机灯检销售额超过 6,000 万元;国际市场的开拓已初见成效,上述产品已出口东南亚、加拿大、俄罗斯、智利等多国。

“大恒图像”生产的 USB2.0 接口数字摄像机、千兆网(GigE)接口数字摄像机,本年度均已投产销售。2016 年还将有多款产品陆续投产。

控股子公司北京大恒创新技术有限公司(持股 90%)主要经营项目“系统集成”,销售收入较 2014 年略升,其中“防汛抗旱指挥系统”、“水资源调配管理系统”等完成了内蒙,山东,广西,云南等多个省级项目;公司集成的互动式激光拼接大屏幕,由于较 LED、液晶大屏省电 1/3 以上,分辨率高,视角广,互动便捷,在新闻媒体、政府管理等方面有较好应用前景;该子公司近两年亦致力于与教育部“三通两平台”相关的“多媒体互动教室解决方案”,每年装备约 1000 个中、小学教室,拟继续在多媒体教学领域拓展。

光源事业部收入与去年基本持平。经整顿的苹果事业部已扭亏为盈。

中国大恒持股 49%的大陆期货贡献投资收益 1,104.36 万元,较去年同期增长 20.28%。

中国大恒多年经营的国外品牌 IT、办公自动化产品代理销售业务,自 2014 年开始主动压缩,2015 年加快了收缩速度,2015 年一季度后,原则上只销售库存不进货。快速压缩导致中国大恒 2015 年减少了约六亿营业收入,相关部门的裁员支出,库存贬值出售,计提库存贬值准备及关闭数码印刷厂造成了近 6,000 万元的局部亏损。由于上述亏损导致中国大恒报告期净利润 1,590 万元,较去年同期 2,791 万元,下降 43.04%;合并报表归属母公司的净利润仅为 1,761 万元,较 2014 年同期的 2,597 万元下降了 32.19%。

### 2、北京中科大洋科技发展股份有限公司(持股比例 63.80%)

报告期内营业收入 6.03 亿元,大致与 2014 年度持平。针对中科大洋 2013,2014 年度均出现较大亏损,公司实施了一系列整改措施。整改措施包括:组成大洋新一届董事会、改组经营管理班子,收购北京知金公司所持大洋 6.79%股权(已在 2015 年中报中披露),收购由原管理团队控股的“北京中科大洋信息技术有限公司”100%股权(已在 2015 年 7 月 11 日公告)。大力推进项目完工验收进度,清理应收账款。经过整改,中科大洋的经营情况有明显改善。报告期内收回 2 年以上的多笔应收账款,使得应收账款结构有所改善。报告期内收到税局上年度的软件增值税退税和以前年度政府项目通过验收以及新收购子公司盈利并表贡献等,使得大洋公司 2015 年度扭亏为盈,实现净利润 3,188 万元,其中归属上市公司所有者的净利润 2,454 万元。

为顺应市场趋势,公司立足于包括广播电视在内的泛传媒行业,从专业的广播电视设备与解决方案供应商逐渐向互联网视频+的平台型和生态型企业转型。为从外延上补齐互联网技术短板,中科大洋年内取得了国内领先的新媒体产品和技术服务提供商南京厚建软件有限责任公司 51%股权,增强了在 M20(Media to Operation)新媒体综合运营平台, M20 内容管理系统、M20 流媒体媒资系统、M20 网络直播系统等方面的竞争实力。上述措施得到市场充分肯定,新的融合云技术

和融合媒体技术解决方案在湖北台、浙江台、江苏台、上海台、北京台、CCTV6 等主流广电媒体全面落地。特别是在收购厚建之后，依托大洋强大市场以及渠道覆盖能力，厚建“智慧城市”项目已服务六十几家城市媒体，以“智慧城市”移动门户入口模式探索媒体融合发展之路，打造移动互联网城市民生服务云平台，以成为行业内探索媒体融合新途径的典范。

同时我们看到近年来传统广视频行业由于互联网视频造成的分流影响，使电视台业务结构发生转变，许多技术改造计划搁浅或延后，传统项目的预算减少，项目招标要求也更高。大洋公司将在继续加强内部精细化管理的同时，不断探索和拓展既有技术和互联网视频技术相结合的市场应用范围，寻找新的行业机会。强化新产品的设计开发及产品化的力度，并使其能快速落地。加快非广电行业产品及解决方案研发与规划，丰富产品线层次，重点面向专业视频市场、行业市场，推出更有市场竞争力的产品，并且积极拓展行业市场销售渠道，面向更广泛市场空间提供专业视频产品及服务。

### 3、泰州明昕微电子有限公司（持股比例 100%）

2014 年 12 月，宁波明昕出售后设备迁泰州，泰州明昕成为大恒科技全资子公司。2015 年度泰州明昕营业收入 6,491 万元，亏损 5,424 万元。泰州明昕本年亏损较大的主要原因：（1）2015 年 7 月公司整体搬迁正式结束，设备的安装调试直至 2015 年底全部结束。中报已披露的设备搬迁、安装、调试、人员培训、外商认证周期等因素导致开工不足，产能未达到正常水平。（2）由于搬迁等因素影响，前期的小批量试生产机器种类较多，换机种检测时间长，导致人员的劳动效率低。调测期产品质量不够稳定，也造成部分客户流失。（3）国内制造业整体处于下滑状态，公司原有客户订单紧缩。节能灯市场萎缩，部分被 LED 灯取代。（4）对部分产品和材料，提取了存货跌价准备。

目前经过公司管理层的努力，客户正逐步回归。多家客户正在试样及验厂过程中，预计 2016 年起公司生产量会有大幅度的提升。管理层将采取如下措施改善经营状况：（1）在全国分区域建立销售办事处，扩大销售渠道。积极参加国内外半导体展览，扩大自主产品品牌影响力和知名度，推广明昕 LED IC。（2）在现有的基础上维持照明节能灯终端市场客户部分用量、合作开发照明 LED IC 市场，新增发展 MOS 器件和家电电源器件。（3）代加工业务部继续巩固国内市场，发挥原“明昕”品牌优势，落实韩国和台湾客户的订单，跟踪美日市场客户。（4）加强精细化管理，提高产品质量，严格控制材料库存的合理储备，减少资金占用。

### 4、北京大恒普信医疗技术有限公司（大恒科技持股 95%，中国大恒持股 5%）

大恒科技收购大恒普信 95% 股权已在 2015 年中报中披露。

大恒普信主要专注于眼科远程医疗的细分领域，属于基于眼科大数据的 O2O 眼科服务平台建设项目，亦是典型的互联网+医疗。本年度亏损 948.8 万元是因为项目初期需要大量的研发和市场推广投入。

本年度大恒普信处于逐步扩大合作医院数量、线下网点铺设、积累患者数量的阶段。公司将持续完善数字化眼科系统，打造眼科专业的搜索和咨询平台，通过本平台，可对患者进行合理导流，充分利用二级及基层医院资源，缓解三甲医院压力。该项目符合国家政策导向，有较好的发展前景，但现阶段仍需要持续的研发和市场投入。

### （三）2015 年度分红预案

经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，大恒新纪元科技股份有限公司 2015 年度共实现净利润 45,361,255.73 元，其中归属于母公司所有者的净利润为 27,591,125.78 元，根据《公司法》和《公司章程》及企业会计准则的有关规定，公司计提法定盈余公积 5,578,632.12 元，历年滚存可供分配的利润为 741,982,422.12 元。

经研究，本着既能及时回报股东，又有利于公司长远发展的原则，拟向公司股权登记日登记在册的股东派发现金红利：每 10 股派发现金红利 0.19 元（含税），实际分配利润 8,299,200.00 元，占合并报表中归属于上市公司股东的净利润比率 30.08%。

## (一) 主营业务分析

## 利润表及现金流量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	2,682,026,084.88	3,349,485,326.11	-19.93
营业成本	2,123,103,757.32	2,763,177,383.87	-23.16
销售费用	228,393,974.87	220,075,135.77	3.78
管理费用	342,112,341.63	333,347,292.23	2.63
财务费用	16,791,365.54	33,294,040.66	-49.57
经营活动产生的现金流量净额	172,596,901.12	206,436,994.67	-16.39
投资活动产生的现金流量净额	-68,731,075.76	68,951,404.20	-199.68
筹资活动产生的现金流量净额	-228,760,668.75	-218,046,843.00	-4.91
研发支出	147,783,708.36	133,421,927.59	10.76
资产减值损失	52,460,908.14	44,728,585.39	17.29
公允价值变动收益	1,495,500.00		100
投资收益	72,879,247.16	49,082,569.26	48.48
营业外收入	80,541,489.66	30,093,891.13	167.63
营业外支出	5,593,193.89	1,646,162.10	239.77
归属于上市公司股东的净利润	27,591,125.78	26,547,415.52	3.93

## 1. 收入和成本分析

营业收入及营业成本下降的主要原因是：（1）控股子公司中国大恒（集团）有限公司主动压缩受互联网上销售冲击的“IT及办公自动化”代理产品销售业务。（2）控股子公司宁波明昕73%股权于2014年12月转让（2014年12月17日已公告），至半导体封测类产品较去年同期减少了约1亿元销售收入。详见报告期内主要经营情况分析。

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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 (%)
信息技术及办公自动化	1,337,967,720.21	1,095,904,394.45	18.09	-28.11	-32.35	增加 5.14 个百分点
光机电一体化产品	596,803,863.72	531,432,662.84	10.95	-4.18	-4.12	减少 0.06 个百分点
电视数字网络编辑及播放系统	598,958,066.46	353,645,288.65	40.96	-1.18	-7.49	增加 4.03 个百分点
半导体元器件	64,670,222.86	98,211,428.30	-51.86	-63.18	-41.01	减少 57.08 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 (%)
信息技术及办公自动化	1,337,967,720.21	1,095,904,394.45	18.09	-28.11	-32.35	增加 5.14 个百分点
光机电一体化产品	596,803,863.72	531,432,662.84	10.95	-4.18	-4.12	减少 0.06 个百分点

电视数字网络编辑及播放系统	598,958,066.46	353,645,288.65	40.96	-1.18	-7.49	增加 4.03 个百分点
半导体元器件	64,670,222.86	98,211,428.30	-51.86	-63.18	-41.01	减少 57.08 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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 (%)
北京	2,431,664,180.02	1,888,556,342.40	22.33	-18.23	-22.93	增加 4.73 个百分点
上海	102,065,470.37	92,426,003.54	9.44	-12.17	-12.95	增加 0.82 个百分点
泰州	64,670,222.86	98,211,428.30	-51.86	39.95	133.86	减少 60.99 个百分点
合计	2,598,399,873.25	2,079,193,774.24	19.98	-20.43	-23.65	增加 3.37 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明  
信息技术及办公自动化

产品分类	主营业务收入	主营业务成本	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%
办公自动化设备、耗材等经销商品	524,989,486.20	493,572,175.68	5.98%	-58.50%	-59.08%	1.35%
视觉检测类产品	491,200,522.58	312,552,622.49	36.37%	30.93%	42.30%	-5.08%
系统集成	262,315,566.35	235,908,591.74	10.07%	36.37%	36.15%	0.15%
其他信息技术产品	59,462,145.08	53,871,004.54	9.40%	107.95%	158.62%	-17.75%
<b>合计</b>	<b>1,337,967,720.21</b>	<b>1,095,904,394.45</b>	<b>18.09%</b>	<b>-28.11%</b>	<b>-32.35%</b>	<b>5.14%</b>

光机电一体化产品

产品分类	主营业务收入	主营业务成本	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%
飞利浦光源产品	456,663,434.26	435,660,674.38	4.60%	-10.74%	-10.18%	-0.60%
光学元件	67,234,322.48	43,228,484.25	35.70%	10.16%	24.62%	-7.46%
激光设备	44,971,958.04	31,486,014.57	29.99%	114.34%	120.51%	-1.96%
其他光机电产品	27,934,148.94	21,057,489.64	24.62%	-4.35%	3.95%	-6.02%
<b>合计</b>	<b>596,803,863.72</b>	<b>531,432,662.84</b>	<b>10.95%</b>	<b>-4.18%</b>	<b>-4.12%</b>	<b>-0.06%</b>

## (2). 产销量情况分析表

单位：个、件、台、套、万只

序号	所属板块	主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
1	信息技术及办公自动化	图形图像及视频采集	86,313	87,603	50,235	13.60	21.82	-2.50
		办公自动化设备及耗材	1,963,265	2,062,765	1,442,536	-43.97	-56.39	-6.45
		系统集成	595,274	587,222	11,172	164.01	136.03	258.08
		其他信息技术产品	35,406,284	38,122,897	6,274,405	-24.81	-0.55	-30.19
2	光机电	照明产品	31,731,020	32,156,851	970,847	9.34	11.71	-30.49

	一体化	光学元件及精密光学	808,676	1,132,882	876,309	17.87	276.64	-27.01
		其他光机电一体化产品	161,337	151,202	193,995	12.78	76.13	5.51
3	电视数字网络编辑及播放系统	大洋非线性编辑系统	663	663		-4.74	-4.74	0.00
		大洋数字化总控播出系统	606	606		861.90	861.91	0.00
	电视数字网络编辑及播放系统	其他电视数字网络编辑及播放系统	48	48		-69.81	-69.81	0.00
4	半导体元器件	半导体元器件	5,915	5,589	1,086	-78.88	-79.50	42.98

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
信息技术及办公自动化	商品成本	922,284,687.96	44.36	1,457,111,713.76	53.51	-36.70	系代理业务收缩所致
	原辅材料、人工成本等	173,619,706.49	8.35	162,949,487.34	5.98	6.55	
小计		1,095,904,394.45	52.71	1,620,061,201.10	59.49	-32.35	
光机电一体化	商品成本	458,167,296.42	22.04	464,264,136.07	17.05	-1.31	
	原辅材料、人工成本等	73,265,366.42	3.52	89,978,890.79	3.30	-18.57	
小计		531,432,662.84	25.56	554,243,026.86	20.35	-4.12	
电视数字网络编辑及播放系统	商品成本	201,665,416.15	9.70	203,933,101.94	7.49	-1.11	
	原辅材料人工成本	151,979,872.50	7.31	178,346,502.88	6.55	-14.78	



小计		353,645,288.65	17.01	382,279,604.82	14.04	-7.49	
半导体 元器件	原辅材 料、人 工成本 等	98,211,428.30	4.72	166,487,190.76	6.12	-41.01	系出售 宁波明 昕所致
小计		98,211,428.30	4.72	166,487,190.76	6.12	-41.01	
合计		2,079,193,774.24	100.00	2,723,071,023.54	100.00	-23.65	
分产品情况							
分产品	成本构 成项目	本期金额	本期占 总成本 比例 (%)	上年同期金额	上年同 期占总 成本比 例(%)	本期金 额较上 年同期 变动比 例(%)	情况 说明
信息技 术及办 公自动 化	商品成 本	922,284,687.96	44.36	1,457,111,713.76	53.51	-36.70	系代理 业务收 缩所致
	原辅材 料、人 工成本 等	173,619,706.49	8.35	162,949,487.34	5.98	6.55	
小计		1,095,904,394.45	52.71	1,620,061,201.10	59.49	-32.35	
光机电 一体化	商品成 本	458,167,296.42	22.04	464,264,136.07	17.05	-1.31	
	原辅材 料、人 工成本 等	73,265,366.42	3.52	89,978,890.79	3.30	-18.57	
小计		531,432,662.84	25.56	554,243,026.86	20.35	-4.12	
电视数 字网络 编辑及 播放系 统	商品成 本	201,665,416.15	9.70	203,933,101.94	7.49	-1.11	
	原辅材 料、人 工成本 等	151,979,872.50	7.31	178,346,502.88	6.55	-14.78	
小计		353,645,288.65	17.01	382,279,604.82	14.04	-7.49	
半导体 元器件	原辅材 料、人 工成本 等	98,211,428.30	4.72	166,487,190.76	6.12	-41.01	系出售 宁波明 昕所致
小计		98,211,428.30	4.72	166,487,190.76	6.12	-41.01	
合计		2,079,193,774.24	100.00	2,723,071,023.54	100.00	-23.65	

成本分析其他情况说明

情况说明详见子公司经营情况分析。

## 公司前五名客户情况

客户名称	金额	占营业收入的比例 (%)
深圳市恒志图像科技有限公司	72,537,544.40	2.70
中交第一航务工程局有限公司	40,895,969.34	1.52
楚天科技股份有限公司	27,108,029.85	1.01
上海昊邦信息科技有限公司	23,179,535.95	0.86
深圳市大族激光科技股份有限公司	23,013,478.37	0.86
合计	186,734,557.91	6.95

## 公司前五名供货商情况

主要供货商名称	采购额 (不含税)	采购材料名称	占公司本期全部采购额的比例 (%)
飞利浦 (中国) 投资有限公司	370,939,640.06	照明产品	19.08
苹果电脑贸易 (上海) 有限公司	241,432,596.59	苹果手机、iPad、电脑及配件	12.42
北京精一强远科技有限公司	80,033,580.89	定制类、PC 机配件、服务器、软件系统配件、视音频配件、显示器、专用设备	4.12
闪迪贸易 (上海) 有限公司	43,204,171.48	闪迪存储卡, U 盘	2.22
赛铂中豪 (北京) 科技有限公司	35,090,807.16	材料 弱电运维安防综合布线	1.81
合计	770,700,796.18		39.65

## 2. 费用

科目	本期数	上期同期数	变动比例%
销售费用	228,393,974.87	220,075,135.77	3.78
管理费用	342,112,341.63	333,347,292.23	2.63
财务费用	16,791,365.54	33,294,040.66	-49.57
所得税费用	9,642,719.93	11,339,868.38	-14.97

## 3. 研发投入

## 研发投入情况表

单位: 元

本期费用化研发投入	147,783,708.36
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	147,783,708.36
研发投入总额占营业收入比例 (%)	5.51%
公司研发人员的数量	1,012
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	40.58
研发投入资本化的比重 (%)	0

说明:2015 年公司研发总投入较去年增加 1,436 万元, 同比增长 10.76%, 与公司未来发展方向相一致。主要投入与公司计划做大做强优势领域: 激光、机器视觉检测、全媒体平台与系统等。报告期内, 各研发项目进展顺利, 按计划完成年度验收。

