

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 2019 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人鲁勇志、主管会计工作负责人谢燕及会计机构负责人(会计主管人员)谢燕声明：
保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及的未来计划、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

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（指通过中国登记结算上海分公司派发的送股、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。2019年3月26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继续冻结，冻结期限自2019年3月26日至2021年3月25日，本轮续冻包括孳息（指通过中国登记结算上海分公司派发的送股、转增股、现金红利）。详见公司《关于控股股东股份被冻结的公告》（临2015-060）、《关于控股股东股份被轮候冻结及相关情况的公告》（临2016-018）、《关于控股股东股份被继续冻结的公告》（临2019-005）。

十、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况的讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	22
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	27
第七节	优先股相关情况.....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节	公司债券相关情况.....	31
第十节	财务报告.....	32
第十一节	备查文件目录.....	139

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
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
大恒软件	指	北京大恒软件技术有限公司
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
苏州图锐智能科技	指	苏州图锐智能科技有限公司
大洋融云	指	北京大洋融云科技有限责任公司
泰州炬昕	指	泰州炬昕微电子有限公司
青岛恒纺视觉科技	指	青岛恒纺视觉科技有限公司

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	雷丽慧
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	010-82828098
传真	010-82827853	010-82827853
电子信箱	600288@dhkj.sina.net	llh@dhxjy.com.cn

三、 基本情况变更简介

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
报告期内变更情况查询索引	报告期内基本情况未发生变更

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书处
报告期内变更情况查询索引	报告期内基本情况未发生变更

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	大恒科技	600288	G 大恒

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业收入	1,414,601,088.26	1,349,711,671.95	4.81
归属于上市公司股东的净利润	592,643.20	16,959,426.79	-96.51
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润	-2,425,957.06	10,703,645.82	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-165,742,760.98	-183,685,728.50	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,557,421,116.75	1,555,832,773.29	0.10
总资产	3,123,136,302.40	3,177,042,537.04	-1.70

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0014	0.0388	-96.39
稀释每股收益(元/股)	0.0014	0.0388	-96.39
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	-0.0056	0.0245	不适用
加权平均净资产收益率(%)	0.04	1.10	减少1.06个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	-0.16	0.69	减少0.85个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	656,470.90	
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	2,064,913.00	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	298,345.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,589,194.76	
少数股东权益影响额	-824,691.59	
所得税影响额	-765,632.61	
合计	3,018,600.26	

十、其他

适用 不适用

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

公司的主营业务包括光机电一体化、信息技术及办公自动化、数字电视网络编辑及播放系统和半导体元器件四大板块。

1、光机电一体化业务

公司光机电一体化业务包括光机电业务和光学薄膜业务两部分。

(1) 光机电业务

公司光机电业务主要进行光学元件、机械元件、光机电系统的研发、生产和销售。主要产品包括:

① 高精度、多品种的光学标准件产品,包括精密光学元件、机械元件、光机电集成部件和整机,可满足各大高校及研发机构用于光电及相关方面的研究、教学,以及一些精密仪器厂商和系统集成厂家的部件需求;

② 高校科研教学实验系统,主要客户为各大高校;

③ 激光设备,包括激光打标设备和激光切割设备;

④ 超快激光设备,包括用于激光卫星测距和工业精密加工的皮秒激光器、用于太赫兹光谱仪光源和光栅刻蚀的飞秒激光器、用于物质结构研究的太赫兹时域光谱仪 TDS。

(2) 光学薄膜业务

公司的光学薄膜业务为研发、生产及销售涵盖紫外到远红外的光学薄膜产品,产品包括激光切割焊接镜头组、激光保护窗口、滤光元件、分光元件、反射镜及电晕检测专家系统等,可广泛应用于 3D 投影显示、激光加工设备、生化医疗、探测传感、环境监测、教育科研、电力系统等领域。

2、信息技术及办公自动化业务

公司信息技术及办公自动化业务包括机器视觉产品、教育解决方案及系统集成业务,此外,公司也代理销售部分办公设备及耗材。

(1) 机器视觉产品包括:

① 以自主开发为主、代理为辅的图像采集、处理设备和软件,支持客户二次开发,包括图像采集板卡、数据处理板卡、工业数字摄像机和智能摄像机等;

② 依托公司相应的设备和技术服务,根据客户的需求提供机器视觉系统检测方案,主要应用于印刷、包装、食品、制药、纺织、电子等行业的质量自动检测;

③ 研发、生产及销售 SMT 行业智能检测设备,包括三维印刷版锡膏涂层自动检测(3D SPI)、二维印刷版焊后自动检测(2D AOI)、三维印刷版焊后自动检测(3D AOI)及行业相关智能检测设备;

(2) 教育解决方案

公司在普教及幼儿教育领域推出了一系列解决方案,包括智慧城市解决方案、大恒绿色教育解决方案、幼儿游戏化课程活动中心、贝板深度思维课程解决方案等,在顺应未来教育信息化的同时,也为学校提供优质的室内空气,协助校方一步创建智慧、高效的绿色校园;