#### 4. 现金流

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	增减额	增减比例	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	172,596,901.12	206,436,994.67	-33,840,093.55	-16.39%	主要系公司购买商品、接受劳务支付的现金减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-68,731,075.76	68,951,404.20	-137,682,479.96	-199.68%	主要系公司投资增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-228,760,668.75	-218,046,843.00	-10,713,825.75	-4.91%	主要系公司偿还银行贷款所致。

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

大恒科技持有参股子公司诺安基金 20%股份，2015 年度投资收益 64,784,956.72 元；中国大恒（大恒科技持股比例 72.7%）持有大陆期货 49%股份，2015 年度投资收益 11,043,601.17 元。这两部分投资收益对本年利润贡献较大，但受市场影响较大，缺乏稳定的可持续性。

#### (三) 资产、负债情况分析

##### 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	10,205,500.00	0.33	0.00	0.00	100.00	主要系本报告期内下属子公司增加交易性金融资产所致。
商誉	73,034,158.27	2.38	14,019,667.16	0.44	420.94	主要系本报告期内公司投资子公司、控股子公司收购所致。
递延收益	7,242,917.11	0.24	17,674,564.66	0.56	-59.02	主要系本报告期内项目结束转入营业外收入所致。
应交税费	13,607,260.88	0.44	-4,777,588.70	-0.15	384.81	主要系本报告期内期末留抵增值税额减少所致。
应付股利	0.00	0.00	10,125,162.00	0.32	-100.00	主要系本报告期内下属子公司支付应付股利所致。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司对外股权投资总额为 258,104,905.84 元，与去年相比增加 7,500,000.00 元，增长幅度 2.99%。公司受让潍坊天恒检测科技有限公司 50%股权，至投资成本增加 7,500,000.00 元。

## 1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本	占该公司股权比例	期末账面价值	报告期损益	会计核算科目	股份来源
上海大陆期货有限公司	73,500,000.00	49%	110,026,966.65	11,043,601.17	长期股权投资	购买股权
诺安基金管理有限公司	116,320,136.00	20%	236,082,116.00	64,784,956.72	长期股权投资	购买股权
合计	189,820,136.00		346,109,082.65	75,828,557.89		

## (1) 重大的股权投资

被投资公司名称	主要业务	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	购买日至期末净利润	是否涉及诉讼
北京大恒普信医疗技术有限公司	技术开发及服务	95%	自有资金	中国大恒	长期	控制	-949 万	否
北京中科大洋信息技术有限公司	技术开发及服务	100%	自有资金	无	长期	控制	-234 万	否
南京厚建软件有限责任公司	计算机软硬件开发,网站建设及技术服务;网络集成系统及技术设计与服务	51%	自有资金	原股东	长期	控制	1498 万	否

说明：“大洋信息”和“南京厚建”系中科大洋收购的二级子公司，其主营业务是中科大洋业务的补充。

## (2) 重大的非股权投资

无

## (3) 以公允价值计量的金融资产

## 1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资成本(元)	资金来源	购入数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	公允价值变动情况(元)
1	股票	000949	新乡化纤	1,050,000.00	自有资金	250000	1,327,500.00	13.01	277,500.00
2	股票	600683	京投银泰	2,460,000.00	自有资金	300000	3,252,000.00	31.86	792,000.00
3	股票	000966	长源电力	4,050,000.00	自有资金	300000	4,527,000.00	44.36	477,000.00

4	股票	600059	古越龙山	1,150,000.00	自有资金	100000	1,099,000.00	10.77	-51,000.00
期末持有的其他证券投资				0		/	0	0	0
报告期已出售证券投资损益				/		/	/	/	
合计				8,710,000.00		/	10,205,500.00	100%	1,495,500.00

### (五) 重大资产和股权出售

报告期内，公司控股子公司中国大恒（持股比例 72.7%）出售数码印刷业务三项设备：柯达 Prosper 1000 数字喷墨印刷系统、Hunkeler 书芯成型系统、Hotizon 书籍胶装裁切联动线。本次交易旨在调整、优化公司业务结构，做大做强企业现有的技术储备较为丰富的业务。该交易已经中国大恒董事会审议通过，并按照计划执行。

### (六) 主要控股参股公司分析

#### 1)、主要子公司

单位：万元

单位名称	经营范围	注册资本	资产总额	净资产	营业收入	净利润
中国大恒（集团）有限公司	电子信息产品等的研发、生产和销售	30,000	142,861.02	73,348.79	183,501.71	1,589.76
北京中科大洋科技发展股份有限公司	计算机图形、图像处理系统、数据采集处理系统等；销售电子计算机及外部设备、广播电视通讯设备制造等	7,367.5	79,394.85	28,324.38	60,324.18	3,188.48
泰州明昕微电子股份有限公司	半导体器件生产	14,100	25,558.60	8,125.14	6,491.40	-5424.48
北京大恒激光设备有限公司	激光技术开发、激光技术设备生产、技术转让、技术培训、技术咨询、技术服务；对外加工等	300	2,513.69	-563.37	2,477.54	68.62
北京大恒鼎芯科技有限公司	音视频编码器、解码器和芯片、计算机芯片的开发等	1,500	1,083.27	-923.50	3,306.11	-222.55
大恒光电科技发展（北京）有限公司	计算机技术开发及转让	500	162.93	139.53		-7.52
北京大恒普信医疗技术有限公司	技术研发及服务	1,000	402.88	-437.80	124.45	-948.81

#### 2)、参股公司

单位名称	经营范围	注册资本	资产总额	净资产	营业收入	净利润
诺安基金管理有限公司	基金募集、基金销售、资产管理、中国证监会许可的其他业务。	15,000	144,886.00	118,041.06	81,510.71	32,388.49

各主要子公司、参股公司 2015 年度经营情况见“管理层讨论与分析”。

### (七) 公司控制的结构化主体情况

无

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业竞争格局和发展趋势

2016 年，全球经济因产能过剩等原因将逐渐进入产业转型和产业再布局，国内经济由高速增长转变为中高速增长的“新常态”，无论是国外环境还是国内环境，都面临着诸多困难和挑战。2016 年是国家“十三五”规划的开局之年，也是推进中国经济结构性改革的攻坚之年。制造业升级是我国经济结构调整的重要方向，根据行业目前的发展趋势，机器视觉检测、激光、光学设备等行业都处在市场快速发展期，技术水平仍有进步空间，应用范围有望进一步扩大。在国家政策的鼓励、政府的扶持以及行业内各企业科技研发实力不断增强的形势下，行业将有较好的发展空间。

**光机电一体化：**光电行业属于相对长周期的行业，近年来，市场对光机标准件产品、激光器及应用系统产品的应用呈现越来越广的局面，为行业带来的新的发展机遇。但由于工业基础能力包括精密加工、原材料品质等与先进国家相比还有一定差距，造成部分元器件国内生产价格高于国外，行业基础配套能力不足以及企业研发设施的欠缺等，这些对企业在精密仪器的研发上造成一定的影响。基础光学元件方面，行业整体较为稳定，公司的加工能力处于行业中等。LED 的发展和普及对公司代理的飞利浦照明产品的市场竞争力和市场占有率会产生一定影响。

**信息技术及办公自动化：**根据中国机器视觉产业联盟每年的中国视觉行业市场报告统计，近年来视觉（主要指工业相机、智能相机、光源、镜头、图像采集卡、图像处理软件等视觉部件）在电子行业的产值占总产值的 45% 以上，并且，随着消费类电子产品不断更新，这种趋势有望继续延续下去。同时，随着国内劳动力价格的增长，智能化、自动化设备的地位逐渐凸显。公司图像及视频采集产品、机器视觉检测产品、系统集成产品符合国家制造业升级的相关规划，也符合市场逐渐增加的智能化自动化需求，行业拥有较好的发展空间。

**数字电视网络编辑及播放系统：**近年来，受互联网视频的分流作用，客户的业务模式发生了一定变化，整体广电市场规模与往年相比出现少有的下滑。另一方面，国家“十三五规划”出台了一系列支持信息技术行业和广播电视行业发展的政策，大力支持文化产业发展，鼓励相关企业发展，包括中央全面深化改革领导小组第四次会议审议通过了《关于推动传统媒体和新兴媒体融合发展的指导意见》在内的支持政策，为行业内企业的发展提供了良好的外部环境。结合新的行业特点和政策支持，公司相关业务正在积极探索新的业务模式和增长点。

**半导体元器件：**半导体属于国家积极扶持的高新技术行业，也是新能源的必须产品，行业整体处在平稳向上发展的阶段。公司工厂处于长三角，有区域地位优势。但业务受国内制造业整体下行的风险，在产品研发、资金投入、生产规模、产品品种、客户等方面行业内竞争激烈。

#### (二) 公司发展战略

公司的发展战略是始终坚持以自主创新和自主品牌为核心，把握国家经济结构战略性调整带来的发展机遇，致力于公司的稳固发展，做大做强公司现有主营业务。根据公司发展战略，公司一直把技术进步作为公司发展的基本动力，通过强化技术研发，不断进行积极的技术储备和更新，提升企业的核心竞争力。经过多年的努力，公司的业务战略转型已初步完成。目前，公司拥有较好的产业构成和市场前景，公司的产品、技术储备丰富，行业门槛较高，产品应用范围广泛。

##### 1、做大做强核心业务

公司以激光技术为核心的光机电一体化、信息技术、机器视觉、电视及泛传媒业务经过多年的研发投入，目前技术储备丰富，并且拥有自主研发产品、基本形成了成套较为完备的产品、技术和服务，属于对公司的利润贡献较大的业务。这四部分业务符合国家目前经济结构性改革的要求和制造业升级的调整方向，行业发展前景较好。公司将重点围绕这四大核心业务，加大市场开发力度，加速研发成果转化，提升其盈利能力和行业地位。基于该发展战略，进一步调整优化公司的业务结构，实现优质业务的规模扩张。

上述四部分业务属于公司的主营业务，通过稳固主营业务，公司将进一步实现可持续发展和良性经营。

##### 2、不断拓展新兴产业

围绕着主营业务，公司试图寻找新兴产业与公司主营业务的结合方式，以寻求新的产业发展方向。基于公司现有的技术能力和资源积累，公司在风险可控的情况下，部分业务将围绕“互联网”新方式率先尝试进行内部、外部多种整合，发掘发展新的业务，形成新的利润增长点。

### 3、人才战略

随着高科技相关产业技术的快速发展，高技术人才对于企业的发展来说越来越重要。同时，随着市场对高技术人才的需求日益增加，公司的技术人才流动性风险也逐渐增大。公司要围绕发展战略制定匹配的人才计划，加强对核心技术人员的重视和培养，增强企业核心技术人员的归属感，降低企业核心技术人员的流动性风险，增加技术储备人才，加强团队建设等，为公司发展战略的顺利实施提供保障。

## (三) 经营计划

### 1、2015 年经营计划回顾

2015 年，公司按照计划专注主营业务。2015 年度预计实现销售收入约 33.5 亿元，营业成本约 27 亿元，三项费用计划约 5.8 亿元，全年实现净利润约 2,700 万元。

2015 年度实际完成销售收入 26.82 亿元，营业成本 21.23 亿元，三项费用 5.87 亿元，全年实现归属于上市公司股东净利润 2,759 万元。公司因业务结构梳理缩减整合了部分资金占用大，利润贡献小的业务，导致营业收入未达到预期目标。

公司按照既定的经营计划规范运行，主要有以下几个方面：

(1) 根据公司目前的经营状况，调整业务格局，对办公自动化业务板块中的数码印刷业务进行了缩减；同时整合压缩了部分代理销售的业务。

(2) 加强了对控股子公司中科大洋在生产经营、资金运作、市场开发等多方面的监督和管控，对中科大洋的业务梳理和技术转型初见成效，中科大洋 2015 年度归属于母公司的净利润 2,454 万元，较 2014 年扭亏为盈。

(3) 公司非公开发行股票方案在有效期内未取得中国证监会的书面核准文件，根据有关规定，该方案自动失效。

### 2、2016 年经营计划

2016 年，公司将继续专注主营业务，努力提升公司市场竞争力，确保公司的可持续发展。2016 年预计实现销售收入约 26 亿元，营业成本约 20 亿元，三项费用计划约 6 亿元，全年实现净利润约 2700 万元。为达到上述经营目标，公司的主要工作如下：

(1) 公司将根据目前的经营状况，继续对业务结构进行梳理和调整，降低代理等资金占用大，利润贡献小的业务在公司整体业务中的占比，增强技术性产品的研发、生产和销售，进一步优化公司的资源配置。

(2) 进一步优化公司的人力资源相关制度，为技术团队的稳定性提供保障。加强公司研发团队的建设，扩大研发人员的数量，为公司技术水平的进一步发展提供基础。

(3) 坚持研发投入，促进公司相关技术升级：光机电产品在销售方面寻求新的机会，同时不断加强研发补充新的产品；视觉部件业务方面通过发展自主研发提升技术水平，向高端水平发展。电视数字网络编辑及播放系统结合互联网视频带来的新的行业特点和机会，积极探索新的业务模式和增长点；半导体元器件要加强各方面管理，尝试新行业的产品应用开发，努力提高销量，减少亏损。

(4) 继续加强预算管理、资金管理、成本管理等措施，加强流动资产周转率、应收账款周转率和库存周转率的管理，提高资产运营效率，加强资金的使用效率。

受公司业务结构调整及行业政策等因素影响，公司 2016 年度经营目标的实现存在一定的不确定性。此经营计划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。

## (四) 可能面对的风险

### 1、产品市场风险

2016 年，全球经济因产能过剩等原因将逐渐进入产业转型和产业再布局，国内经济由高速增长转变为中高速增长的“新常态”，无论是国外环境还是国内环境，都面临着诸多困难和挑战。深化结构调整、产品和技术的更新换代、投放市场不合理、新的行业竞争者出现等原因都会对公司的部分产品需求造成下行风险。

## 2、政策风险

公司所处的行业为计算机、通信和其他电子器件制造业，与宏观经济呈正相关，当前，国家正在大力推进经济结构性改革，转变经济发展方式，2016年是“十三五”规划的开局之年，公司机器视觉检测、光学设备、数字电视网络编辑及播放系统等多项业务都受到国家产业政策和行业规划的正向影响。但如果未来相关政策发生调整，将会导致相关业务的市场环境和发展空间受到影响，并可能会对会对公司发展战略及经营目标的实现带来一定影响。

同时，公司下属部分子公司属于高新技术企业，所得税享受15%的优惠税率，未来会计政策的调整、税务政策的调整等都可能对公司的财务情况造成影响。

## 3、人才风险

近年来公司人力资源成本不断上涨，造成公司费用和产品成本不断增加，对产品销售和经营利润会造成一定影响。受到薪酬调整幅度限制，仍然有核心技术人员的流失风险。公司包括机器视觉、电视数字网络编辑及播放系统在内的部分业务对研发、销售和技术支持人员的需求仍在不断增加，如果无法及时有效的补充相关人员，对团队建设、研发进度、业务开展等都可能造成风险。

## 4、研发风险

随着相关产业的快速发展，市场对行业技术进步、企业研发能力的要求也日益提高。研发团队的稳定性、研发技术向产品转化的技术性、时效性、成本性等对于公司的新产品都有着重要影响，由于研发存在周期长，投入大等特点，如果出现不可控因素，例如技术研发没有及时跟上产业发展方向等，将会导致研发成本增加，并可能对公司的生产经营和业绩产生影响。

## 5、控股股东股份冻结风险

2015年11月9日，公司控股股东、实际控制人郑素贞女士所持有的本公司129,960,000股无限售流通股被公安部门冻结，冻结日期为2015年11月9日至2017年11月8日；2016年4月11日，郑素贞女士所持有的本公司129,960,000股无限售流通股被公安部门轮候冻结，冻结期限自转为正式冻结之日起两年。本次轮候冻结包括孳息（指通过本公司派发的送股、转增股、现金红利）。2016年4月12日，于2015年11月9日进行的冻结被解除，轮候冻结转为正式冻结。详见《关于控股股东股份被冻结的公告》（2015-060），《关于控股股东股份被轮候冻结及相关情况的公告》（2016-018）。

公司控股股东股份处于司法冻结状态，存在控制权因法律强制手段转移的风险。

## 6、经营资金风险

公司的部分业务亟需加大资金投入，扩大研发和产业规模。目前公司主要依靠自有资金、银行贷款、争取政府支持补助等方法来推进业务发展，但仍面临一部分资金需求的缺口。经营资金的短缺会对公司2016年业务发展造成一定的限制。

## 四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用



## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

##### 1、现金分红政策的制定情况

2015年2月10日，公司2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于制定公司股东分红回报规划（2015年—2017年）的议案》、《关于修订公司章程的议案》，按照《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》对公司章程现金分红的基本原则、具体政策、审议程序进行了修订，并制定了未来三年的股东回报规划。

##### 2、现金分红政策执行情况

2015年3月20日，公司2014年度股东大会审议通过了《公司2014年度利润分配方案》。公司以截止2014年12月31日的A股总股本436,800,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.19元（含税），共计派发现金股利8,299,200.00元。

2015年5月4日，公司披露了《大恒新纪元科技股份有限公司2014年度利润分配实施公告》，股权登记日为2015年5月7日，现金红利发放日（除息日）为2015年5月8日。

2015年5月8日，公司2014年度利润分配方案实施完毕。

##### 3、2015年度利润分配预案

经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，大恒新纪元科技股份有限公司2015年度共实现净利润45,361,255.73元，其中归属于母公司所有者的净利润为27,591,125.78元，根据《公司法》和《公司章程》及企业会计准则的有关规定，公司计提法定盈余公积5,578,632.12元，历年滚存可供分配的利润为741,982,422.12元。

经研究，本着既能及时回报股东，又有利于公司长远发展的原则，拟向公司股权登记日登记在册的股东派发现金红利：每10股派发现金红利0.19元（含税），实际分配利润8,299,200.00元，占合并报表中归属于上市公司股东的净利润比率30.08%。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2015年	0	0.19	0	8,299,200.00	27,591,125.78	30.08
2014年	0	0.19	0	8,299,200.00	26,547,415.52	31.26
2013年	0	0.2547	0	11,125,296.00	37,083,512.54	30.00

#### (三) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

### 二、承诺事项履行情况

适用 不适用

#### (一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方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	如未能及时履行应说明下一步计划
------	------	-----	------	---------	---------	----------	------------------	-----------------

							具体原因	
其他承诺	其他	郑素贞	不减持所持有的公司股份	自 2015 年 7 月 10 日起六个月内	是	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	郑素贞	以不高于 15 元/股的价格增持 1,000,000 股	自 2015 年 7 月 10 日起一个月内	是	是	不适用	不适用

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目无

### 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

### 四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 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

(二) 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

(三) 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

### 五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	60
境内会计师事务所审计年限	15 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	30

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

### 七、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人不存在受到处罚及被要求整改的情况。

## 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

经自查，截止报告期末，公司及公司控股股东、实际控制人郑素贞女士未发现存在未履行法院生效判决的情况，未发现在外部金融机构欠息等所负数额较大的债务到期未清偿的情况。

## 十、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

适用 不适用

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

2015 年 7 月 9 日，公司第六届董事会第九次会议审议通过了《关于控股子公司北京中科大洋科技发展股份有限公司收购北京中科大洋信息技术有限公司 100%股权的议案》，中科大洋向北京大洋盈通管理咨询中心（有限合伙）及李永葆等 30 位自然人收购北京中科大洋信息技术有限公司 100%股权。详见 2015 年 7 月 10 日披露的《关于控股子公司中科大洋收购北京中科大洋信息技术有限公司 100%股权的关联交易的公告》（2015-043）。报告期内，公司已完成相关工商变更。

##### 2、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

#### 1、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 十二、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### (二) 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市	被担保方	担保金额	担保发生日期	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关

	公司 的关系			(协议 签署 日)			毕					系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）					0.00							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）					0.00							
公司及其子公司对子公司的担保情况												
报告期内对子公司担保发生额合计					22,890.20							
报告期末对子公司担保余额合计（B）					22,840.20							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）												
担保总额（A+B）					22,840.20							
担保总额占公司净资产的比例（%）					15.36%							
其中：												
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）												
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）												
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）												
上述三项担保金额合计（C+D+E）												
未到期担保可能承担连带清偿责任说明												
担保情况说明												

### （三） 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1、 委托理财情况

适用 不适用

#### 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

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

#### 1、 2015 年度非公开发行股票

2015 年 1 月 15 日，公司第六届董事会第三次会议审议通过了《关于公司非公开发行股票预案的议案》等非公开发行股票相关议案。2015 年 2 月 10 日，公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过了上述非公开发行股票的相关议案。2015 年 3 月 27 日，公司 2015 年度非公开发行 A 股股票申请获得中国证监会受理。2015 年 6 月 5 日，公司收到《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》。公司于 1 月 16 日、2 月 11 日、3 月 31 日、6 月 9 日在法定媒体上履行了相应的信息披露义务。2015 年 7 月 3 日，公司披露《关于〈大恒新纪元科技股份有限公司非公开发行股票申请文件反馈意见〉的回复》，并于 2 个工作日内将回复文件提交中国证监会。

2015 年 9 月 11 日，公司第六届董事会第十一次会议审议通过了《关于调整公司非公开发行股票募集资金金额与发行数量的议案》，公司决定取消使用 60,661.70 万元用于偿还银行贷款及补充流动资金，公司本次非公开发行股票拟募集资金总额（含发行费用）调整为不超过 239,338.30 万元。2015 年 9 月 28 日，公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过了上述非公开发行股票修订

预案的相关议案，并根据修订预案及 2015 年半年度财务数据，对《反馈意见》相关内容进行了修订。公司于 9 月 12 日、9 月 29 日在法定媒体上履行了相应的信息披露义务。

2015 年 10 月 30 日，公司非公开发行 A 股股票的申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过。详见《关于非公开发行 A 股股票获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告》(2015-058)。

截止 2016 年 2 月 10 日，公司本次非公开发行股票方案未取得中国证监会的书面核准文件。根据中国证监会的有关规定，本次非公开发行股票方案自动失效。详见《关于非公开发行 A 股股票方案到期失效的公告》(2016-007)。

## 2、控股股东、实际控制人所持本公司股份被冻结

2015 年 11 月 9 日，公司控股股东、实际控制人郑素贞女士所持有的本公司 129,960,000 股无限售流通股被公安部门冻结，冻结日期为 2015 年 11 月 9 日至 2017 年 11 月 8 日；2016 年 4 月 11 日，郑素贞女士所持有的本公司 129,960,000 股无限售流通股被公安部门轮候冻结，冻结期限自转为正式冻结之日起两年。本次轮候冻结包括孳息（指通过本公司派发的送股、转增股、现金红利）。2016 年 4 月 12 日，于 2015 年 11 月 9 日进行的冻结被解除，轮候冻结转为正式冻结。详见《关于控股股东股份被冻结的公告》(2015-060)，《关于控股股东股份被轮候冻结及相关情况的公告》(2016-018)。

## 十四、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 社会责任工作情况

详见公司披露的《大恒新纪元科技股份有限公司 2015 年度社会责任报告》。

### (二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

公司及控股子公司不属于国家环境保护部门规定的重污染行业。

## 十五、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

报告期内，公司无证券发行与上市情况

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	58,434
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	67,332

#### (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	
郑素贞	1,000,000	129,960,000	29.75	0	冻结	129,960,000	境内自然人
吴立新	6,828,910	12,287,000	2.81	0	无	0	境内自然人
中国工商银行股份 有限公司-富国中 证工业4.0指数分 级证券投资基金	3,320,019	3,320,019	0.76	0	无	0	其他
李明睿	3,163,632	3,163,632	0.72	0	无	0	境内自然人
任奇峰	3,056,400	3,056,400	0.70	0	无	0	境内自然人
吴宏斌	2,100,000	2,100,000	0.48	0	无	0	境内自然人
周泰行	2,058,420	2,058,420	0.47	0	无	0	境内自然人
郭耀蔓	1,821,441	1,821,441	0.42	0	无	0	境内自然人
周泰成	1,530,083	1,530,083	0.35	0	无	0	境内自然人
周玉桃	1,491,500	1,491,500	0.34	0	无	0	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				
郑素贞	129,960,000	人民币普通股	129,960,000				
吴立新	12,287,000	人民币普通股	12,287,000				

中国工商银行股份有限公司—富国中证工业4.0指数分级证券投资基金	3,320,019	人民币普通股	3,320,019
李明睿	3,163,632	人民币普通股	3,163,632
任奇峰	3,056,400	人民币普通股	3,056,400
吴宏斌	2,100,000	人民币普通股	2,100,000
周泰行	2,058,420	人民币普通股	2,058,420
郭耀蔓	1,821,441	人民币普通股	1,821,441
周泰成	1,530,083	人民币普通股	1,530,083
周玉桃	1,491,500	人民币普通股	1,491,500
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名股东是否存在关联关系或一致行动关系。		

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

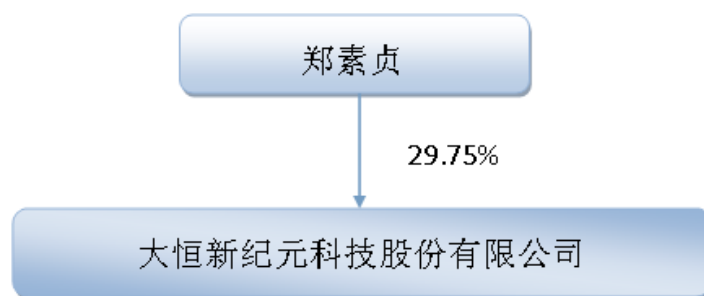
###### 1 自然人

姓名	郑素贞
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	2009.12.07-2014.06.23,任上海泽熙投资管理有限公司执行董事;2010.07.26至今,任上海泽熙资产管理中心(普通合伙)执行事务合伙人;2014.04.21-至今,任泽熙投资管理有限公司执行董事、总经理。

###### 2 报告期内控股股东变更情况索引及日期

报告期内,公司控股股东未发生变更。

###### 3 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



##### (二) 实际控制人情况

###### 1 自然人

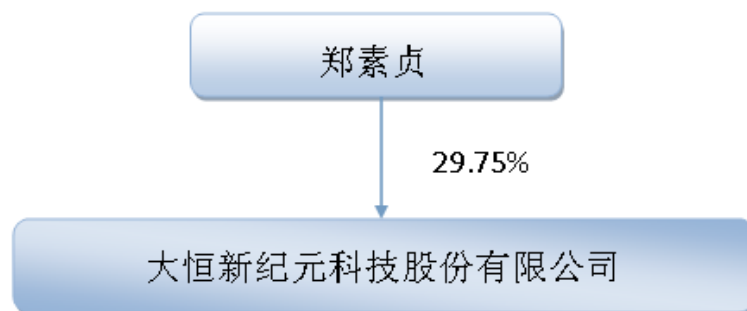
姓名	郑素贞
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	2009.12.07-2014.06.23,任上海泽熙投资管理有限公司执行董事;2010.07.26至今,任上海泽熙资产管理中心(普通

	合伙) 执行事务合伙人; 2014. 04. 21-至今, 任泽熙投资管理有限公司执行董事、总经理。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

## 2 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

报告期内, 公司实际控制人未发生变更。

## 3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 4 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

公司控制人不存在通过信托或其他资产管理方式控制公司的情况。

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末, 公司无其他持股百分之十以上的法人股东。

## 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 七、其他

2015 年 11 月 9 日, 公司控股股东、实际控制人郑素贞女士所持有的本公司 129,960,000 股无限售流通股被公安部门冻结, 冻结日期为 2015 年 11 月 9 日至 2017 年 11 月 8 日; 2016 年 4 月 11 日, 郑素贞女士所持有的本公司 129,960,000 股无限售流通股被公安部门轮候冻结, 冻结期限自转为正式冻结之日起两年。本次轮候冻结包括孳息 (指通过本公司派发的送股、转增股、现金红利)。2016 年 4 月 12 日, 于 2015 年 11 月 9 日进行的冻结被解除, 轮候冻结转为正式冻结。详见《关于控股股东股份被冻结的公告》(2015-060), 《关于控股股东股份被轮候冻结及相关情况的公告》(2016-018)。



## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
鲁勇志	董事长、总裁	男	43	2014-12-29	2017-12-29	0	0	0		27.56	否
赵忆波	副董事长	男	45	2014-12-29	2017-12-29	0	0	0		0	是
王蓓	董事	女	32	2014-12-29	2017-12-29	0	0	0		6.04	是
黄玉峰	董事	男	43	2014-12-29	2017-12-29	0	0	0		0	是
赵秀芳	独立董事	女	46	2014-12-29	2017-12-29	0	0	0		8.00	否
王学明	独立董事	男	56	2014-12-29	2017-12-29	0	0	0		8.00	是
孙广亮	独立董事	男	52	2016-03-16	2017-12-29	0	0	0		0	是
严鹏	监事长	男	36	2014-12-29	2017-12-29	0	0	0		0	是
徐正敏	监事	女	33	2014-12-29	2017-12-29	0	0	0		0	是
郭丽	监事	女	54	2004-4-30	2017-12-29	0	0	0		11.17	否
杨晓红	副总裁、财务总监	女	55	2013-02-25	2017-12-29	0	0	0		56.32	否
骆群	副总裁	女	59	2009-12-15	2017-12-29	0	0	0		15.63	否
严宏深	董事会秘书	男	51	1999-08	2017-12-29	0	0	0		21.86	否
杨旺翔	独立董事	男	47	2014-12-29	2016-03-16	0	0	0		8.00	是
何建国	副总裁	男	50	2013-02-25	2015-03-05	0	0	0		78.28	否
宋菲君	副总裁、总工程师	男	71	2002-06-29	2015-01-07					1.60	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	242.46	/

说明：公司原副总裁何建国先生，截止 2015 年 3 月 5 日卸任，持有公司股票 3000 股，根据中国证监会稳定股价的相关要求，何建国先生于 2015 年 7 月 10 日增持公司股票 2000 股，截止 2015 年 12 月 31 日，何建国先生不持有公司股票。

姓名	主要工作经历
鲁勇志	最近五年曾任上海泽熙资产管理中心（普通合伙）研究副总监，哈工大首创科技股份有限公司董事；现任大恒科技董事长、总裁，中科大洋董事长、总裁。
赵忆波	最近五年曾任纽银梅隆西部基金基金经理，上海泽熙投资管理有限公司研究副总监；现任宁波中百股份有限公司董事，大恒科技副董事长，中科大洋董事。
王蓓	最近五年曾任上海泽熙投资管理有限公司研究员；现任大恒科技董事，中科大洋董事。
黄玉峰	最近五年曾任大恒科技监事；现任北京中关村科学城建设股份有限公司副总裁，北京紫金投资有限公司总经理，大恒科技董事。
赵秀芳	最近五年任绍兴文理学院财务管理研究所所长、硕士生导师，宁波大学兼职硕士生导师；浙江震元股份有限公司独立董事，宁波中百股份有限公司独立董事，浙江向日葵光能科技股份有限公司独立董事，大恒科技独立董事。
王学明	最近五年任宁波维科投资发展有限公司副总经理，宁波中百股份有限公司独立董事，大恒科技独立董事。
孙广亮	最近五年任北京华堂律师事务所专职律师、主任，大商股份有限公司独立董事，大恒科技独立董事。
严鹏	最近五年曾任长江证券研究员，上海泽熙投资管理有限公司研究员；现任宁波康强电子股份有限公司董事、宁波中百股份有限公司副董事长、副总经理、董事会秘书，大恒科技监事长，中科大洋董事。
徐正敏	最近五年曾任上海泽熙投资管理有限公司研究二部经理；现任宁波中百股份有限公司监事会召集人，大恒科技监事，中科大洋董事。
郭丽	最近五年任大恒科技企管部经理、监事，中科大洋监事会主席，大恒激光董事。
杨晓红	最近五年任大恒科技光电研究所总经理、大恒科技财务总监、大恒科技副总裁。
骆群	最近五年曾任大恒科技董事；现任大恒科技副总裁、分党委常务副书记、人力资源部经理，中国大恒（集团）有限公司董事、人事部经理，北京大恒图像视觉有限公司董事。
严宏深	最近五年任大恒科技董事会秘书，中科大洋董事、副总裁。
杨旺翔	最近五年曾任宁波康强电子股份有限公司独立董事，宁波中百股份有限公司独立董事，申科滑动轴承股份有限公司独立董事，大恒科技独立董事，现任浙江向日葵光能科技股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书、财务总监。
何建国	最近五年曾任大恒科技董事、总裁、副总裁；现任中国大恒（集团）有限公司北京图像视觉技术分公司总经理，北京大恒图像视觉有限公司总经理。
宋菲君	最近五年曾任大恒科技董事、副总裁、总工程师。

其它情况说明

哈工大首创科技股份有限公司 2015 年 5 月更名为宁波中百股份有限公司

## (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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

## (一) 在股东单位任职情况

□适用 √不适用

## (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
鲁勇志	哈工大首创科技股份有限公司	董事	2014年3月19日	2015年4月15日
赵忆波	上海泽熙投资管理有限公司	研究副总监	2013年6月	2016年3月8日
赵忆波	宁波中百股份有限公司	董事	2014年9月11日	
王蓓	上海泽熙投资管理有限公司	研究员	2010年2月	2016年3月8日
黄玉峰	北京中关村科学城建设股份有限公司	副总裁	2005年8月10日	
黄玉峰	北京紫金投资有限公司	总经理	2012年3月1日	
赵秀芳	绍兴文理学院经管学院	研究所所长、研究生导师	1995年10月	
赵秀芳	浙江震元股份有限公司	独立董事	2012年5月11日	
赵秀芳	宁波中百股份有限公司	独立董事	2015年4月15日	
赵秀芳	浙江向日葵光能科技股份有限公司	独立董事	2015年6月19日	
王学明	宁波维科投资发展有限公司	副总经理	2005年5月	
王学明	宁波中百股份有限公司	独立董事	2015年4月15日	
孙广亮	北京华堂律师事务所	合伙人、律师	1998年	
孙广亮	大商股份有限公司	独立董事	2013年4月28日	
严鹏	上海泽熙投资管理有限公司	研究员	2011年3月	2015年4月
严鹏	宁波康强电子股份有限公司	董事	2014年12月16日	
严鹏	宁波中百股份有限公司	副董事长、副总经理、董事会秘书	2015年4月15日	
徐正敏	上海泽熙投资管理有限公司	研究二部经理	2010年4月	2016年3月8日
徐正敏	宁波中百股份有限公司	监事会召集人	2015年4月15日	
杨旺翔	浙江向日葵光能科技股份有限公司	董事、董事会秘书、副总经理、财务总监	2008年1月	
杨旺翔	宁波中百股份有限公司	独立董事	2014年10月22日	2016年4月15日
杨旺翔	申科滑动轴承股份有限公司	独立董事	2016年6月17日	

杨旺翔	宁波康强电子股份有限公司	独立董事	2014 年 12 月 16 日	
在其他单位任职情况的说明				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	在公司领取薪酬的董事、监事和高管人员的薪酬方案由公司制定，经薪酬与考核委员会讨论同意，提交董事会审议后报经股东大会批准执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事和高管人员的薪酬按照公司有关工资标准规定制定，呈报董事会和股东大会批准，确定薪酬支付标准。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	参见本节“持股变动及报酬情况”
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	公司董事（不在公司领取报酬的董事除外）、监事（不在公司领取报酬的监事除外）及高级管理人员应付报酬合计为 242.46 万元。

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
宋菲君	副总裁、总工程师	离任	个人原因辞职
何建国	副总裁	离任	工作变动
杨旺翔	独立董事	离任	个人原因辞职
孙广亮	独立董事	选举	原独立董事辞职补选

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用  不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	222
主要子公司在职员工的数量	2,272
在职员工的数量合计	2,494
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	103
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	603
销售人员	421
技术人员	1,012
财务人员	77
行政人员	381
合计	2,494
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	9
硕士	306
本科	1,119
大专及以下	1,060
合计	2,494