(3) 系统集成业务

公司是国内较早开展系统集成业务的公司之一,主要从事计算机信息系统集成、行业应用系统开发和 IT 咨询服务等相关业务。

3、数字电视网络编辑及播放系统

公司为广电传媒行业提供视音频解决方案设计、产品开发、技术服务及综合性的系统集成解决方案,主要客户为新闻出版广电机构,产品线涵盖了广播电视行业节目策划、素材采集、内容编辑加工、流程及内容管理、存储、多渠道发布、传播效果评估的全流程,主要产品包括全媒体融合新闻生产系统、视音频后期编辑制作系统、4K 超高清节目制播一体化解决方案及融媒体综合运营解决方案等。

同时,随着媒体融合的不断深入,公司也针对大型传媒集团、新媒体集团、报业集团、视频运营商、区县级融媒体中心及各行业宣传部门推出了媒体融合全线产品,可满足传媒机构媒体深度融合及转型过程在信息资源汇聚、融合新闻生产、融合节目制作、多屏互动播出、媒体智慧运营、大数据分析等多方面的需求。

当前各类产品和解决方案已经成功在中央广播电视总台、广东广播电视台、人民日报社、新华社等全国各级用户中广泛使用。

4、半导体元器件

公司研发和制造半导体元器件,产品主要应用于计算机及其外围、通讯设备、电子、绿色照明、仪器仪表及其他消费电子电器。

(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,在光机电产品、图像采集处理产品、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。

(三) 行业地位

经过多年的市场开拓及持续的研发投入，公司树立了多个自主品牌，打造多元化的品牌结构，并凭借优质的产品和业界领先的技术，获得了客户的认可和好评，大恒图像、大恒光电、中科大洋等均为国内知名的行业品牌。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、知名的优秀品牌和核心技术

公司坚持以技术研发打造核心竞争力，以技术创新带动产业发展，将自主研发的图像和视觉检测技术应用到印刷、印钞、医药包装、玻璃瓶、纺织、医疗等多个行业领域，且公司机器视觉产品主要定位于中高端，生产的视觉检测系统的检测技术具有数字化、自动化、客观性、非接触、高精度以及现场抗干扰能力强等突出优点，复杂度和难度较高，多款产品达到了国内领先水平，部分产品达到国际领先水平，被公认为机器视觉领域的领军型企业。

公司经过多年努力，凭借优质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、数字电视网络编辑及播放系统等领域拥有较高的知名度，形成了包括大恒图像、大恒光电、中科大洋等在内的优秀品牌。

2、稳固的销售网络

公司一直坚持以直销为主、代理等其他渠道为辅的销售策略，坚持客户、中间销售渠道、公司三位一体的销售模式，建立了有效的销售和服务网络，在全国各地建有多家办事处，负责当地及辐射区的产品宣传和销售，进行示范工程的建设；同时结合公司产品优越的价格优势，逐步扩大公司品牌的知名度和信誉度，提高了产品的市场竞争力。

目前公司的销售渠道覆盖了较大的市场空间，市场营销网络健全，销售渠道顺畅，产品销售额逐年递增。

3、丰富的技术储备和研发成果

公司坚持以自主研发和自主品牌为发展核心，报告期内，投入人民币 9,171.79 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。报告期内，大恒科技新增发明专利 2 项、外观设计专利 1 项、软件著作权 3 项；中科大洋新增发明专利 1 项、软件著作权 4 项；大洋信息新增软件著作权 27 项；大恒图像新增发明专利 1 项、实用新型专利 3 项、外观设计专利 1 项；大恒软件新增软件著作权 4 项。

4、高水平的人才与管理优势

为了构建稳定的研发团队，更好地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。近年来，公司的研发团队不断发展壮大，汇聚了一批具有教授、教授级高级工程师等专业职称的技术骨干力量，吸引了一大批来自国内外著名高等

学府的博士、硕士研究生形成技术中坚力量，组成了一支学科齐全、结构合理、持续稳定的优秀人才队伍。公司各下属子公司设立研发中心，负责对公司产品的研发进行整体规划和把控。

公司管理层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，紧密围绕公司的主营业务制定战略及发展规划，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，做强做大公司现有主营业务，致力于公司健康稳固发展”。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

（一）总体情况

2019 年上半年公司核心业务机器视觉产品及数字电视网络系统呈稳步上升趋势，合并报表实现营业收入 14.15 亿元，较 2018 年同期 13.50 亿元增长 4.81%；实现归属于上市公司股东的净利润 59.26 万元，较 2018 年同期 1,695.94 万元减少 96.51%，净利润减少的原因主要为参股公司诺安基金和宁波华龙报告期内净利润下降较多所致，其中，诺安基金管理有限公司（持股比例 20%）2019 年上半年实现归属于上市公司股东的净利润 1,855.64 万元，较 2018 年同期 5,066.87 万元减少 63.38%。

（二）母公司经营情况

母公司 2019 年上半年实现营业收入 7,034.00 万元，较 2018 年同期 5,821.52 万元增长 20.83%；实现净利润为 1,340.03 万元，较 2018 年同期 5,136.93 万元减少 73.91%。