### (二) 薪酬政策

薪酬由基础工资、岗位绩效工资（包括岗位工资与绩效考核工资），协议工资、计件计时工资、补贴、奖金、福利等构成。与公司经营业绩相关的高级管理人员：年薪制；与销售业绩相关的销售人员：销售提成制；与工程、技术、管理相关的职能人员：结构工资制；与产品数量和劳动时间有关的生产人员：计件计时制；与具体事务相关的辅助人员，外聘人员、专家等：协议工资制。

### (三) 培训计划

报告期内，公司人力资源部共开展 15 次培训，参培部门有财务部、审计部、人力资源部、企管部、证券部，培训包括外部培训和公开课。

## 七、其他

2015 年 3 月 11 日，公司因高管人员违规买卖本公司股票的行为收到上海证券交易所口头警告的监管措施一次。具体情况如下：

公司原副总裁何建国先生于 2015 年 1 月 28 日至 2015 年 2 月 3 日期间发生买卖公司股票行为，违反了中国证监会《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》（证监公司字[2007]56 号）第十二条、第十三条、《上海证券交易所股票上市规则》第 3.1.7 条相关规定。董事会对何建国先生进行了通报批评，并收回本次违法买卖公司股票的收益，同时要求董事、监事、高级管理人员加强对于中国证监会《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》（证监公司字[2007]56 号）文件的学习。相关情况及董事会的意见详见公司 2015 年 2 月 5 日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及中国证券报、上海证券报、证券日报上的《关于高级管理人员买卖公司股票情况的公告》（2015-017）。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，公司的权利机构、决策机构、监督机构、经营管理层按照《公司章程》责权明晰，规范运作。各项制度执行有效。

1. 股东和股东大会：公司按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定召集、召开股东大会，并聘请律师对股东大会的召集、召开程序、各项审议议案进行见证并出具法律意见书。公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，股东大会提供网络投票确保所有股东能够按其持有的股份享有并充分行使自己的权利。

报告期内，公司共召开了 3 次股东大会。

2. 控股股东与上市公司：本公司与控股股东除了在资产关系上是投资和被投资的关系外，是各自独立的自然人、法人实体，公司按照现代企业制度要求运作规范。公司股东认真履行股东义务，行为合法，不存在侵占公司资产、损害公司和中小股东利益的情况，不存在影响公司业务、人员、资产、机构独立性及与公司开展同业竞争的情况。公司与控股股东之间在业务、人员、机构、资产、财务方面均完全独立。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，控股股东与上市公司及其职能部门之间没有上下级关系。

3. 董事和董事会：公司按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，董事人数和人员构成符合法律、法规要求，三位独立董事分别在企业管理、财务、法律方面，具备较高的专业水平和丰富的实践经验。公司制订有《董事会议事规则》，董事会会议能够按照规定的程序进行；公司制订有《独立董事制度》，独立董事能够按照相关法律、法规、公司章程的要求，认真履行职责，维护公司整体利益。

公司董事会下设战略、提名、审计、薪酬与考核四个委员会，分别负责公司发展与重大投资、人才选拔、财务审计、薪酬管理与绩效考核方面的相关事项的监督与审查。各位董事均能够忠实地履行其权利、义务，按要求出席董事会和列席股东大会。各位董事积极参加北京市证监局组织的有关培训，熟悉相关法律法规，深入了解作为董事的权利和责任，履行诚信和勤勉的职责，所做决策符合股东利益和公司长远发展需要。

报告期内，公司共召开董事会 11 次。

4. 监事和监事会：公司按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，监事会的人数和构成符合有关法律、法规的要求。各位监事能够本着对股东负责的态度，认真履行其职责，对公司财务，对董事、总裁和其他高级管理人员履行职责之合法性、合规性，进行监督，监事会会议符合相关规定。

报告期内，公司共召开监事会 6 次。

5. 董事会与经营管理层：报告期内，董事会对经营管理层授权明确、管理有效。公司经营管理层在《公司章程》及董事会规定的授权范围内实施公司经营和管理，顺利完成了年度经营计划，推动了公司各项业务的快速发展。

6. 利益相关者：公司能够充分尊重银行及其他债权人、员工、客户等其他利益相关者的合法权益，相互之间能够实现良好沟通，共同推进公司持续、稳定、健康发展。同时，公司负有很强的社会责任意识，在公益事业、环境保护、资源利用等方面积极响应国家号召，努力承担起企业应尽的社会责任。

7. 信息披露与投资者关系管理：公司指定董事会秘书具体负责信息披露与投资者关系管理工作。报告期内，公司严格按照法律法规、《上海证券交易所上市规则》和公司《信息披露管理制度》及《投资者关系管理制度》的规定，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，并确保所有股东有平等的机会获取信息。公司指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》作为公司信息披露的报纸。

报告期内，公司继续加强投资者关系管理工作，通过投资者专线电话，接听全国各地股东和投资者的来电问询，回答了投资者关于公司生产经营、企业发展、公司治理、重大事项等情况的问询和了解，并认真听取了投资者的意见和建议。

公司将持续改进和完善公司治理结构和管理水平，促进公司持续、稳定、健康发展。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
报告期内，公司治理的实际情况与中国证监会发布有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年第一次临时股东大会	2015-02-10	www.sse.com.cn	2015-02-11
2014 年度股东大会	2015-03-20	www.sse.com.cn	2015-03-21
2015 年第二次临时股东大会	2015-09-28	www.sse.com.cn	2015-09-29

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
鲁勇志	否	11	2	9	0	0	否	3
赵忆波	否	11	2	9	0	0	否	2
王蓓	否	11	1	9	1	0	否	3
黄玉峰	否	11	2	9	0	0	否	3
杨旺翔	是	11	2	9	0	0	否	2
赵秀芳	是	11	2	9	0	0	否	3
王学明	是	11	2	9	0	0	否	3

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，独立董事未对公司有关事项提出异议。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

报告期内，公司董事会战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会能够各司其职，积极开展工作，分别对公司内控报告、财务信息、分红决策、公司薪酬计划及披露等方面进行了审查，并将结果报董事会，为其科学决策提供帮助。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。



**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东。公司的组织机构健全，股东大会、董事会、监事会和管理层之间责权分明，相互制约、运作良好。公司资产结构完整，产权明晰。公司自主经营，业务独立。公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司的人员配备也独立于控股股东，在管理和决策上均能保持独立。

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

公司制定了《公司高管层及高管人员经营业绩考核与薪酬管理暂行办法》、《总裁工作细则》、《董事会秘书工作细则》等制度，以确保公司对高级管理人员的考评及激励有效实施。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

详见公司披露的《大恒新纪元科技股份有限公司 2015 年度内控评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

是否披露内部控制审计报告：是

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

# 审计报告

(2016)京会兴审字第 02010112 号

大恒新纪元科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的大恒新纪元科技股份有限公司（以下简称大恒科技公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是大恒科技公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关

的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，大恒科技公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大恒科技公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

北京兴华  
会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：  
吴亦忻

中国·北京  
二〇一六年四月二十一日

中国注册会计师：  
张恩军

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：大恒新纪元科技股份有限公司

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		617,750,098.35	736,760,866.86
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		10,205,500.00	
衍生金融资产			
应收票据		23,398,830.51	22,551,825.00
应收账款		563,506,177.50	493,727,405.72
预付款项		129,851,733.84	115,263,754.79
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		41,229,449.31	41,150,760.97
买入返售金融资产			
存货		648,722,759.37	793,927,934.35
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,034,664,548.88	2,203,382,547.69
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		17,560,525.49	20,060,525.49
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		406,191,268.87	362,322,950.38
投资性房地产		46,090,259.69	47,619,981.53
固定资产		379,011,000.03	407,665,453.28
在建工程		2,985,227.97	3,225,204.48
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		75,077,231.26	77,675,081.46
开发支出			
商誉		73,034,158.27	14,019,667.16
长期待摊费用		2,273,585.14	2,142,658.85
递延所得税资产		29,328,634.71	24,461,643.63
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,031,551,891.43	959,193,166.26

资产总计		3,066,216,440.31	3,162,575,713.95
<b>流动负债:</b>			
短期借款		322,500,000.00	447,509,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		45,131,011.25	25,931,511.52
应付账款		344,170,247.60	344,261,962.05
预收款项		380,021,591.42	331,573,520.18
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		30,184,777.86	25,862,152.86
应交税费		13,607,260.88	-4,777,588.70
应付利息			
应付股利			10,125,162.00
其他应付款		100,963,790.33	175,719,959.60
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		450,490.00	450,490.00
流动负债合计		1,237,029,169.34	1,356,656,169.51
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		150,000.00	150,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		7,242,917.11	17,674,564.66
递延所得税负债		373,875.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,766,792.11	17,824,564.66
负债合计		1,244,795,961.45	1,374,480,734.17
<b>所有者权益</b>			
股本		436,800,000.00	436,800,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		187,086,176.61	186,888,464.45
减: 库存股			

其他综合收益		27,404,129.20	17,786,324.83
专项储备			
盈余公积		93,792,387.30	88,213,755.18
一般风险准备			
未分配利润		741,982,422.12	728,269,128.46
归属于母公司所有者权益合计		1,487,065,115.23	1,457,957,672.92
少数股东权益		334,355,363.63	330,137,306.86
所有者权益合计		1,821,420,478.86	1,788,094,979.78
负债和所有者权益总计		3,066,216,440.31	3,162,575,713.95

法定代表人：鲁勇志 主管会计工作负责人：杨晓红 会计机构负责人：杨晓红

### 母公司资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：大恒新纪元科技股份有限公司

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		106,022,886.02	233,024,115.43
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		326,120.00	
应收账款		13,889,911.96	9,785,155.14
预付款项		7,169,035.60	5,686,942.48
应收利息			
应收股利			20,802,848.50
其他应收款		220,831,130.67	136,205,759.69
存货		16,673,780.25	45,049,609.74
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		364,912,864.50	450,554,430.98
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		10,000,000.00	10,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		774,077,320.74	723,857,991.93
投资性房地产		31,624,270.54	32,548,518.58
固定资产		50,747,271.02	50,337,982.92
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,823,802.67	4,064,662.30
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产		1,695,318.22	422,976.51
其他非流动资产			
非流动资产合计		871,967,983.19	821,232,132.24
资产总计		1,236,880,847.69	1,271,786,563.22
<b>流动负债：</b>			
短期借款			25,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		359,019.10	147,550.40
预收款项		4,403,901.27	4,174,514.36
应付职工薪酬		11,655,981.76	11,583,735.01
应交税费		1,798,166.83	1,291,199.58
应付利息			
应付股利			
其他应付款		3,762,643.47	68,498,312.12
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		21,979,712.43	110,695,311.47
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		982,917.11	2,224,564.66
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		982,917.11	2,224,564.66
负债合计		22,962,629.54	112,919,876.13
<b>所有者权益：</b>			
股本		436,800,000.00	436,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		160,681,067.35	160,681,067.35
减：库存股			
其他综合收益		25,350,734.68	17,786,324.83
专项储备			
盈余公积		93,792,387.30	88,213,755.18
未分配利润		497,294,028.82	455,385,539.73
所有者权益合计		1,213,918,218.15	1,158,866,687.09



负债和所有者权益总计		1,236,880,847.69	1,271,786,563.22
------------	--	------------------	------------------

法定代表人：鲁勇志 主管会计工作负责人：杨晓红 会计机构负责人：杨晓红

**合并利润表**  
2015 年 1—12 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		2,682,026,084.88	3,349,485,326.11
其中：营业收入		2,682,026,084.88	3,349,485,326.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,776,345,152.15	3,406,521,182.73
其中：营业成本		2,123,103,757.32	2,763,177,383.87
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		13,482,804.65	11,898,744.81
销售费用		228,393,974.87	220,075,135.77
管理费用		342,112,341.63	333,347,292.23
财务费用		16,791,365.54	33,294,040.66
资产减值损失		52,460,908.14	44,728,585.39
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		1,495,500.00	
投资收益（损失以“－”号填列）		72,879,247.16	49,082,569.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		70,829,535.17	49,594,955.87
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-19,944,320.11	-7,953,287.36
加：营业外收入		80,541,489.66	30,093,891.13
其中：非流动资产处置利得		480,667.86	109,248.75
减：营业外支出		5,593,193.89	1,646,162.10
其中：非流动资产处置损失		5,426,418.75	362,571.15
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		55,003,975.66	20,494,441.67
减：所得税费用		9,642,719.93	11,339,868.38
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		45,361,255.73	9,154,573.29
归属于母公司所有者的净利润		27,591,125.78	26,547,415.52
少数股东损益		17,770,129.95	-17,392,842.23
六、其他综合收益的税后净额		10,388,783.32	16,335,327.15
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		9,617,804.37	16,335,327.15
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		7,564,409.85	16,335,327.15

1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 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		7,564,409.85	16,335,327.15
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		2,053,394.52	
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		2,053,394.52	
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		770,978.95	
七、综合收益总额		55,750,039.05	25,489,900.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		37,208,930.15	42,882,742.67
归属于少数股东的综合收益总额		18,541,108.90	-17,392,842.23
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0632	0.0608
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0632	0.0608

法定代表人：鲁勇志 主管会计工作负责人：杨晓红 会计机构负责人：杨晓红

**母公司利润表**  
2015 年 1—12 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		119,772,078.99	119,636,682.47
减：营业成本		76,208,440.11	65,465,138.36
营业税金及附加		2,494,611.57	1,130,435.01
销售费用		11,357,991.11	10,604,414.52
管理费用		39,762,704.95	26,619,095.71
财务费用		-5,152,371.83	-5,371,367.86
资产减值损失		8,932,278.07	-530.31
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		60,160,098.96	-19,755,392.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		60,160,098.96	44,126,947.75
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		46,328,523.97	1,434,104.79
加：营业外收入		6,325,693.53	3,463,076.80
其中：非流动资产处置利得		8,300.00	
减：营业外支出		1,591,747.16	
其中：非流动资产处置损失		1,553,438.14	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		51,062,470.34	4,897,181.59
减：所得税费用		-4,723,850.87	3,860,712.05

四、净利润（净亏损以“-”号填列）		55,786,321.21	1,036,469.54
五、其他综合收益的税后净额		7,564,409.85	16,335,327.15
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		7,564,409.85	16,335,327.15
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 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		7,564,409.85	16,335,327.15
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
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			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		63,350,731.06	17,371,796.69
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.1277	0.0024
（二）稀释每股收益（元/股）		0.1277	0.0024

法定代表人：鲁勇志 主管会计工作负责人：杨晓红 会计机构负责人：杨晓红

### 合并现金流量表

2015 年 1—12 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		3,000,145,889.53	3,825,829,127.10
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		64,785,384.74	21,773,804.64
收到其他与经营活动有关的现金		52,383,843.97	52,649,670.77
经营活动现金流入小计		3,117,315,118.24	3,900,252,602.51
购买商品、接受劳务支付的现金		2,232,003,866.25	2,995,056,169.08
客户贷款及垫款净增加额			

存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		388,280,403.46	342,835,300.35
支付的各项税费		126,421,242.66	122,123,165.26
支付其他与经营活动有关的现金		198,012,704.75	233,800,973.15
经营活动现金流出小计		2,944,718,217.12	3,693,815,607.84
经营活动产生的现金流量净额		172,596,901.12	206,436,994.67
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		18,500,410.51	1,281,550.00
取得投资收益收到的现金		46,874,727.45	28,450,517.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,172,121.60	823,582.11
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		13,557,300.00	52,909,085.71
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		86,104,559.56	83,464,734.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,095,197.08	14,513,330.76
投资支付的现金		32,237,380.00	
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		98,503,058.24	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		154,835,635.32	14,513,330.76
投资活动产生的现金流量净额		-68,731,075.76	68,951,404.20
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		700,000.00	178,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		700,000.00	178,000.00
取得借款收到的现金		431,000,000.00	580,709,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			8,000,000.00
筹资活动现金流入小计		431,700,000.00	588,887,000.00
偿还债务支付的现金		540,009,000.00	752,600,266.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,236,848.75	54,333,576.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		12,109,115.73	3,566,206.74
支付其他与筹资活动有关的现金		77,214,820.00	
筹资活动现金流出小计		660,460,668.75	806,933,843.00
筹资活动产生的现金流量净额		-228,760,668.75	-218,046,843.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		195,972.98	-205,695.82
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-124,698,870.41	57,135,860.05
加：期初现金及现金等价物余额		730,665,627.22	673,529,767.17
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		605,966,756.81	730,665,627.22

法定代表人：鲁勇志 主管会计工作负责人：杨晓红 会计机构负责人：杨晓红

母公司现金流量表  
2015 年 1—12 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		119,413,484.98	144,509,928.07
收到的税费返还		4,334,220.08	328,412.01
收到其他与经营活动有关的现金		26,849,825.71	20,286,706.31
经营活动现金流入小计		150,597,530.77	165,125,046.39
购买商品、接受劳务支付的现金		57,996,139.44	73,218,072.35
支付给职工以及为职工支付的现金		29,309,115.64	24,252,519.63
支付的各项税费		13,515,029.18	10,068,409.12
支付其他与经营活动有关的现金		22,823,017.15	31,300,166.71
经营活动现金流出小计		123,643,301.41	138,839,167.81
经营活动产生的现金流量净额		26,954,229.36	26,285,878.58
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		58,302,848.50	34,543,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		13,357,300.00	56,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		6,000,000.00	
投资活动现金流入小计		77,668,148.50	90,543,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,504,896.52	198,859.00
投资支付的现金		20,194,820.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		23,127,607.42	1,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		149,300,000.00	48,600,000.00
投资活动现金流出小计		198,127,323.94	50,298,859.00
投资活动产生的现金流量净额		-120,459,175.44	40,244,141.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			25,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			25,000,000.00
偿还债务支付的现金		25,000,000.00	45,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,496,283.33	13,615,896.37
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		33,496,283.33	58,615,896.37
筹资活动产生的现金流量净额		-33,496,283.33	-33,615,896.37
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的</b>			

影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-127,001,229.41	32,914,123.21
加：期初现金及现金等价物余额		233,024,115.43	200,109,992.22
六、期末现金及现金等价物余额		106,022,886.02	233,024,115.43