1、母公司下属事业部光电所

母公司下属事业部光电所 2019 年上半年实现营业收入 5,030.00 万元，较 2018 年同期 3,561.62 万元增长 41.23%；实现归属于上市公司股东的净利润 852.47 万元，较 2018 年同期 266.25 万元增长 220.18%。

光电所 2019 年加大市场开拓力度，提前布局 2019 年的销售计划，合理安排合同签订任务并积极跟进发货验收进度，使得 2019 年上半年的销售收入较 2018 年上半年增长明显。

光电所报告期内持续推进成本管控，加强存货管理，降低生产成本，提升产品毛利率，2019 年上半年净利润较收入增幅更大。

2019 年上半年光电所与多家高校联合举办光电大赛，从教育阶段切入，占领行业优先权，有效提高了光电所产品在行业内的知名度。

“基于飞秒激光的太赫兹时域光谱仪”、“软 X 射线/极紫外无谐波光栅单色仪”两个国家科技部重大仪器专项完成预验收工作，已报正式验收流程。目前太赫兹光谱仪已经形成销售。

2、母公司下属事业部光学薄膜中心

公司下属事业部光学薄膜中心 2019 年上半年实现营业收入 1,264.68 万元，比 2018 年同期 1,524.69 万元减少 17.05%；实现归属于上市公司股东的净利润 93.72 万元，较 2018 年同期 170.08 万元减少 44.90%。

由于国内 3D 投影配套产品订单需求骤减，光学薄膜中心 2019 年上半年图形图像行业大客户受外部市场环境的影响订单量减少，致使薄膜中心营业收入减少 260 万元。为应对激烈的市场竞争，公司对主要产品采取了降价措施，产品毛利率降低，导致 2019 年上半年利润下降较多。

3、母公司参股公司

公司参股的诺安基金管理有限公司由于旗下投资公司投资收益减少较多且基金收取的管理费下降明显等原因，2019 年上半年实现归属于上市公司股东的净利润 1,855.64 万元，较 2018 年同期 5,066.87 万元减少 63.38%。

（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 72.70%）

公司控股子公司中国大恒 2019 年上半年实现营业收入 11.33 亿元，较 2018 年同期 10.73 亿元增长 5.59%；实现归属于中国大恒母公司的净利润 4,233.46 万元，较 2018 年同期 2,395.96 万元增长 76.69%。

（1）中国大恒主导产业机器视觉组团（包括北京大恒图像分公司、大恒图像子公司、苏州图锐智能科技、大恒图像子公司下属青岛潍坊、天昱恒等子公司及合资公司潍坊天恒）2019 年上半年实现营业收入 4.55 亿元，较 2018 年同期 4.50 亿元基本持平；实现税后净利润合计 4,064.08 万元，较 2018 年同期 1,971.46 万元增长 106.15%。

机器视觉组团在年初已预测到往年部分大客户将会出现订单减少的情况，并做了充足的准备，制定了较好的应对策略。报告期内，机器视觉组团与其他电子设备厂商及新能源电池厂商的业务有较大的增长，弥补了减少的订单。

2019 年上半年机器视觉组团采取了加强管理、控制费用和积极开拓市场等多项措施，巩固了多年来在印刷物、药品、纺织、玻璃制品检测等行业主导产品的竞争优势，市场占有率稳中有增，并有效提升了产品毛利率，报告期内利润增加明显。

机器视觉组团坚持以技术开发和创新为发展基石，在现有技术和产品的基础上，一方面加快市场开拓，提高利润；另一方面，不断优化现有技术并积极开拓新的方向，力争在科技化大踏步前进的浪潮中不掉队。2019 年，机器视觉组团致力于提升图像子公司智能检测的算法准确率和图像分公司智能相机的研发能力，并在苏州图锐 SPI 和 2D AOI 的研发基础上开展 3D AOI、X-Ray 等更有市场潜力和前景的新产品的研发，力争在丰富完善各个分、子公司已有产品的基础上，提升产品研发及更新换代能力，有效满足客户需求，提高公司技术壁垒。

（2）中国大恒苹果事业部通过加快产品流转、提高资金流动速度、积极参加苹果举办的各类促销活动、增加返利等措施，利润稳步上升。2019 年上半年苹果事业部虽然营业收入较 2018 年同期减少 22.95%，但净利润增长了 188.71%。

（3）中国大恒参股公司上海大陆期货有限公司（持股比例 49%）2019 年上半年实现归属于母公司的净利润 118.39 万元，较 2018 年同期 224.37 万元减少 47.23%。

2、北京中科大洋科技发展股份有限公司（持股比例 68.49%）

公司控股子公司中科大洋 2019 年上半年实现营业收入 1.92 亿元，较 2018 年同期 1.84 亿元增加 4.35%；实现归属于中科大洋母公司的净利润为-3,892.95 万元，较 2018 年同期-4,633.34 万元减亏 15.98%。

中科大洋 2019 年上半年营业收入相比去年基本持平，由于严格执行了年初制定的预算方案，试行一定的收入费用配比等控制原则，加大成本费用控制力度，使得亏损额较 2018 年同期减少。由于中科大洋的行业特殊性，公司项目结算和货款回笼主要集中在年末，故本报告期内存在收入与费用不匹配的现象。

中科大洋始终致力于技术创新，实现了全流程 4K 超高清节目制播完整解决方案，在 4K 节目制作及 4K 节目播出领域都有应用。

2019 年上半年，中科大洋调整营销体系，梳理产品线，加大产品与技术的研发力度并关注新技术的动向。随着互联网、云计算、大数据、AI、4K、媒体融合、智能终端等技术的高速发展，中科大洋业务范围已经由原来的广电行业延伸到报业、教育等多领域，2019 年上半年在湖南、浙江等地区取得了一定的销售业绩。

随着国内融合媒体深度融合的发展，2019 年上半年中科大洋先后中标了山东、河北、江西等多地的融合媒体项目，实现了在本地区或本系统内技术、内容、用户方面的共享，建立了广泛的互联网媒体传播体系。2019 年 1 月，中科大洋参与完成了由中共中央宣传部委托、国家广播电视总局组织的《县级融媒体中心省级技术平台规范要求》、《县级融媒体中心建设规范》两项重要融媒体中心建设标准的编制工作，凭借在融媒体中心研发实施方面的成功经验，助力全国新一轮融媒体中心建设的顺利开展。

3、泰州明昕微电子有限公司（持股比例 100%）

泰州明昕 2019 年上半年实现营业收入 1,229.11 万元，较 2018 年同期 2,611.29 万元减少 52.93%；净利润-1,301.03 万元，较 2018 年同期-1,433.19 万元减亏 9.22%。

泰州明昕 2019 年上半年加强了改革与管理，对产品结构进行了调整，营业收入下降较多。泰州明昕将在 2019 年下半年加大原有半导体封装市场的营销投入，加速推进已研发完成的塑封功率模块封测的市场推广工作，同时研发试产新型塑封功率模块封测并完成塑壳灌胶功率模块封测的试产。

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%）

大恒普信 2019 年上半年在研发和市场推广方面持续加大投入力度，营业收入增长显著，净利润较 2018 年减亏 15.91%。

2019 年上半年，大恒普信成立了研发中心，加大对眼科医学人工智能研发的投入，并于四川大学华西医院、河南省人民医院等建立了战略合作关系，在技术积累上持续进步，在应用落地方面取得了初步成效。目前大恒普信研发的糖网 AI 产品通过使用深度学习技术对眼科医疗影像中的病灶信息进行智能分析识别，并结合眼科医学相关标准给出检测结果，对患者进行分级，并制定针对性的治疗方案，极大提高了医生的工作效率。

大恒普信在广东、上海、河南等地的眼科医疗集成化项目实施完毕，并实现眼科信息化产品与医院现有信息系统无缝集成，融合了各类设备资源和信息资源的共享，有效节约了患者等待时间。

大恒普信承建的河南省人民医院眼科医联体项目成功入选全国“医疗健康人工智能应用落地最佳案例”，该项目是由国家卫生健康委统计信息中心组织遴选和评审，体现了目前在医学人工智能应用领域的实力。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	1,414,601,088.26	1,349,711,671.95	4.81
营业成本	1,072,931,911.10	1,034,111,259.99	3.75
销售费用	137,630,014.29	146,947,688.99	-6.34
管理费用	112,937,035.37	118,822,650.69	-4.95
财务费用	7,465,791.53	7,317,352.37	2.03
研发费用	91,717,915.19	94,012,440.09	-2.44
经营活动产生的现金流量净额	-165,742,760.98	-183,685,728.50	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-72,944,827.32	-21,379,598.27	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-52,981,350.99	-32,702,064.08	不适用
资产减值损失	-129,732.00	-88,094.90	不适用

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本报告期内投资理财理财产品较同期增加所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本报告期内短期借款减少所致

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	增减额	增减比例(%)	变动原因
其他收益	9,103,281.08	13,128,616.68	-4,025,335.60	-30.66	主要系本报告期与日常经营有关的政府补助同比减少所致。
投资收益	16,639,792.44	54,630,570.10	-37,990,777.66	-69.54	主要系本报告期联营企业利润同比减少所致。
资产处置收益	-27,621.20	2,022,281.11	-2,049,902.31	不适用	主要系本报告期固定资产处置同比减少所致。
营业外收入	2,397,717.26	612,060.58	1,785,656.68	291.75	主要系本报告期与日常经营无关的政府补助同比增加所致
营业外支出	925,659.68	259,257.38	666,402.30	257.04	主要系本报告期罚款及赔偿支出同比增加所致。

(2) 其他

√适用 □不适用

1、主营业务分行业、分产品情况

主营业务分行业情况

单位：元 币种：人民币

分行业	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
信息技术及办公自动化	986,519,433.15	788,397,080.99	20.08	9.42	11.06	-1.18