法定代表人：鲁勇志 主管会计工作负责人：杨晓红 会计机构负责人：杨晓红

## 合并所有者权益变动表

2015 年 1—12 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	436,800,000				186,888,464.45		17,786,324.83		88,213,755.18		728,269,128.46	330,137,306.86	1,788,094,979.78
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	436,800,000				186,888,464.45		17,786,324.83		88,213,755.18		728,269,128.46	330,137,306.86	1,788,094,979.78
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					197,712.16		9,617,804.37		5,578,632.12		13,713,293.66	4,218,056.77	33,325,499.08
(一)综合收益总额							9,617,804.37				27,591,125.78	18,541,108.90	55,750,039.05
(二)所有者投入和减少资本					197,712.16							-12,339,098.40	-12,141,386.24
1.股东投入的普通股												-12,339,098.40	-12,339,098.40
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他					197,712.16								197,712.16
(三)利润分配									5,578,632.12		-13,877,832.12	-1,983,953.73	-10,283,153.73
1.提取盈余公积									5,578,632.12		-5,578,632.12		
2.提取一般风险准备													

2015 年年度报告

3. 对所有者（或股东）的分配											-8,299,200.00	-1,983,953.73	-10,283,153.73
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	436,800,000				187,086,176.61		27,404,129.20		93,792,387.30		741,982,422.12	334,355,363.63	1,821,420,478.86

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	436,800,000				164,906,965.55		1,450,997.68		88,110,108.23		712,950,655.89	376,802,810.21	1,781,021,537.56
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	436,800,000				164,906,965.55		1,450,997.68		88,110,108.23		712,950,655.89	376,802,810.21	1,781,021,537.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号					21,981,498.90		16,335,327.15		103,646.95		15,318,472.57	-46,665,503.35	7,073,442.22



2015 年年度报告

填列)												
(一) 综合收益总额						16,335,327.15				26,547,415.52	-17,392,842.23	25,489,900.44
(二) 所有者投入和减少资本				21,981,498.90								21,981,498.90
1. 股东投入的普通股				21,981,498.90								21,981,498.90
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配							103,646.95		-11,228,942.95	-2,457,000.00		-13,582,296.00
1. 提取盈余公积							103,646.95		-103,646.95			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-11,125,296.00	-2,457,000.00		-13,582,296.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他											-26,815,661.12	-26,815,661.12
四、本期期末余额	436,800,000			186,888,464.45		17,786,324.83		88,213,755.18		728,269,128.46	330,137,306.86	1,788,094,979.78

法定代表人：鲁勇志 主管会计工作负责人：杨晓红 会计机构负责人：杨晓红

**母公司所有者权益变动表**  
2015 年 1—12 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	436,800,000				160,681,067.35		17,786,324.83		88,213,755.18	455,385,539.73	1,158,866,687.09
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	436,800,000				160,681,067.35		17,786,324.83		88,213,755.18	455,385,539.73	1,158,866,687.09
三、本期增减变动金额(减少 以“-”号填列)							7,564,409.85		5,578,632.12	41,908,489.09	55,051,531.06
(一) 综合收益总额							7,564,409.85			55,786,321.21	63,350,731.06
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									5,578,632.12	-13,877,832.12	-8,299,200.00
1. 提取盈余公积									5,578,632.12	-5,578,632.12	
2. 对所有者(或股东)的分配										-8,299,200.00	-8,299,200.00
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	436,800,000				160,681,067.35		25,350,734.68		93,792,387.30	497,294,028.82	1,213,918,218.15

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	436,800,000				145,251,210.47		1,450,997.68		88,110,108.23	465,578,013.14	1,137,190,329.52
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	436,800,000				145,251,210.47		1,450,997.68		88,110,108.23	465,578,013.14	1,137,190,329.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					15,429,856.88		16,335,327.15		103,646.95	-10,192,473.41	21,676,357.57
（一）综合收益总额							16,335,327.15			1,036,469.54	17,371,796.69
（二）所有者投入和减少资本					15,429,856.88						15,429,856.88
1. 股东投入的普通股					15,429,856.88						15,429,856.88
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									103,646.95	-11,228,942.95	-11,125,296.00
1. 提取盈余公积									103,646.95	-103,646.95	
2. 对所有者（或股东）的分配										-11,125,296.00	-11,125,296.00
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											

2015 年年度报告

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	436,800,000				160,681,067.35		17,786,324.83		88,213,755.18	455,385,539.73	1,158,866,687.09

法定代表人：鲁勇志 主管会计工作负责人：杨晓红 会计机构负责人：杨晓红

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

大恒新纪元科技股份有限公司（以下简称本公司），原名新纪元物产股份有限公司，是由中国新纪元物资流通中心（现已更名中国新纪元有限公司）作为主发起人，于1998年12月14日正式成立，并于1999年9月9日更名为大恒新纪元科技股份有限公司。2000年11月向社会公开发行社会公众股5,000万股，发行后本公司总股本为14,000万股。

经2001年度股东大会决议，以2001年12月31日总股本为基数，以资本公积每10股转增5股，转增后的总股本为21,000万股。2006年4月27日公司实施了2005年度股东大会审议通过的2005年度利润分配及资本公积金转增股本方案，向全体股东每10股转增6股，转增后的总股本为33,600万股。

经2008年度股东大会决议，以2008年12月31日总股本33600万股为基数，以资本公积每10股转增3股，转增股份总额10080万股，转增后的总股本为43,680万股。2009年6月30日公司实施了2008年度股东大会审议通过的2008年度利润分配及资本公积金转增股本方案，向全体股东每10股转增3股，转增后的总股本为43,680万股。

本公司截止2015年12月31日的股本为：人民币43,680万元；注册地址：北京市海淀区苏州街3号大恒科技大厦北座十三层；经营范围：生产、销售医疗器械；销售小轿车；生产、开发及销售光学、激光、红外元器件及设备、计算机软硬件、多媒体产品、办公自动化设备、精细化工及生物工程设备、音视频设备、通信导航产品、自动化控制设备、家用电器、电光源产品、高新技术产品；机械、电子设备、黑色金属、仪器仪表、建筑材料、五金交电、化工产品、轻工产品的组织生产、加工、销售、租赁、仓储；商业商品流通服务设施的建设的投资、经营；汽车配件的销售；进出口业务。经公司第六届董事会一次会议决议通过，公司法定代表人变更为鲁勇志。

本财务报表业经公司董事会于2016年4月21日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

本期纳入合并范围的子公司包括7家，其中新增1家子公司，北京大恒普信医疗技术有限公司，本期无减少子公司，具体见本附注“八、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《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

本公司对自报告期末起12月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

### 五、重要会计政策及会计估计

#### 1. 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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等信息。

#### 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

本公司正常营业周期为一年。

### 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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。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。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行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。

在合并财务报表中的会计处理见本附注三、（六）。

#### 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。

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；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，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

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

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三、（六）。

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：

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）一项交易单独考虑时是不经济的，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。

## 7. 合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，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。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，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。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

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。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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

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

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），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的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值和减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。



通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

### 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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 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。

于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期类投资，则将该类投资的剩余部分重分类

为可供出售金融资产，且在本会计期间或以后两个完整会计年度内不再将任何金融资产分类为持有至到期，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

### （3）应收款项

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

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。

### （4）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。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将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，将原其他综合收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。

### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入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：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）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、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则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时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与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。

## 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### 6、金融资产（不含应收款项）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，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。

##### (1) 可供出售金融资产的减值

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑦ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认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。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

##### (2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

### 11. 应收款项

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其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。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

#### (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：期末余额为前五名或金额大于 500 万元的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据应收款项可收回性分析确认减值损失，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：

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

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）	
组合 1	按账龄分析法提取坏账准备的应收款项
组合 2	按余额百分比法提取坏账准备的应收款项
组合 3	按款项性质不计提坏账准备的应收款项（主要包括投标保证金、备用金、没有收回风险的应收款项以及母公司与关联方的往来）

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）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	15	15
2—3 年	40	40
3 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
余额百分比法	5	5

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	可收回行较差
坏账准备的计提方法	根据可收回性分析计提

## 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、库存商品（包括库存的外购商品、自制商品产品、自制半成品等）、周转材料、在产品、委托加工物资、发出商品等。

### 3、 存货的初始计量

存货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。

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 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。

(6) 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。

(7) 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。

(8) 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。

(9) 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。

#### 4、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法或个别计价法计价。

#### 5、存货的盘存制度

存货的盘存采用永续盘存制。

#### 6、周转材料（低值易耗品和包装物）的摊销方法

周转材料（低值易耗品和包装物）使用时一次计入成本费用。

#### 7、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、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

### 13. 长期股权投资

#### 1、长期股权投资的分类及其判断依据

##### (1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

##### (2) 长期股权投资类别的判断依据

① 确定对被投资单位控制的依据详见本附注三、(六)；

② 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指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。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B、参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C、与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D、向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E、向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

### ③ 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

## 2、长期股权投资初始成本的确定

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，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，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（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，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

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

### (2) 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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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。

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。

## 3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司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。

本公司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。

本公司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。

#### 14. 投资性房地产

##### (1). 如果采用成本计量模式的：

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。

公司对投资性房地产采用成本模式计量。对已出租的建筑物采用与公司固定资产相同的折旧政策，出租土地使用权按与无形资产相同的摊销政策；对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

折旧或摊销方法

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	15-50	2-10%	6.5-1.9%

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。

公司对投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权采用与本公司与无形资产相同的摊销政策。

#### 15. 固定资产

##### (1). 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，并且使用寿命超过一个会计年

度的有形资产。

固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他。

固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

## (2). 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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	15-50	2-10%	6.5-1.9%
机器设备	年限平均法	5-20	2-10%	19.6-4.75%
运输设备	年限平均法	5-10	2-10%	19.6-9.5%
办公设备及其他	年限平均法	5-25	2-10%	19.6-3.8%

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

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

## 16. 在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程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，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 17. 借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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：

- (1) 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；
- (2) 借款费用已经发生；



(3) 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。

## 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。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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。

## 18. 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

##### A 取得无形资产时按成本进行初始计量

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。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形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无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形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无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按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。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

##### B 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2) 无形资产使用寿命及摊销

##### A 使用寿命有限的无形资产

无形资产类别	估计使用年限	依据
土地使用权	土地使用年限	土地使用证登记年限
软件	3-10 年	估计的使用寿命
房屋使用权	20-70 年	房屋产权证登记的年限
版权	合同年限	合同规定年限
专利及非专利技术	合同年限	

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。  
经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3)使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### 4)划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### 5)开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

A 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；

B 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D 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；

E 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

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：

1、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；

2、管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3、能够证明该无形资产将如何产生经济利益；

4、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；

5、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。

## 19. 长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、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物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

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其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

## 20. 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。

## 21. 职工薪酬

职工薪酬是指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。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：

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

辞退福利预期在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。

## 22. 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。

## 23. 股份支付

### 1、股份支付的种类及会计处理

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。

#### (1) 以权益结算的股份支付

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。

#### (2) 以现金结算的股份支付

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。

## 2、权益工具公允价值的确定方法

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。

## 3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，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。

## 4、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，考虑修改后的可行权条件。

如果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，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

## 24. 优先股、永续债等其他金融工具

公司发行的优先股或永续债根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将其分类为金融负债或权益工具。

优先股或永续债属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，计入当期损益。

优先股或永续债属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，作为权益的变动处理。对权益工具持有方的分配应作利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。交易费用，是指可直接归属于购买、发行或处置优先股或永续债的增量费用。增量费用，是指企业不购买、发行或处置金融工具就不会发生的费用。

发行或取得自身权益工具时发生的交易费用（例如登记费，承销费，法律、会计、评估及其他专业服务费用，印刷成本和印花税等），可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。终止的未完成权益性交易所发生的交易费用计入当期损益。

## 25. 收入

### 1、销售商品

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

### 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。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 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:

(1) 利息收入金额,按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 出租物业收入:

①具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书;

②履行了合同规定的义务,开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得;

③出租开发产品成本能够可靠地计量。

4、建造合同收入的确认

(1) 建造合同的结果能够可靠估计

在资产负债表日,建造合同的结果能够可靠估计的,根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法,是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为:

①合同总收入能够可靠地计量;

②与合同相关的经济利益很可能流入本公司;

③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量;

④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计,确定依据为:

①与合同相关的经济利益很可能流入本公司;

②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计

建造合同的结果不能可靠估计的,分别情况进行处理:

①合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用;

②合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。

## 26. 政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (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。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时,可以按应收金额予以确认和计量。

## 27. 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，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。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 28. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

(1) 租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2)、融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：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。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计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

**29. 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

**30. 其他**

## 分部报告

以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- 1、该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2、公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3、公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

- (1) 各单项产品或劳务的性质；
  - (2) 生产过程的性质；
  - (3) 产品或劳务的客户类型；
  - (4) 销售产品或提供劳务的方式；
- 生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

**六、税项****1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%、13%、6%
营业税	应纳税营业额	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税	7%
企业所得税	本公司及子公司的应纳税所得额	12.5%、15%、25%
教育附加费	应纳流转税	3% 2%

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
大恒新纪元科技股份有限公司（母公司）	15%
北京中科大洋科技发展股份有限公司	15%
北京大恒软件技术有限公司	15%
北京大恒图像视觉有限公司	15%
北京中科大洋信息技术有限公司	12.5%
南京厚建软件有限责任公司	15%

根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，自获得高新技术企业认定后三年内，本公司、北京中科大洋科技发展股份有限公司、北京大恒软件技术有限公司、北京大恒图像视觉有限公司、南京厚建软件有限责任公司按 15%的比例缴纳企业所得税，北京中科大洋信息技术有限公司按 12.5%比例缴纳企业所得税。其余控股企业按照国家规定税率 25%缴纳企业所得税。



## 2. 税收优惠

大恒新纪元科技股份有限公司于 2015 年 11 月 24 日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局继续批准为高新技术企业，证书编号 GR201511002470，认定有效期为三年；

公司控股孙公司北京大恒软件技术有限公司于 2015 年 11 月 24 日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局继续批准为中关村园区高新技术企业，证书编号为 GR201511002285，认定有效期为三年；

公司控股孙公司北京大恒图像视觉有限公司于 2015 年 11 月 24 日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局继续批准为中关村园区高新技术企业，证书编号为 GR201511003776，认定有效期为三年；

公司控股子公司北京中科大洋科技发展股份有限公司于 2014 年 10 月 30 日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局继续批准为高新技术企业，证书编号：GR201411000835，认定有效期为三年。

公司控股孙公司北京中科大洋信息技术有限公司于 2013 年 11 月 11 日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准为中关村园区高新技术企业，证书编号为 GR201311000163，认定有效期为三年；2015 年北京中科大洋信息技术有限公司享受“两免三减半”优惠政策的最后一年，按 12.5% 缴纳企业所得税。

公司控股孙公司南京厚建软件有限责任公司于 2015 年 11 月 24 日江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准为高新技术企业，证书编号为 GR201532002057，认定有效期为三年。

## 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	1,338,908.48	1,529,883.62
银行存款	601,134,016.54	709,755,403.61
其他货币资金	15,277,173.33	25,475,579.63
合计	617,750,098.35	736,760,866.86

其他说明

(1) 其他货币资金期末余额中存出投资款余额为 3,493,831.79 元；

(2) 其他货币资金期末余额中票据保证金金额为 11,783,341.54 元，为受限制的货币资金。

(3) 截至期末，本企业无抵押、冻结等对变现有限制的款项，亦无存放境外或有其他潜在回收风险的款项。

### 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,205,500.00	
其中：债务工具投资		
权益工具投资	10,205,500.00	

其他		
合计	10,205,500.00	

### 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	23,398,830.51	22,551,825.00
商业承兑票据		
合计	23,398,830.51	22,551,825.00

期末余额中不存在质押、因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据；以及已经背书或贴现给他方但尚未到期的应收票据和因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

#### (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

#### (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

## 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	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	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	628,198,780.67	99.53	64,692,603.17	99.53	563,506,177.50	550,459,242.51	100.00	56,731,836.79	100	493,727,405.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,952,402.00	0.47	2,952,402.00	0.47	0.00					
合计	631,151,182.67	100	67,645,005.17		563,506,177.50	550,459,242.51	100.00	56,731,836.79		493,727,405.72

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帐准备的应收账款：

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	30,328,461.57	1,516,423.08	5%
1 至 2 年	77,111,411.68	11,566,711.75	15%
2 至 3 年	15,580,372.36	6,232,148.94	40%
3 年以上	32,075,883.17	32,075,883.17	100%
合计	155,096,128.78	51,391,166.94	

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款	266,028,724.52	13,301,436.23	5%
合计	266,028,724.52	13,301,436.23	

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的应收账款：

组合名称	账面余额
未计提坏帐准备	207,073,927.37
合计	207,073,927.37

## (2). 本期计提、收回或转回的坏帐准备情况：

本期计提坏帐准备金额 20,393,185.93 元；本期收回或转回坏帐准备金额 9,480,017.56 元。

本报告期实际核销的应收账款情况：无。

其中本期坏帐准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
南京新众成	1,168,311.78	收回欠款、原计提比例 3 年以上 100%
湖南郴州市广播电视局	1,138,740.85	收回欠款、原计提比例 3 年以上 100%
南通电视台	1,003,900.00	收回欠款、原计提比例 3 年以上 100%
湖南电视台	1,300,000.00	收回欠款、原计提比例 3 年以上 100%
嘉兴市广电传媒有限	955,897.44	收回欠款、原计提比例 2-3 年以上

公司		40%
合计	5,566,850.07	/

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

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	款项性质	与本公司关系	期末余额	年限	占应收帐款总额的比例
楚天科技股份有限公司	货款	非关联方	21,280,626.90	一年以内	3.37%
内蒙古自治区阿拉善盟文化广播电视台	货款	非关联方	15,055,373.93	一至二年	2.39%
广州电视台	货款	非关联方	14,347,239.31	一至二年	2.27%
浙江广播电视集团	货款	非关联方	14,327,818.83	一年以内	2.27%
温州市广播电视传媒集团	货款	非关联方	13,235,623.92	一年以内	2.10%
合计		--	78,246,682.89	--	12.40%

## 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	124,713,943.82	96.04	109,207,408.90	94.75
1至2年	3,647,679.42	2.81	3,750,539.47	3.25
2至3年	922,886.60	0.71	1,338,930.89	1.16
3年以上	567,224.00	0.44	966,875.53	0.84
合计	129,851,733.84	100.00	115,263,754.79	100.00