光机电一体化产品	185,680,980.33	141,036,368.08	24.04	-10.86	-19.99	8.67
电视数字网络编辑及播放系统	186,237,606.95	101,365,961.31	45.57	5.54	6.08	-0.28
半导体元器件	11,466,330.84	17,605,447.26	-53.54	-54.32	-46.63	-22.11

主营业务分产品情况

单位：元 币种：人民币

分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
信息技术及办公自动化	986,519,433.15	788,397,080.99	20.08	9.42	11.06	-1.18
光机电一体化产品	185,680,980.33	141,036,368.08	24.04	-10.86	-19.99	8.67
电视数字网络编辑及播放系统	186,237,606.95	101,365,961.31	45.57	5.54	6.08	-0.28
半导体元器件	11,466,330.84	17,605,447.26	-53.54	-54.32	-46.63	-22.11

主营业务分行业和分产品情况的说明

信息技术及办公自动化

2018年1-6月	主营营业收入	主营营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
办公自动化设备、耗材等经销商品	422,962,359.65	400,545,364.56	5.30	10.89	12.13	-1.04
视觉检测类产品	423,372,647.45	271,910,053.06	35.78	11.20	15.30	-2.28
系统集成	90,937,379.79	79,202,420.13	12.90	2.22	4.44	-1.85
其他信息技术产品	49,247,046.26	36,739,243.24	25.40	-2.50	-10.35	6.53
合计	986,519,433.15	788,397,080.99	20.08	9.42	11.06	-1.18

光机电一体化产品

2018年1-6月	主营营业收入	主营营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
飞利浦光源产品	115,708,698.96	105,629,984.54	8.71	-22.26	-24.48	2.67
光学元件	50,630,426.74	24,298,641.38	52.01	21.05	0.96	9.55
激光设备	15,228,737.05	8,830,562.97	42.01	16.84	-8.75	16.26
其他光机电产品	4,113,117.58	2,277,179.19	44.64	-10.39	-14.75	2.84
合计	185,680,980.33	141,036,368.08	24.04	-10.86	-19.99	8.67

2、主营业务分地区情况

地区	主营营业收入	主营营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
北京	1,307,548,991.82	994,568,688.53	23.94	5.45	5.77	-0.23
上海	31,795,722.63	25,515,591.89	19.75	-30.32	-37.58	9.34
江苏	30,559,636.82	28,320,577.22	7.33	18.02	-15.51	36.77
合计	1,369,904,351.27	1,048,404,857.64	23.47	4.45	3.32	0.84

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

大恒科技持有参股公司诺安基金 20%股份，2018 年 1-6 月投资收益 50,668,738.23 元，2019 年 1-6 月投资收益 18,556,355.98 元。这部分投资收益 2019 年较 2018 年同期减少较为明显，是公司 2019 年半年报利润较同期减少的主要原因。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 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
货币资金	274,798,779.98	8.80	565,909,962.74	17.81	-51.44	主要系本报告期货款回收迟缓及偿还银行贷款所致
应收票据	65,443,605.66	2.10	37,620,060.71	1.18	73.96	主要系本报告期应收票据结算增加所致
其他应收款	123,095,325.48	3.94	89,118,381.72	2.81	38.13	主要系本报告期应收股利及保证金增加所致
其他流动资产	173,220,336.36	5.55	102,934,921.24	3.24	68.28	主要系本报告期理财投资增加所致
应付票据	10,647,735.48	0.34	22,558,508.17	0.71	-52.80	主要系本报告期应付票据结算减少所致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,608,629.74	票据保证金
固定资产	92,670,823.27	短期借款抵押
投资性房地产	18,640,719.92	短期借款抵押
无形资产	27,520,156.61	短期借款抵押
合计	144,440,329.54	

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司对外股权投资总额为 254,984,905.84 元。

持有非上市金融企业股权情况：

单位：元 币种：人民币

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	117,892,145.23	1,183,872.47	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	268,139,899.98	18,556,355.98	长期股权投资	购买股权
合计	189,820,136.00		386,032,045.21	19,740,228.45		

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1、主要子公司

单位：万元 币种：人民币

单位名称	经营范围	注册资本	资产总额	股东权益	营业收入	净利润
			2019年6月30日	2019年6月30日	2019年1-6月	2019年1-6月
中国大恒（集团）有限公司	电子信息技术产品等的研发、生产和销售	30,000	160,570.87	81,764.84	113,299.08	4,670.89
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	70,266.41	36,551.10	19,152.61	-4,951.28
泰州明昕微电子有限公司	半导体器件生产	14,100	14,988.10	-5,050.88	1,229.11	-1,301.03
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	1,701.18	-1,937.90	363.98	2.80
北京大恒普信医疗技术有限公司	技术研发	1,000	948.56	-4,444.64	305.85	-586.79

2、参股公司

单位：万元 币种：人民币

单位名称	经营范围	注册资本	资产总额	股东权益	营业收入	净利润
			2019年6月30日	2019年6月30日	2019年1-6月	2019年1-6月
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	158,580.69	134,069.95	40,203.04	9,278.18
宁波华龙电子股份有限公司	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	81,465.74	10,051.78	40,014.92	-1,905.60