## (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	与本公司关系	期末余额	占期末余额合计数的比例	时间	未结算原因
江苏明富自动化科技股份有限公司	非关联方	10,316,474.24	7.94%	1年以内	未完成交易
北京融恒医院管理有限公司	非关联方	8,550,000.00	6.58%	1年以内	未完成交易
北京简一创新科技有限公司	非关联方	8,508,206.59	6.55%	1年以内	未完成交易
飞利浦(中国)投资有限公司	非关联方	6,371,190.49	4.91%	1年以内	未完成交易
上海雅衡进出口贸易有限公司	非关联方	3,678,189.58	2.83%	1年以内	未完成交易
合计	--	37,424,060.90	28.81%	--	--

**7、 应收利息**

适用 不适用

**8、 应收股利**

适用 不适用

## 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	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	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	47,120,293.77	100	5,890,844.46	100	41,229,449.31	45,640,781.15	100	4,490,020.18	100	41,150,760.97
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的其 他应收款										
合计	47,120,293.77	/	5,890,844.46	/	41,229,449.31	45,640,781.15	/	4,490,020.18	/	41,150,760.97

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帐准备的其他应收款：

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	1,375,094.52	68,754.73	5%
1 至 2 年	4,385,873.33	657,881.00	15%
2 至 3 年	136,090.00	54,436.00	40%
3 年以上	3,738,699.77	3,738,699.77	100%
合计	9,635,757.62	4,519,771.50	

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
余额百分比法计提坏账准备的其他应收账款	27,421,459.11	1,371,072.96	5%
合计	27,421,459.11	1,371,072.96	

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按款项性质不计提坏帐准备的其他应收款

单位名称	期末余额	款项性质
按款项性质不计提坏帐准备的其他应收款	10,063,077.04	押金、备用金等
合计	10,063,077.04	--

## (2). 本期计提、收回或转回的坏帐准备情况：

本期计提坏帐准备金额 2,179,301.95 元；本期收回或转回坏帐准备金额 328,477.67 元。

其中本期坏帐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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	450,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

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

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------



押金、保证金、备用金	42,291,939.26	27,602,204.38
非关联公司的应收款项	4,140,165.06	4,106,586.77
应收股权转让款		13,637,300.00
其他往来款	688,189.45	294,690.00
合计	47,120,293.77	45,640,781.15

## (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
北京九州迅驰传媒公司	项目保证金	1,730,000.00	一年以内	3.67%	86,500.00
黑龙江省水文局	投标保证金	1,266,290.00	一至二年	2.69%	63,314.50
山东省人民政府防汛抗旱总指挥部办公室	投标保证金	1,210,280.00	一年以内	2.57%	60,514.00
北京市信息管理学校	投标保证金	710,229.00	一年以内	1.51%	35,511.45
浙江广播电视集团	投标保证金	650,000.00	一年以内	1.38%	32,500.00
合计	/	5,566,799.00	/	11.82%	278,339.95

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 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	183,691,493.19	11,628,816.34	172,062,676.85	153,669,924.51	6,305,231.78	147,364,692.73
在产品	44,652,142.10	-	44,652,142.10	49,494,288.89		49,494,288.89
库存商品	380,416,533.91	69,678,742.54	310,737,791.37	471,074,488.16	40,246,762.48	430,827,725.68
周转材料	2,864,031.56	535,393.18	2,328,638.38	269,431.61		269,431.61
发出商品	120,388,811.97	2,454,521.19	117,934,290.78	169,811,453.70	5,887,954.90	163,923,498.80
委托加工物资	1,007,219.89	-	1,007,219.89	2,048,296.64		2,048,296.64
合计	733,020,232.62	84,297,473.25	648,722,759.37	846,367,883.51	52,439,949.16	793,927,934.35

## (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	6,305,231.78	5,323,584.56				11,628,816.34
库存商品	40,246,762.48	36,431,980.06		7,000,000.00		69,678,742.54
周转材料		535,393.18				535,393.18
发出商品	5,887,954.90	1,370,490.59		4,803,924.30		2,454,521.19
合计	52,439,949.16	43,661,448.39		11,803,924.30		84,297,473.25

本公司计提的存货跌价准备的可变现净值以期末市场价为标准；期末存货中无抵押或质押的情况。

(3). 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、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：	17,560,525.49		17,560,525.49	20,060,525.49		20,060,525.49
按公允价值计量的						
按成本计量的	17,560,525.49		17,560,525.49	20,060,525.49		20,060,525.49
合计	17,560,525.49		17,560,525.49	20,060,525.49		20,060,525.49

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海中科股份有限公司	2,700,051.49		--	2,700,051.49					4.18%	346,940.00
北京国信金证网络有限公司	2,500,000.00		2,500,000.00						15.00%	
北京时代科技	2,860,474.00		--	2,860,474.00					1.77%	

股份有限公司										
北京中科亚光生物科技有限公司	2,000,000.00		--	2,000,000.00					15.00%	
中投信用担保有限公司	10,000,000.00		--	10,000,000.00					1.00%	
日本英达株式会社		16,000,000.00	16,000,000.00							
合计	20,060,525.49	16,000,000.00	18,500,000.00	17,560,525.49					/	346,940.00

## (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

## 13、持有至到期投资

适用 不适用

## (1). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

## 14、长期应收款

适用 不适用

## 15、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
潍坊天恒检测科技有限公司		7,500,000.00		-374,164.96						7,125,835.04
小计		7,500,000.00		-374,164.96						7,125,835.04
二、联营企业										
宁波华龙电子股份有限公司	57,581,208.94			-4,624,857.76						52,956,351.18
诺安基金管理有限公司	201,232,749.43			64,784,956.72	7,564,409.85		37,500,000.00			236,082,116.00
上海大陆期货有限公司	103,508,992.01			11,043,601.17	2,824,373.47		7,350,000.00			110,026,966.65
北京大洋新畅科技有限公司	914,234.80									914,234.80
广州冰雪商务服务有限公司	426,078.25									426,078.25
小计	363,663,263.43			71,203,700.13	10,388,783.32		44,850,000.00			400,405,746.88
合计	363,663,263.43	7,500,000.00		70,829,535.17	10,388,783.32		44,850,000.00			407,531,581.92

## 16、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	61,291,308.36			61,291,308.36
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	61,291,308.36			61,291,308.36
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	13,671,326.83			13,671,326.83
2. 本期增加金额	1,529,721.84			1,529,721.84
(1) 计提或摊销	1,529,721.84			1,529,721.84
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	15,201,048.67			15,201,048.67
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	46,090,259.69			46,090,259.69
2. 期初账面价值	47,619,981.53			47,619,981.53

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

## 17、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	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	332,373,212.26	174,688,902.77	20,046,199.46	9,305,130.99	536,413,445.48

2. 本期增加金额	3,702,101.85	8,801,031.98	1,339,694.40	10,630,728.80	24,473,557.03
(1) 购置	-	5,994,326.21	1,235,509.40	8,808,568.55	16,038,404.16
(2) 在建工程转入	3,702,101.85	1,596,971.64	-	-	5,299,073.49
(3) 企业合并增加		1,209,734.13	104,185.00	1,822,160.25	3,136,079.38
3. 本期减少金额		17,927,574.46	3,487,207.03	2,485,607.18	23,900,388.67
(1) 处置或报废		17,899,996.70	3,487,207.03	2,485,607.18	23,872,810.91
(2) 其他减少	-	27,577.76	-	-	27,577.76
4. 期末余额	336,075,314.11	165,562,360.29	17,898,686.83	17,450,252.61	536,986,613.84
二、累计折旧					
1. 期初余额	47,893,913.21	59,371,832.08	14,133,536.38	7,153,349.69	128,552,631.36
2. 本期增加金额	11,126,919.02	20,368,148.66	2,350,267.62	4,206,873.15	38,052,208.45
(1) 计提	11,126,919.02	19,716,726.51	2,251,303.62	3,187,791.85	36,282,741.00
(2) 企业合并增加		651,422.15	98,964.00	1,019,081.30	1,769,467.45
3. 本期减少金额	-	4,703,609.31	2,257,398.60	1,862,159.34	8,823,167.25
(1) 处置或报废	-	4,703,609.31	2,257,398.60	1,862,159.34	8,823,167.25
(2) 其他减少					-
4. 期末余额	59,020,832.23	75,036,371.43	14,226,405.40	9,498,063.50	157,781,672.56
三、减值准备					
1. 期初余额		195,360.84			195,360.84
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		1,419.59			1,419.59
(1) 处置或报废		1,419.59			1,419.59
4. 期末余额		193,941.25			193,941.25
四、账面价值					
1. 期末账面价值	277,054,481.88	90,332,047.61	3,672,281.43	7,952,189.11	379,011,000.03
2. 期初账面价值	284,479,299.05	115,121,709.85	5,912,663.08	2,151,781.30	407,665,453.28

## (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

未办妥产权证书的固定资产情况：房屋及建筑物中奎科大厦约 3357 平米和中科大厦约 2050 平米两处房产无法取得独立的产权证书，泰州明昕产权证书正在办理中。

## 其他说明：

固定资产抵押情况：本公司以房屋建筑物为 4000 万元银行授信进行抵押担保，至期末尚未借款；本公司下属子公司北京中科大洋科技发展股份有限公司以其房屋建筑物为 6000 万元短期借款进行抵押担保；本公司无质押资产情况。

固定资产原值中的其他减少数为本期不再纳入合并范围的孙公司北京大恒数码印刷有限公司的资产。

**18、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
新建厂房	2,985,227.97		2,985,227.97	3,225,204.48		3,225,204.48
合计	2,985,227.97		2,985,227.97	3,225,204.48		3,225,204.48

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
新建厂房		3,225,204.48	5,060,318.87	5,262,516.49	37,778.89	2,985,227.97						
机器设备		0.00	36,557.00	36,557.00								
合计		3,225,204.48	5,096,875.87	5,299,073.49	37,778.89	2,985,227.97	/	/			/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况：**

□适用 √不适用

**19、工程物资**

□适用 √不适用

**20、固定资产清理**

□适用 √不适用

**21、生产性生物资产**

□适用 √不适用

**22、油气资产**

□适用 √不适用

## 23、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	房屋使用权	版权	专利及非专利技术	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	84,467,890.79	8,793,839.43	229,495.77	5,286,331.66	8,396,917.48	107,174,475.13
2. 本期增加金额		1,282,020.37				1,282,020.37
(1) 购置		1,282,020.37				1,282,020.37
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 其他						
4. 期末余额	84,467,890.79	10,075,859.80	229,495.77	5,286,331.66	8,396,917.48	108,456,495.50
二、累计摊销						
1. 期初余额	10,866,557.43	4,802,332.41	229,495.77	5,206,331.66	8,394,676.40	29,499,393.67
2. 本期增加金额	1,746,678.08	2,115,777.01	-	15,999.96	1,415.52	3,879,870.57
(1) 计提	1,746,678.08	2,115,777.01		15,999.96	1,415.52	3,879,870.57
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 其他减少						
4. 期末余额	12,613,235.51	6,918,109.42	229,495.77	5,222,331.62	8,396,091.92	33,379,264.24
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	71,854,655.28	3,157,750.38	-	64,000.04	825.56	75,077,231.26
2. 期初账面价值	73,601,333.36	3,991,507.02		80,000.00	2,241.08	77,675,081.46



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:

本公司下属子公司北京中科大洋科技发展股份有限公司以土地使用权为其 6000 万元短期借款进行抵押担保。

24、开发支出

适用 不适用

25、商誉

适用 不适用

(1). 商誉账面原值

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置	购买少数股东股权	
北京中科大洋科技发展股份有限公司	14,019,667.16				850,444.99	13,169,222.17
北京大恒激光设备有限公司	1,438,443.16					1,438,443.16
大恒晟晏(北京)科技发展有限公司	8,000,000.00					8,000,000.00
北京大恒普信医疗技术有限公司		7,459,727.39				7,459,727.39
南京厚建软件有限责任公司		50,507,871.45				50,507,871.45
北京中科大洋信息技术有限公司		1,897,337.26				1,897,337.26
合计	23,458,110.32	59,864,936.10			850,444.99	82,472,601.43

(2). 商誉减值准备

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
北京大恒激光设备有限公司	1,438,443.16					1,438,443.16
大恒晟晏(北京)科技发展有限公司	8,000,000.00					8,000,000.00
合计	9,438,443.16					9,438,443.16

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法  
未来可收回现金流量折现法

**26、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
房屋集资联建款	980,000.00		60,000.00		920,000.00
固定资产改良	549,723.55	217,455.00	227,134.47		540,044.08
其他	612,935.30	1,423,851.05	1,223,245.29		813,541.06
合计	2,142,658.85	1,641,306.05	1,510,379.76		2,273,585.14

**27、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
预提费用	1,840,509.66	416,393.31	2,975,134.50	602,189.52
坏账准备	68,949,688.93	11,633,254.00	56,229,127.08	9,670,768.73
存货跌价准备	69,918,801.21	16,208,414.14	51,904,569.61	11,810,361.69
固定资产减值准备	193,941.25	29,091.19	195,360.84	29,304.13
未确认损益的政府补助款	6,050,000.00	907,500.00	14,950,000.00	2,242,500.00
长期股权投资跌价准备	426,078.25	106,519.56	426,078.25	106,519.56
无形资产摊销	183,083.42	27,462.51		
合计	147,562,102.72	29,328,634.71	126,680,270.28	24,461,643.63

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具、衍生工具的估值	1,495,500.00	373,875.00		
合计	1,495,500.00	373,875.00		

**(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

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		

可抵扣亏损	-148,575,391.96	-96,178,092.04
合计	-148,575,391.96	-96,178,092.04

## (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

## 28、短期借款

适用 不适用

## (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	60,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	262,500,000.00	417,509,000.00
合计	322,500,000.00	447,509,000.00

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

## 29、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

## 30、衍生金融负债

适用 不适用

## 31、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	45,131,011.25	25,931,511.52
合计	45,131,011.25	25,931,511.52

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。期末应付票据承兑日期为 2016 年 1-6 月。

## 32、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
应付账款	344,170,247.60	344,261,962.05
合计	344,170,247.60	344,261,962.05

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳迪威视讯股份有限公司	4,320,000.00	工程未完工
合计	4,320,000.00	/

### 33、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
预收账款	380,021,591.42	331,573,520.18
合计	380,021,591.42	331,573,520.18

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中央电视台(合同款)	57,430,299.24	工程未完工
合计	57,430,299.24	/

#### (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

预收账款期末余额中，无预收持有本公司 5%以上股份的股东单位款项。

### 34、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	23,897,339.99	336,584,025.81	332,126,447.28	28,354,918.52
二、离职后福利-设定提存计划	1,964,812.87	51,634,780.98	51,769,734.51	1,829,859.34
三、辞退福利		4,633,643.87	4,633,643.87	
四、一年内到期的其他福利				
合计	25,862,152.86	392,852,450.66	388,529,825.66	30,184,777.86

#### (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	15,645,279.44	263,473,262.53	259,585,078.86	19,533,463.11
二、职工福利费		6,632,104.98	6,632,104.98	
三、社会保险费	3,479,701.46	25,990,203.65	25,889,992.20	3,579,912.91
其中：医疗保险费	3,428,710.78	23,623,451.04	23,505,800.27	3,546,361.55
工伤保险费	18,649.56	841,163.92	855,921.71	3,891.77

生育保险费	32,341.12	1,525,588.69	1,528,270.22	29,659.59
四、住房公积金	2,668,136.68	39,427,002.58	39,327,187.98	2,767,951.28
五、工会经费和职工教育经费	2,104,222.41	1,061,452.07	692,083.26	2,473,591.22
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	23,897,339.99	336,584,025.81	332,126,447.28	28,354,918.52

## (3). 设定提存计划列示

√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
1、基本养老保险	1,924,411.18	49,321,161.75	49,468,438.67	1,777,134.26
2、失业保险费	40,401.69	2,313,619.23	2,301,295.84	52,725.08
3、企业年金缴费				
合计	1,964,812.87	51,634,780.98	51,769,734.51	1,829,859.34

## 35、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	-1,346,438.10	-16,128,839.60
营业税	686,409.14	678,147.48
企业所得税	10,517,972.61	7,545,334.26
个人所得税	1,155,972.72	696,647.42
城市维护建设税	1,171,886.18	1,101,372.88
教育费附加	842,297.42	789,562.94
其他税费	579,160.91	540,185.92
合计	13,607,260.88	-4,777,588.70

## 36、应付利息

□适用 √不适用

## 37、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	0.00	10,125,162.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	0.00	10,125,162.00

## 38、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
往来款、押金、保证金等	100,963,790.33	160,792,352.18

应付股权转让款		14,927,607.42
合计	100,963,790.33	175,719,959.60

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
泰州鑫海投资有限公司	38,716,000.00	合同未到期
合计	38,716,000.00	/

## 其他说明

根据江苏泰州海陵工业园区管理委员会与发行人子公司于 2010 年 11 月 25 日签订的《海陵工业园区工业项目招商合同书》之《补充协议书》，泰州市鑫海投资有限公司给予发行人子公司 9,150 万元 5 年期免息借款，用于泰州厂区的厂房建设。2015 年公司归还 5270 万元，剩余借款将在 2017 年 9 月之前还清借款。截至目前，该项目涉及的相关房产目前正在办理竣工验收手续。

**39、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**40、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**41、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		
风险准备	450,490.00	450,490.00
合计	450,490.00	450,490.00

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

**42、长期借款**

□适用 √不适用

**43、应付债券**

□适用 √不适用

**44、长期应付款**

√适用 □不适用

**(1). 按款项性质列示长期应付款：**

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
往来款	150,000.00	150,000.00

**45、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**46、专项应付款**

□适用 √不适用

**47、预计负债**

□适用 √不适用

**48、递延收益**

√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	形成原因
政府补助	17,674,564.66	5,113,000.00	15,544,647.55	7,242,917.11	政府拨款项目未完成
合计	17,674,564.66	5,113,000.00	15,544,647.55	7,242,917.11	--

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
飞秒激光太赫兹时域光谱仪	1,428,595.01	4,003,000.00	4,548,677.90	--	882,917.11	与收益相关
软X射线/极紫外无谐波光栅	795,969.65	800,000.00	1,595,969.65	--	0.00	与收益相关
北京工业促进局	500,000.00		500,000.00	--	0.00	与收益相关
高清数字电视内容制作与管理产品研发及产业化项目	4,300,000.00		4,300,000.00	--	0.00	与收益相关
2011年度国家火炬计划项目资金	600,000.00		600,000.00	--	0.00	与收益相关
2012年国家科技支撑项目款	2,000,000.00			--	2,000,000.00	与收益相关
立体电视技术体系架构及内容制播技术与应用研究	200,000.00			--	200,000.00	与收益相关
海淀园管委会成果转化资金	2,000,000.00		2,000,000.00	--	0.00	与收益相关
北京科委高新技术成果转化项目资金	2,000,000.00		2,000,000.00	--	0.00	与收益相关
海淀区财政局分布式全媒体内容生产平台技术改造中央补助资金	3,850,000.00			--	3,850,000.00	与收益相关
北京市科技型中小企业创新资金		210,000.00			210,000.00	与收益相关
个人防护装备标准制定		100,000.00			100,000.00	与收益相关
合计	17,674,564.66	5,113,000.00	15,544,647.55	--	7,242,917.11	/

## 49、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	436,800,000						436,800,000

## 50、其他权益工具

适用 不适用

## 51、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)	161,450,768.34			161,450,768.34
其他资本公积	22,471,536.11			22,471,536.11
股权投资准备	2,966,160.00	197,712.16		3,163,872.16
合计	186,888,464.45	197,712.16		187,086,176.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积变动说明：资本公积增加数为公司下属子公司中国大恒(集团)有限公司折价收购少数股东股权所致。

## 52、库存股

适用 不适用

## 53、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	17,786,324.83				7,564,409.85	--	25,350,734.68
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	17,786,324.83				7,564,409.85	--	25,350,734.68
二、以后将重分类进损益的其他综合收益					2,053,394.52	--	2,053,394.52



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					2,053,394.52	--	2,053,394.52
可供出售金融资产公允价值变动损益							
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	17,786,324.83				9,617,804.37	--	27,404,129.20

#### 54、专项储备

适用 不适用

#### 55、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	88,213,755.18	5,578,632.12		93,792,387.30
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	88,213,755.18	5,578,632.12		93,792,387.30

#### 56、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	728,269,128.46	712,950,655.89
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	728,269,128.46	712,950,655.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	27,591,125.78	26,547,415.52
减：提取法定盈余公积	5,578,632.12	103,646.95
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	8,299,200.00	11,125,296.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	741,982,422.12	728,269,128.46

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。

## 57、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	2,598,399,873.25	2,079,193,774.24	3,265,635,602.40	2,723,071,023.54
其他业务	83,626,211.63	43,909,983.08	83,849,723.71	40,106,360.33
合计	2,682,026,084.88	2,123,103,757.32	3,349,485,326.11	2,763,177,383.87

### 销售前五名客户情况

客户名称	金额	占营业收入的比例
深圳市恒志图像科技有限公司	72,537,544.40	2.70%
中交第一航务工程局有限公司	40,895,969.34	1.52%
楚天科技股份有限公司	27,108,029.85	1.01%
上海昊邦信息科技有限公司	23,179,535.95	0.86%
深圳市大族激光科技股份有限公司	23,013,478.37	0.86%
合计	186,734,557.91	6.95%

## 58、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	1,870,328.91	2,156,094.48
城市维护建设税	6,828,072.40	5,605,490.95
教育费附加	4,770,962.61	4,124,900.08
其他税费	13,440.73	12,259.30
合计	13,482,804.65	11,898,744.81

## 59、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	98,082,753.33	90,166,763.60
机动车辆费	2,052,525.47	2,191,981.73
办公费	13,414,255.89	13,277,379.47
交通差旅费	35,296,880.32	31,085,565.34
折旧费	4,223,500.60	4,775,321.32
业务招待费	16,949,428.28	15,521,993.98
租赁及仓储费	12,509,879.12	13,152,436.28
会务展会费	8,262,145.72	9,245,974.69
运输费	11,807,963.70	11,228,414.31
广告宣传费	6,698,409.10	9,306,571.95
技术服务费	8,441,774.53	8,504,507.96
招标服务费	3,372,862.48	3,841,793.05
其他销售费	7,281,596.33	7,776,432.09

合计	228,393,974.87	220,075,135.77
----	----------------	----------------

**60、管理费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	128,235,745.40	122,826,837.30
机动车辆费	1,471,901.37	1,817,305.49
办公费	9,624,801.71	10,593,184.58
交通差旅费	9,750,386.11	12,882,648.46
折旧摊销费	12,879,348.45	15,499,069.87
业务招待费	2,938,215.52	3,924,614.38
研究开发费	147,783,708.36	133,421,927.59
税金	6,152,068.50	4,273,388.65
会务展会费	4,643,909.41	13,428,378.92
广告宣传费	2,089,847.40	1,157,417.72
物业费	4,065,294.24	5,645,123.41
聘请中介机构费用	3,863,837.17	2,253,045.05
其他管理费	8,613,277.99	5,624,350.81
合计	342,112,341.63	333,347,292.23

**61、财务费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,828,533.02	39,981,889.85
减：利息收入	-7,009,031.79	-7,958,548.52
汇兑损失	-345,353.15	40,174.52
金融机构手续费	1,317,217.46	1,230,524.81
合计	16,791,365.54	33,294,040.66

**62、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	12,763,992.65	20,153,382.68
二、存货跌价损失	39,696,915.49	16,149,124.46
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		426,078.25
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		8,000,000.00
十四、其他		
合计	52,460,908.14	44,728,585.39

**63、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	1,495,500.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	1,495,500.00	

**64、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	70,829,535.17	49,594,955.87
处置长期股权投资产生的投资收益	215,053.83	-695,683.09
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	-27,380.00	-56,703.48
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	346,940.00	239,999.96
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,515,098.16	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	72,879,247.16	49,082,569.26

**65、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	480,667.86	109,248.75	480,667.86
其中：固定资产处置利得	480,667.86	109,248.75	480,667.86
违约赔偿收入	22,463.78	177,873.27	22,463.78
政府补贴收入	78,275,292.63	29,578,563.31	20,780,766.53
其他	1,763,065.39	228,205.80	1,763,065.39
合计	80,541,489.66	30,093,891.13	23,046,963.56

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
增值税退税及返还	57,494,526.10	21,118,183.10	与收益相关
国家重大科学仪器开发专项资金(飞秒激光器)	4,548,677.90	2,782,695.76	与收益相关
国家重大科学仪器开发专项资金(软 X 射线)	1,595,969.65	300,000.00	与收益相关
国家重大科学仪器开发专项资金(软 X 射线)		183,866.22	与收益相关
国家重大科学仪器开发专项资金(太赫兹)		106,170.96	与收益相关
商务展会补贴款		25,267.00	与收益相关
商务展会补贴款		60,076.86	与收益相关
“专精特新”小企业扶持		50,000.00	与收益相关
北京市商务委员会展会补贴		133,358.00	与收益相关
中关村论坛协会海外展会补贴		59,483.41	与收益相关
北京商委国际市场开拓资金		431,382.00	与收益相关
中关村科技园区海淀区园管委会研发补贴款		500,000.00	与收益相关
北京市科委行业应用软件支撑研发款		3,000,000.00	与收益相关
海淀区财政预算拨款		100,000.00	与收益相关
北京商务局出口及机电产品研发款		300,000.00	与收益相关
政府减免土地出让金	373,080.00	373,080.00	与收益相关
支持经济转型发展专项资金		50,000.00	与收益相关
信用评级补贴		5,000.00	与收益相关
博士后科研经费专项补贴	39,518.98		与收益相关
中小企业国际市场开拓资金	44,000.00		与收益相关
中小企业国际市场开拓资金	52,458.00		与收益相关
2014 年中关村国际发展专项资金	30,000.00		与收益相关
支持经济转型发展专项	50,000.00		与收益相关

支撑计划-专科影像	2,610,000.00		与收益相关
创新基金-药液全自动智能视觉检测系统	1,030,000.00		与收益相关
清洁生产审核补助资金	112,500.00		与收益相关
汽车以旧换新	4,000.00		与收益相关
中关村专项补贴	35,300.00		与收益相关
收中关村科技园区海淀园管委会 2014 年度信用报告补贴	5,000.00		与收益相关
收中关村海外科技园展位费补贴	78,190.00		与收益相关
收中关村知识产权促进局创新能力资金	54,500.00		与收益相关
2014 年中关村国际化发展专项资金	90,000.00		与收益相关
2012 年北京市高新技术成果转化项目确认收入	2,000,000.00		与收益相关
北京工业中小企业发展专项基金	500,000.00		与收益相关
2011 年度国家火炬计划项目资金	600,000.00		与收益相关
促进重点产业发展成果转化	2,000,000.00		与收益相关
北京市商委海外展会展位费及国际差旅费补贴	406,146.00		与收益相关
中关村海外科技园 2014 年海外展会补贴	50,000.00		与收益相关
科技成果转化与扩散资金	4,300,000.00		与收益相关
中关村海外科技园展位费补贴	86,026.00		与收益相关
中关村海外科技园展位费补贴	85,400.00		与收益相关
合计	78,275,292.63	29,578,563.31	/

其他说明：

上述政府补助中增值税所得税退税属于企业日常业务密切相关的经常性损益项目。  
上述政府补助中 15,544,647.55 元为递延收益转入当期损益。

## 66、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	5,426,418.75	362,571.15	5,426,418.75

其中：固定资产处置损失	5,426,418.75	362,571.15	5,426,418.75
对外捐赠	2,000.00	136,516.95	2,000.00
其他	15,458.92	590,059.45	15,458.92
罚款及赔偿支出	149,316.22	557,014.55	149,316.22
合计	5,593,193.89	1,646,162.10	5,593,193.89

## 67、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	14,509,711.01	17,919,559.38
递延所得税费用	-4,866,991.08	-6,579,691.00
合计	9,642,719.93	11,339,868.38

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	55,003,975.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,250,596.35
子公司适用不同税率的影响	2,142,711.31
调整以前期间所得税的影响	4,135,446.85
非应税收入的影响	-11,723,383.60
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	28,469,480.09
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	-21,632,131.07
所得税费用	9,642,719.93

## 68、其他综合收益

详见附注

项目	本期发生额	上期发生额
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	7,564,409.85	16,335,327.15
权益法下在被投资单位将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	2,824,373.47	
合计	10,388,783.32	16,335,327.15

## 69、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
租赁收入	27,036,029.66	13,653,381.83
技术服务收入	283,018.87	10,973,881.86
项目财政补助资金	13,785,262.00	22,154,882.58

其他款项	11,279,533.44	5,867,524.50
合计	52,383,843.97	52,649,670.77

## (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
仓储运输及租赁费	24,599,998.82	24,253,659.72
维修办公及差旅费	67,926,629.53	67,878,637.59
广告宣传、会议展览及业务招待费	40,303,172.32	39,780,894.11
技术服务及中介机构费	16,684,475.18	18,065,692.83
技术研发、模具开发	23,765,385.55	52,446,202.54
付保证金等往来款	10,994,494.30	14,517,038.92
其他费用	13,738,549.05	16,858,847.44
合计	198,012,704.75	233,800,973.15

## (3). 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
非金融企业资金拆借	0.00	8,000,000.00
合计	0.00	8,000,000.00

## (4). 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
非金融企业资金拆借还款	8,000,000.00	
下属子公司泰州明昕提前偿还泰州鑫海投资专项借款	52,700,000.00	
母公司收购少数股东股权	16,394,820.00	
下属子公司收购少数股东股权	120,000.00	
合计	77,214,820.00	0.00

## 70、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	45,361,255.73	9,154,573.29
加: 资产减值准备	52,460,908.14	44,728,585.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,052,208.45	19,207,775.97
无形资产摊销	3,879,870.57	3,300,625.12
长期待摊费用摊销	1,510,379.76	1,128,475.46
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)	3,394,237.75	255,813.97
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,551,513.14	-2,491.57



公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-1,495,500.00	
财务费用(收益以“-”号填列)	22,828,533.02	39,981,889.85
投资损失(收益以“-”号填列)	-72,879,247.16	-49,082,569.26
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-4,866,991.08	12,340,175.64
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	373,875.00	-66,805.16
存货的减少(增加以“-”号填列)	145,205,174.98	116,092,419.70
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-75,428,375.84	23,258,063.75
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	12,649,058.66	-13,859,537.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	172,596,901.12	206,436,994.67
<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	605,966,756.81	730,665,627.22
减: 现金的期初余额	730,665,627.22	673,529,767.17
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	-124,698,870.41	57,135,860.05

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	103,494,200.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	19,918,749.18
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	14,927,607.42
取得子公司支付的现金净额	98,503,058.24

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中: 宁波明昕微电子股份有限公司	
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
其中: 宁波明昕微电子股份有限公司	
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	13,357,300.00
处置子公司收到的现金净额	13,357,300.00

## (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	605,966,756.81	730,665,627.22
其中：库存现金	1,338,908.48	1,529,883.62
可随时用于支付的银行存款	601,134,016.54	709,755,403.61
可随时用于支付的其他货币资金	3,493,831.79	19,380,339.99
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	605,966,756.81	730,665,627.22
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		

## 71、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,783,341.54	票据保证金
固定资产	30,728,147.12	固定资产抵押
无形资产	30,339,218.45	无形资产抵押
合计	72,850,707.11	/

## 72、外币货币性项目

□适用 √不适用

## 73、套期

□适用 √不适用

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
北京大恒普	2015-04	12,500,000.00	98.6	现金	2015.4.30	合同	1,244,497.69	-9,488,056.90

信医疗技术有限公司			4	出资		约定		
南京厚建软件有限责任公司	2015-07	56,100,000.00	51	现金出资	2015.07.31	工商登记变更完成	26,346,007.06	14,979,423.83
北京中科大洋信息技术有限公司	2015-08	34,894,200.00	100	现金出资	2015.08.31	工商登记变更完成	10,711,645.76	-2,345,418.17

其他说明：

北京大恒普信医疗技术有限公司为公司控股子公司；南京厚建软件有限责任公司 51%股权，及北京中科大洋信息技术有限公司 100%股权系公司控股子公司中科大洋（持股比例 63.80%）收购。

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	北京大恒普信医疗技术有限公司	南京厚建软件有限责任公司	北京中科大洋信息技术有限公司
--现金	12,500,000.00	56,100,000.00	34,894,200.00
--非现金资产的公允价值			
--发行或承担的债务的公允价值			
--发行的权益性证券的公允价值			
--或有对价的公允价值			
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值			
--其他			
合并成本合计	12,500,000.00	56,100,000.00	34,894,200.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	5,040,272.61	5,592,128.55	32,996,862.74
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	7,459,727.39	50,507,871.45	1,897,337.26

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：  
转让双方协商价格。

大额商誉形成的主要原因：

上述商誉为企业合并产生的商誉。报告期内公司控股子公司中科大洋出资 5,610 万元取得南京厚建 51%的股权，产生 5,050.78 万元的商誉。

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	大恒普信医疗技术有限公司		南京厚建软件有限责任公司		北京中科大洋信息技术有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	5,243,614.91	5,243,614.91	18,379,089.18	18,379,089.18	40,996,641.02	40,996,641.02
货币资金	2,704,824.38	2,704,824.38	11,942,522.82	11,942,522.82	971,401.98	971,401.98
应收款项			1,543,901.89	1,543,901.89	4,558,953.84	4,558,953.84
存货	47,000.00	47,000.00	77,739.22	77,739.22	5,257,992.46	5,257,992.46
预付款项	593,905.89	593,905.89	783,153.18	783,153.18	444,309.00	444,309.00
其他应收款	1,310,687.00	1,310,687.00	1,518,197.08	1,518,197.08	29,394,051.02	29,394,051.02
固定资产	587,197.64	587,197.64	1,656,627.30	1,656,627.30	288,668.95	288,668.95
无形资产					31,598.85	31,598.85
长期待摊费用			856,947.69	856,947.69	-	-
递延所得税资产			-	-	49,664.92	49,664.92
负债：	133,590.48	133,590.48	7,414,131.23	7,414,131.23	7,999,778.28	7,999,778.28
借款			2,000,000.00	2,000,000.00	-	-
预收款项	24,000.00	24,000.00	2,055,000.00	2,055,000.00	4,067,240.05	4,067,240.05
应付职工薪酬	35,293.03	35,293.03	221,812.65	221,812.65	796,663.91	796,663.91
应交税费	27,374.02	27,374.02	253,343.12	253,343.12	1,601,124.40	1,601,124.40
其他应付款	46,923.43	46,923.43	727,218.28	727,218.28	298,979.86	298,979.86
应付款项			2,156,757.18	2,156,757.18	1,025,770.06	1,025,770.06
递延收益			-	-	210,000.00	210,000.00
递延所得税负债			-	-	-	-
净资产	5,110,024.43	5,110,024.43	10,964,957.95	10,964,957.95	32,996,862.74	32,996,862.74
减：少数股东权益					-	-
取得的净资产	5,110,024.43	5,110,024.43	10,964,957.95	10,964,957.95	32,996,862.74	32,996,862.74

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：账面价值。

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

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

**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	
中国大恒(集团)有限公司	北京	北京	电子信息技术产品等的研发、生产和销售	72.70		投资设立
北京大恒激光设备有限公司	北京	北京	激光技术开发、激光技术设备生产、技术转让、技术培训、技术咨询、技术服务；对外加工等	51.00		投资设立
北京大恒鼎芯科技有限公司	北京	北京	音视频编码器、解码器和芯片、计算机芯片的开发等	56.00		投资设立
泰州明昕微电子有 限公司	泰州	泰州	半导体器件生产	100.00		同一控制下 企业合并
大恒光电科技发展 (北京)有 限公司	北京	北京	计算机技术开发及转让	75.00		投资设立
北京中科大洋科技 发展股份 有限公司	北京	北京	计算机图形、图像处理系统、数据采集处理系统等；销售电子计算机及外部设备、广播电视	63.80		非同一控制 下企业合并