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、宏观经济周期性波动影响的风险

公司所处的行业属于制造业，行业供需状况与下游行业的固定资产投资规模和增速紧密相关。受到国家宏观经济发展变化的影响，公司下游行业的固定资产投资需求有一定的波动性，从而可能对公司产品的销售造成影响。

2、科技创新能力持续发展的风险

随着相关产业的快速发展，国内外技术水平更新迭代，竞争格局日趋激烈，市场对行业技术进步、企业研发能力的要求日益提高，研发技术的先进性、研发团队的稳定性、研发技术产业化时效性等均对公司的产品有着重要的影响，能否及时研发并推出符合市场需求的技术和产品是公司能够保持持续竞争力的关键。

同时，虽然公司高度重视研发投入，并建立了完善的研发制度，但如果公司的技术开发和产品升级不能紧跟市场需求的变化，或者公司对相关产品的市场发展趋势、研发方向判断失误，将会导致包括人员投入、研发资金成本、时间成本等综合成本的增加，影响公司的盈利能力及可持续发展能力。

3、人才流失风险

公司持续探索多层次的薪酬及激励体系建设，制定了合理的考核激励机制，完善了人才的引进、开发、聘用和推出管理机制，增强相关核心人才对公司的归属感，但随着行业发展水平不断提高，同行业企业间人才竞争将日趋激烈，人才流动性相应增加，如果出现技术外泄或者核心技术人员流失的情况，可能会在一定程度上影响公司的创新能力。同时，公司也面临市场竞争加剧导致高素质人才紧缺和人力资源成本上升的问题，公司生产经营和战略目标的实现可能会受到人力资源的制约。

4、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（指通过中国登记结算上海分公司派发的送股、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。2019年3月26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继续冻结，冻结期限自2019年3月26日至2021年3月25日，本轮续冻包括孳息（指

通过中国登记结算上海分公司派发的送股、转增股、现金红利)。详见公司《关于控股股东股份被冻结的公告》(临 2015-060)、《关于控股股东股份被轮候冻结及相关情况的公告》(临 2016-018)、《关于控股股东股份被继续冻结的公告》(临 2019-005)。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、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
2018 年年度股东大会	2019-05-22	www.sse.com.cn	2019-05-23

股东大会情况说明

适用 不适用

2019 年 5 月 22 日，公司 2018 年年度股东大会审议通过了《公司 2018 年度利润分配方案》。公司向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 0.12 元（含税），共计派发现金红利 5,421,600.00 元。

2019 年 7 月 12 日，公司披露了《大恒新纪元科技股份有限公司 2018 年年度权益分派实施公告》，股权登记日为 2019 年 7 月 18 日，现金红利发放日（除息日）为 2019 年 7 月 19 日。

2019 年 7 月 19 日，公司 2018 年度利润分配方案实施完毕。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2019 年 4 月 2 日，公司第七届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司续聘北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》，2019 年 5 月 22 日，公司 2018 年年度股东大会审议通过了上述议案。具体情况见公司 2019 年 4 月 3 日披露的《关于续聘会计师事务所的公告》（临 2019-007）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、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

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、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、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用**(五) 其他重大关联交易**适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用**十一、 重大合同及其履行情况**

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

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	担保方与上市公司的关	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	担保是 否逾期	担保逾 期金额	是否存 在反担	是否为 关联方	关 联

	系			(协议 签署 日)			履行完 毕			保	担保	关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）												
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）												
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											15,136.63	
报告期末对子公司担保余额合计（B）											7,462.90	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）												
担保总额（A+B）											7,462.90	
担保总额占公司净资产的比例（%）											4.79	
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												

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

经核查，公司及子公司不属于重点排污单位。

公司倡导低碳环保的绿色办公方式，在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期末未出现因违法违规而受到处罚的情况。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司制定了完善的环保措施，能严格按照国家和地方的环保要求进行环保治理。报告期内，公司不存在违规排放废气、污水的情况，也未发生过环保事故；公司的环保处理设施均为正常运转，达到了环保治理的目的；环保相关的成本费用投入与处理公司生产经营所产生的污染相匹配。

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	36,778
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
郑素贞	0	129,960,000	29.75	0	冻结	129,960,000	境内自然人
吴立新	-2,772,000	17,658,000	4.04	0	无	0	境内自然人
任奇峰	6,919,891	8,019,991	1.84	0	无	0	境内自然人
陈定华	665,600	5,142,000	1.18	0	无	0	境内自然人
靳帅		4,254,900	0.97	0	无	0	境内自然人
黄文卿		2,918,401	0.67	0	无	0	境内自然人
陈志伟	1,980,000	2,370,000	0.54	0	无	0	境内自然人
陈丹英	-24,500	2,030,300	0.46	0	无	0	境内自然人
李雨韩		1,835,600	0.42	0	无	0	境内自然人
王龙海	1,089,900	1,820,100	0.42	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		17,658,000	人民币普通股	17,658,000			