			通讯设备制造等			
北京大恒普信医疗技术有限公司	北京	北京	技术研发	95%	5%	非同一控制下企业合并

## (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
中国大恒(集团)有限公司	27.30%	-1,709,548.39		41,382,380.61
北京中科大洋科技发展股份有限公司	36.20%	7,347,801.05		13,262,474.14

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:万元 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
中国大恒(集团)有限公司	119,556.12	23,304.90	142,861.02	69,459.84	52.39	69,512.23	123,304.22	23,197.62	146,501.84	74,799.86	15.00	74,814.86
北京中科大洋科技发展股份有限公司	61,185.47	18,209.38	79,394.85	49,036.09	2,034.38	51,070.47	59,380.47	12,885.98	72,266.45	46,130.34	1,545.00	47,675.34

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
中国大恒(集团)有限公司	183,501.71	1,589.76	1,872.20	6,884.70	243,681.15	2,790.86	2,790.86	5,277.32
北京中科大洋科技发展股份有限公司	60,324.18	3,188.48	3,188.48	10,514.12	61,006.25	-3,322.77	-3,322.77	3,296.37

## 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

## (1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
诺安基金管理有限公司	深圳	深圳	基金管理	20%		权益法核算
上海大陆期货有限公司	上海	上海	期货业务	49%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

## (2). 重要联营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	诺安基金管理有限公司	上海大陆期货有限公司	诺安基金管理有限公司	上海大陆期货有限公司
流动资产	952,516,600.31	986,419,555.16	805,606,226.32	1,023,175,114.43
非流动资产	496,343,337.41	95,583,834.04	357,676,706.13	28,094,042.77
资产合计	1,448,859,937.72	1,082,003,389.20	1,163,282,932.45	1,051,269,157.20
流动负债	257,854,698.02	853,627,142.46	157,119,185.31	840,026,316.36
非流动负债	10,594,659.71	3,831,416.83	--	--
负债合计	268,449,357.73	857,458,559.29	157,119,185.31	840,026,316.36
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	1,180,410,579.99	224,544,829.91	1,006,163,747.14	211,242,840.84
按持股比例计算的净资产份额	236,082,116.00	110,026,966.65	201,232,749.43	103,508,992.01
调整事项			30,045,835.80	9,181,492.25
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他			30,045,835.80	9,181,492.25



对联营企业权益投资的账面价值	236,082,116.00	110,026,966.65	201,232,749.43	103,508,992.01
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	815,107,050.46	112,666,408.20	626,759,038.93	82,909,373.37
净利润	323,884,935.12	22,537,961.57	208,552,543.29	18,737,739.30
终止经营的净利润				
其他综合收益	37,822,049.27	5,764,027.50	81,676,635.73	--
综合收益总额	361,706,984.39	28,301,989.07	290,229,179.02	18,737,739.30
本年度收到的来自联营企业的股利	37,500,000.00	7,350,000.00	28,000,000.00	

对上述联营企业的权益投资的会计处理方法：权益法核算

### (3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	7,125,835.04	
下列各项按持股比例计算的合计数	-374,164.96	
--净利润	-374,164.96	
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	54,296,664.23	57,581,208.94
下列各项按持股比例计算的合计数	-4,624,857.76	-1,297,045.03
--净利润	-4,624,857.76	-1,297,045.03
--其他综合收益		
--综合收益总额		

#### 4、重要的共同经营

适用 不适用

#### 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>	1,495,500.00			1,495,500.00
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,495,500.00			1,495,500.00
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	1,495,500.00			1,495,500.00
(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>	1,495,500.00			1,495,500.00
(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>				

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本公司的第一大股东和实际控制人为自然人郑素贞，持有本公司股票 129960000 股（占公司总股本 29.75%）。

本企业最终控制方是郑素贞

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
中国大恒（集团）有限公司	有限责任公司	北京	张家林	电子信息技 术产品	30,000.00	72.70	72.70	100006493
北京大恒激光 设备有限公司	有限 责任 公司	北京	栾贵 时	激光技术产 品	300.00	51.00	51.00	801710475
北京大恒鼎芯 科技有限公司	股份 公司	北京	王建 营	音视频产品	1,500.00	56.00	56.00	746728866
北京大恒创新 技术有限公司	有限 责任 公司	北京	关华	电子信息技 术产品	3,000.00	90.00	90.00	10197201X
北京大恒软件 技术有限公司	股份 公司	北京	关华	电子信息技 术产品	5,000.00	100.00	100.00	738231788
北京大恒电气 有限责任公司	有限 责任 公司	北京	关华	电气设备	1,000.00	100.00	100.00	633701149
北京大恒医疗 设备有限公司	有限 责任 公司	北京	张家 林	医疗设备	500.00	85.00	85.00	600048710
北京大恒医药 技术有限公司	有限 责任 公司	北京	高永 德	医药技术设 备	175.00	90.00	90.00	633650919
北京高能大恒 加速器技术有 限公司	有限 责任 公司	北京	关华	高能加速器 设备	1,224.49	51.00	51.00	723956479
大恒电子音像 出版社有限责 任公司	有限 责任 公司	北京	江卫 强	电子音像出 版物	300.00	100.00	100.00	700307054
北京大恒图像 视觉有限公司	有限 责任 公司	北京	关华	生产销售图 形图像处理 系统	800.00	72.00	72.00	600001947
香港科恒实业 有限公司	有限 责任 公司	香港	张家 林	电子产品	81.14	99.9992	99.9992	
上海大恒科技	有限	上	张家	电子信息技	500.00	90.00	90.00	132739659

有限公司	责任公司	海	林	术产品				
北京大恒光电技术公司	有限责任公司	北京	关华	电子信息产品	180.00	100.00	100.00	101944270
北京中科大洋传媒技术服务有限公司	有限责任公司	北京	姚威	专业技术服务	1,500.00	99.93	99.93	567462521
北京中科大洋系统集成有限公司	有限责任公司	北京	姚威	技术开发转让咨询培训	1,500.00	95.00	95.00	80210055-6
泰州明昕微电子技术有限公司	有限责任公司	泰州	黄玉峰	半导体器件制造及	141,000.00	100.00	100.00	569110132
玉田县大恒印刷机械有限公司	有限责任公司	河北	何建国	印刷机械生产销售	30.00	100.00	100.00	57675346-X
香港甬源电子科技贸易有限公司	有限责任公司	香港	秦嗣梁	电子产品生产经营	0.60	100.00	100.00	
大恒晟晏(北京)科技发展有限公司	有限责任公司	北京	薛强	电子信息产品	1,000.00	51.00	51.00	05560562-1
大恒能源管理(北京)有限公司	有限责任公司	北京	关华	节能照明产品	1,000.00	100.00	100.00	06734217-9
北京中科大洋科技发展股份有限公司	其他股份有限公司(非上市)	北京	鲁勇志	电视数字编辑播放	7,367.50	63.80	63.80	10211874-7
北京科利通技术有限公司	有限责任公司	北京	邓伟	软件开发	600.00	97.03	97.03	91110108306366531J
大恒光电科技发展(北京)有限公司	有限责任公司	北京	何建国	计算机系统服务	500.00	75.00	75.00	31811502-7
北京中科大洋信息技术有限公司	有限责任公司(法人独资)	北京	李永葆	技术开发及服务	1,122.00	100.00	100.00	69956452-X
南京厚建软件有限责任公司	有限责任公司	南京	李江	计算机软硬件开发,网站建设及技术服务,网络集成系统及技术服务设计与服	220.00	51.00	51.00	76815881-7

				务				
北京大恒普信医疗技术有限公司	有限责任公司	北京	陈绍义	技术开发及服务	1,000.00	98.64	98.64	08967853-8

### 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

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例%	本企业在被投资单位表决权比例%	组织机构代码
上海大陆期货有限公司	有限责任公司	上海	刘义鹏	国内商品期货代理、期货信息咨询、培训	15,000	49	49	132110615
广州冰雪商务服务有限公司	有限责任公司	广州	陈德姿	文印策划、经济信息咨询、企业管理信息咨询等	200	36	36	560220327
潍坊天恒检测科技有限公司	有限责任公司（中外合资）	潍坊	马克思（MAX HODEAU）	由模具做出的所有类型的空心玻璃容器检验及控制仪器开发和生产等	美元319	50	50	329586449
宁波华龙电子股份有限公司	股份公司	宁波	陈亚龙	电子元件、继电器配件、电声器配件、接插件、电器配件、半导体器件及半导体元器件专用材料开发生产、电子零件、模具制造、加工	7,500	31.13	31.13	254201291
诺安基金管理有限公司	有限责任公司	深圳	秦维舟	基金募集、基金销售、资产管理、中国证监会许可的其他业务。	15,000	20	20	75760040-3
北京大洋新畅科技有限公司	有限责任公司	北京	张书全	开发、生产、销售广播电视通讯设备、计算机图形图像处理系统、数据采集处理系统。	1,000	49	49	600373468

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
宁波华龙电子股份有限公司	联营企业

### 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

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波华龙电子股份有限公司	采购材料	2,268,327.47	17,194,381.76

## (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

本公司作为担保方

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国大恒（集团）有限公司	30,000,000.00	2015.04.13	2016.04.13	是
中国大恒（集团）有限公司	20,000,000.00	2015.04.28	2016.04.27	是
中国大恒（集团）有限公司	20,000,000.00	2015.9.11	2016.5.01	否
中国大恒（集团）有限公司	5,000,000.00	2015.07.08	2016.07.07	否
中国大恒（集团）有限公司	30,000,000.00	2015.07.15	2016.06.30	否
中国大恒（集团）有限公司	9,200,000.00	2015.10.23	2016.10.22	否
中国大恒（集团）有限公司	9,900,000.00	2015.08.21	2016.08.21	否
中国大恒（集团）有限公司	9,900,000.00	2015.09.22	2016.08.21	否
中国大恒（集团）有限公司	9,500,000.00	2015.08.21	2016.08.21	否
中国大恒（集团）有限公司	9,500,000.00	2015.09.22	2016.09.22	否
中国大恒（集团）有限公司	1,000,000.00	2015.10.23	2016.10.23	否
中国大恒（集团）有限公司	5,000,000.00	2015.8.20	2016.8.21	否
中国大恒（集团）有限公司	9,500,000.00	2015.9.20	2016.9.21	否
中国大恒（集团）有限公司	1,000,000.00	2015.08.21	2016.08.20	否
北京中科大洋科技发展股份有限公司	30,000,000.00	2015.01.29	2016.01.29	是
北京中科大洋科技发展股份有限公司	10,000,000.00	2015.11.16	2016.11.16	否
合计	209,500,000.00			

## 关联担保情况说明

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司的控股子公司中国大恒（集团）有限公司为下属控股子公司北京大恒创新技术有限公司 1000 万元借款提供担保。

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司的控股子公司中国大恒（集团）有限公司为下属控股子公司北京大恒图像视觉有限公司 1600 万元借款提供担保

## (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：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	235.26	255.16

**6、关联方应收应付款项**

√适用 □不适用

**(1). 应付项目**

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	宁波华龙电子股份有限公司	4,100,488.94	7,262,616.80

**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

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

**2、 或有事项**

□适用 √不适用

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的其他或有事项。

**十五、 资产负债表日后事项**

十六、 本公司无需要披露的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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	8,299,200.00
-----------	--------------

经审议批准宣告发放的利润或股利	
-----------------	--

**3、 销售退回**

□适用 √不适用

**十七、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正**

□适用 √不适用

**2、 债务重组**

□适用 √不适用

**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

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策:**

本公司根据产品所属的细分行业，以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- A、该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- B、公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- C、公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

- A、各单项产品或劳务的性质；
- B、生产过程的性质；
- C、产品或劳务的客户类型；
- D、销售产品或提供劳务的方式；
- E、生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响

**(2). 报告分部的财务信息**

单位：元 币种：人民币

项目	信息技术及办公自动化	光机电一体化产品	电视数字网络编辑及播放系统	半导体元器件	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,375,645,848.99	660,284,447.28	598,958,066.46	64,670,222.86	101,158,712.34	2,598,399,873.25
主营业务成本	1,133,582,523.22	594,913,246.4	353,645,288.65	98,211,428.30	101,158,712.34	2,079,193,774.23
资产总额	1,337,287,875.02	1,644,373,136.77	793,948,529.19	255,586,010.85	964,979,111.52	3,066,216,440.31
负债总额	599,385,663.47	215,722,276.41	510,704,685.06	174,334,577.37	255,351,240.86	1,244,795,961.45



## 十八、 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	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	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	14,174,229.94	100	284,317.98	100	13,889,911.96	9,984,695.06	100	199,539.92	100	9,785,155.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					--	--	--	--	--	--
合计	14,174,229.94	/	284,317.98	/	13,889,911.96	9,984,695.06	/	199,539.92	/	9,785,155.14

按组合计提坏账准备的应收账款全部为按余额百分比法计提的应收账款。

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款:

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

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

单位: 元 币种: 人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
采用余额百分比法	5,686,359.60	284,317.98	5%
合计	5,686,359.60	284,317.98	5%

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

组合名称	账面金额
按款项性质不计提坏账准备的应收账款	8,487,870.34
合计	8,487,870.34

## (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 84,778.07 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

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

应收账款前五名欠款情况

单位:元

期末欠款单位全称	期末数			
	金额	比例 (%)	款项性质	账龄
北京大恒激光设备有限公司	2,270,350.52	16.02	货款	三年以上
青岛鲁芯仪器有限公司	780,000.00	5.50	货款	一年以内
北京北交怡安教学仪器研发有限公司	557,400.00	3.93	货款	一年以内
深圳市万顺兴科技有限公司	526,579.00	3.72	货款	一年以内
杭州博日科技有限公司	500,790.00	3.53	货款	一年以内
合计	4,635,119.52	32.70		

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	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	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	220,938,934.14	100	107,803.47	100	220,831,130.67	136,316,063.15	100	110,303.46	100	136,205,759.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	220,938,934.14	100%	107,803.47	/	220,831,130.67	136,316,063.15	/	110,303.46	/	136,205,759.69

按组合计提坏账准备的其他应收款全部为按余额百分比法计提的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

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

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

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
采用余额百分比法	2,156,069.40	107,803.47	5%
合计	2,156,069.40	107,803.47	5%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面金额
按款项性质不计提坏账准备的其他应收账款	218,782,864.74
合计	218,782,864.74

#### (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 447,500.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	450,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

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

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收股权转让款		13,637,300.00
往来款、备用金、保证金等	220,938,934.14	122,678,763.15
合计	220,938,934.14	136,316,063.15

#### (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
中国大恒(集团)有限公司	往来款	85,084,000.00	一年以内	38.51%	
北京中科大洋科技发展股份有限公司	往来款	40,883,931.51	一年以内	18.50%	
泰州明昕微电子有 限公司	往来款	37,870,000.00	一年以内	17.14%	
北京大恒鼎芯科技 有限公司	往来款	17,471,462.00	三年以上	7.91%	
北京大恒图像视觉 有限公司	往来款	10,021,452.05	一年以内	4.54%	
合计	/	191,330,845.56	/	86.60%	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 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	500,551,813.56	10,910,000.00	489,641,813.56	472,156,993.56	2,510,000.00	469,646,993.56
对联营、 合营企业 投资	284,435,507.18		284,435,507.18	254,210,998.37	--	254,210,998.37
合计	784,987,320.74	10,910,000.00	774,077,320.74	726,367,991.93	2,510,000.00	723,857,991.93

## (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
中国大恒(集团)有限公司	239,232,457.02			239,232,457.02		
北京中科大洋科技发展股份有限公司	84,996,489.50	16,394,820.00		101,391,309.50		
北京大恒鼎芯科技 有限公司	8,400,000.00	-		8,400,000.00	8,400,000.00	8,400,000.00
泰州明昕微电子有 限公司	135,518,047.04			135,518,047.04	--	
北京大恒激光设备 有限公司	2,510,000.00			2,510,000.00		2,510,000.00
大恒光电科技发展	1,500,000.00			1,500,000.00	--	

---

(北京) 有限公司						
北京大恒普信医疗 技术有限公司		12,000,000.00		12,000,000.00		
合计	472,156,993.56	28,394,820.00		500,551,813.56	8,400,000.00	10,910,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
诺安基金管理有限公司	201,232,749.43			64,784,956.72	7,564,409.85		37,500,000.00			236,082,116.00
宁波华龙电子股份有限公司	52,978,248.94			-4,624,857.76						48,353,391.18
小计	254,210,998.37			60,160,098.96	7,564,409.85		37,500,000.00			284,435,507.18
合计	254,210,998.37			60,160,098.96	7,564,409.85		37,500,000.00			284,435,507.18

## 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	110,345,755.07	75,284,192.07	110,538,006.55	64,487,759.58
其他业务	9,426,323.92	924,248.04	9,098,675.92	977,378.78
合计	119,772,078.99	76,208,440.11	119,636,682.47	65,465,138.36

## 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营收入	主营成本	主营收入	主营成本
光机电一体化产品	110,345,755.07	75,284,192.07	110,538,006.55	64,487,759.58
合计	110,345,755.07	75,284,192.07	110,538,006.55	64,487,759.58

## 主营业务（分地区）

地区	本期发生额		上期发生额	
	主营收入	主营成本	主营收入	主营成本
北京	110,345,755.07	75,284,192.07	110,538,006.55	64,487,759.58
合计	110,345,755.07	75,284,192.07	110,538,006.55	64,487,759.58

## 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		6,543,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	60,160,098.96	44,126,947.75
处置长期股权投资产生的投资收益		-70,425,340.00
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		
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		
合计	60,160,098.96	-19,755,392.25

## 十九、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》（2010）规定，本公司非经常性损益发生情况如下：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益	-4,730,697.06	
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）	20,780,766.53	
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		
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		
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	3,330,158.16	
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	1,618,754.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-3,645,513.80	
少数股东权益影响额	-5,198,995.29	
合计	12,154,472.57	

## 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	1.88%	0.0632	0.0632



---

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.05%	0.0353	0.0353
-------------------------	-------	--------	--------

**3、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
备查文件目录	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；
备查文件目录	报告期内公司在中国证券报、上海证券报、证券日报上公开披露过的所有文件的正文及公告原稿。

董事长：鲁勇志

董事会批准报送日期：2016-04-23

## 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