任奇峰	8,019,991	人民币普通股	8,019,991
陈定华	5,142,000	人民币普通股	5,142,000
靳帅	4,254,900	人民币普通股	4,254,900
黄文卿	2,918,401	人民币普通股	2,918,401
陈志伟	2,370,000	人民币普通股	2,370,000
陈丹英	2,030,300	人民币普通股	2,030,300
李雨韩	1,835,600	人民币普通股	1,835,600
王龙海	1,820,100	人民币普通股	1,820,100
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		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
鲁勇志	董事	0	903,279	903,279	二级市场增持
黄玉峰	董事	0	100,000	100,000	二级市场增持
王学明	董事	0	100,000	100,000	二级市场增持
何建国	高管	0	90,000	90,000	二级市场增持

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019年6月30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	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		274,798,779.98	565,909,962.74
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		65,443,605.66	37,620,060.71
应收账款		711,580,666.34	634,195,086.70
应收款项融资			
预付款项		150,185,594.64	125,643,290.73
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		123,095,325.48	89,118,381.72
其中：应收利息			
应收股利		12,000,000.00	32,423.50
买入返售金融资产			
存货		685,975,907.73	656,042,256.05
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		173,220,336.36	102,934,921.24
流动资产合计		2,184,300,216.19	2,211,463,959.89
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			5,660,525.49
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		431,250,211.64	440,960,386.27
其他权益工具投资		5,660,525.49	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		40,755,187.62	41,515,738.80
固定资产		305,227,768.93	315,515,756.37

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		68,146,234.86	69,553,243.00
开发支出			
商誉		60,610,652.64	65,574,430.88
长期待摊费用		5,252,143.16	4,742,176.66
递延所得税资产		21,933,361.87	22,056,319.68
其他非流动资产			
非流动资产合计		938,836,086.21	965,578,577.15
资产总计		3,123,136,302.40	3,177,042,537.04
流动负债：			
短期借款		194,000,000.00	224,028,250.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		10,647,735.48	22,558,508.17
应付账款		456,251,819.90	371,470,301.78
预收款项		334,416,784.17	364,422,992.95
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		34,318,921.10	63,311,647.26
应交税费		6,826,737.95	33,832,119.69
其他应付款		116,086,106.03	108,934,280.43
其中：应付利息		6,041.67	41,770.83
应付股利		3,920,000.00	3,920,000.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,079,774.77	4,659,853.42
流动负债合计		1,154,627,879.40	1,193,217,953.70
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		150,000.00	150,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益		42,640,000.00	32,850,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		42,790,000.00	33,000,000.00
负债合计		1,197,417,879.40	1,226,217,953.70
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		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		188,085,083.05	187,086,176.61
减：库存股			
其他综合收益		9,258,439.72	9,261,645.90
专项储备			
盈余公积		109,478,634.34	109,478,634.34
一般风险准备			
未分配利润		813,798,959.64	813,206,316.44
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,557,421,116.75	1,555,832,773.29
少数股东权益		368,297,306.25	394,991,810.05
所有者权益（或股东权益）合计		1,925,718,423.00	1,950,824,583.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,123,136,302.40	3,177,042,537.04

法定代表人：鲁勇志 主管会计工作负责人：谢燕 会计机构负责人：谢燕

母公司资产负债表

2019年6月30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	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		15,323,332.25	51,674,096.89
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		2,691,490.00	2,486,650.00
应收账款		48,599,934.86	45,564,613.08
应收款项融资			
预付款项		6,415,914.94	6,531,000.33
其他应收款		308,156,283.46	315,227,456.28
其中：应收利息			
应收股利		12,000,000.00	
存货		28,837,413.07	25,124,867.95
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		134,500,000.00	82,231,567.44
流动资产合计		544,524,368.58	528,840,251.97
非流动资产：			

债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		784,270,840.09	783,570,726.61
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		28,408,356.77	28,866,171.05
固定资产		45,243,372.69	46,238,245.71
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,425,773.29	3,454,967.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		394,623.13	394,623.13
其他非流动资产			
非流动资产合计		861,742,965.97	862,524,733.64
资产总计		1,406,267,334.55	1,391,364,985.61
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		22,245,148.89	20,677,772.08
预收款项		13,446,367.26	25,967,943.34
合同负债			
应付职工薪酬		8,907,702.67	11,615,983.23
应交税费		627,963.23	362,009.86
其他应付款		10,108,916.76	5,210,309.38
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,021,318.68	1,021,318.68
流动负债合计		56,357,417.49	64,855,336.57
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益		10,070,000.00	70,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,070,000.00	70,000.00
负债合计		66,427,417.49	64,925,336.57
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		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		8,964,895.14	8,964,895.14
专项储备			
盈余公积		109,478,634.34	109,478,634.34
未分配利润		623,915,320.23	610,515,052.21
所有者权益（或股东权益）合计		1,339,839,917.06	1,326,439,649.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,406,267,334.55	1,391,364,985.61

法定代表人：鲁勇志 主管会计工作负责人：谢燕 会计机构负责人：谢燕

合并利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		1,414,601,088.26	1,349,711,671.95
其中：营业收入		1,414,601,088.26	1,349,711,671.95
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,431,818,473.69	1,411,772,648.77
其中：营业成本		1,072,931,911.10	1,034,111,259.99
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		9,135,806.21	10,561,256.64
销售费用		137,630,014.29	146,947,688.99
管理费用		112,937,035.37	118,822,650.69
研发费用		91,717,915.19	94,012,440.09
财务费用		7,465,791.53	7,317,352.37
其中：利息费用		7,636,689.90	7,192,019.49
利息收入		-707,321.66	-1,498,244.42

加：其他收益		9,103,281.08	13,128,616.68
投资收益（损失以“-”号填列）		16,639,792.44	54,630,570.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		14,294,235.36	51,347,796.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-633,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		129,732.00	88,094.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-27,621.20	2,022,281.11
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,627,798.89	7,175,585.97
加：营业外收入		2,397,717.26	612,060.58
减：营业外支出		925,659.68	259,257.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,099,856.47	7,528,389.17
减：所得税费用		11,973,583.89	10,171,016.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,873,727.42	-2,642,627.27
（一）按经营持续性分类		-1,873,727.42	-2,642,627.27
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,873,727.42	-2,642,627.27
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类		-1,873,727.42	-2,642,627.27
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		592,643.20	16,959,426.79
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-2,466,370.62	-19,602,054.06
六、其他综合收益的税后净额		-4,409.99	-63,577.50
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-3,206.18	-46,222.53
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-3,206.18	-46,222.53
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-3,206.18	-46,222.53
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-1,203.81	-17,354.97
七、综合收益总额		-1,878,137.41	-2,706,204.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		589,437.02	16,913,204.26
归属于少数股东的综合收益总额		-2,467,574.43	-19,619,409.03
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.0014	0.0388

(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0014	0.0388
-----------------	--	--------	--------

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：鲁勇志 主管会计工作负责人：谢燕 会计机构负责人：谢燕

母公司利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入		70,339,989.97	58,215,197.21
减：营业成本		30,986,345.78	31,556,526.57
税金及附加		1,314,096.01	1,578,914.77
销售费用		7,643,232.84	7,617,003.52
管理费用		18,182,276.88	14,434,135.46
研发费用		10,490,420.05	6,985,079.57
财务费用		6,207,821.78	-3,936,667.17
其中：利息费用			
利息收入		6,179,738.65	-4,045,133.20
加：其他收益		241,681.88	739,000.19
投资收益（损失以“-”号填列）		18,019,238.42	50,654,897.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		13,401,695.08	48,718,408.32
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			202.50
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,776,716.93	51,374,304.34
加：营业外收入		3,000.00	
减：营业外支出		57.84	5,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,779,659.09	51,369,304.34
减：所得税费用		379,391.07	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,400,268.02	51,369,304.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		13,400,268.02	51,369,304.34
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		13,400,268.02	51,369,304.34
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0307	0.1176
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0307	0.1176

法定代表人：鲁勇志 主管会计工作负责人：谢燕 会计机构负责人：谢燕

合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,597,550,420.98	1,433,165,717.27
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		11,469,087.63	10,261,704.02
收到其他与经营活动有关的现金		32,365,149.65	20,961,715.09
经营活动现金流入小计		1,641,384,658.26	1,464,389,136.38
购买商品、接受劳务支付的现金		1,333,084,123.50	1,173,695,433.40
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		273,635,137.65	265,407,451.15
支付的各项税费		82,768,878.91	88,356,350.98
支付其他与经营活动有关的现金		117,639,279.18	120,615,629.35
经营活动现金流出小计		1,807,127,419.24	1,648,074,864.88
经营活动产生的现金流量净额		-165,742,760.98	-183,685,728.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		52,000,000.00	

取得投资收益收到的现金		13,621,618.26	3,260,273.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		151,980.64	6,401,670.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-58,408.77	
收到其他与投资活动有关的现金		175,330.00	
投资活动现金流入小计		65,890,520.13	9,661,943.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,841,796.72	10,981,541.77
投资支付的现金		134,800,000.00	20,060,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-3,806,449.27	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		138,835,347.45	31,041,541.77
投资活动产生的现金流量净额		-72,944,827.32	-21,379,598.27
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			800,000.00
取得借款收到的现金		107,340,000.00	145,918,250.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		107,340,000.00	146,718,250.00
偿还债务支付的现金		137,368,250.00	170,268,294.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,054,566.77	9,152,019.49
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,420,014.37	1,960,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		13,898,534.22	
筹资活动现金流出小计		160,321,350.99	179,420,314.08
筹资活动产生的现金流量净额		-52,981,350.99	-32,702,064.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-259.99	-4,889.51
五、现金及现金等价物净增加额		-291,669,199.28	-237,772,280.36
加：期初现金及现金等价物余额		560,859,349.52	648,710,806.34
六、期末现金及现金等价物余额		269,190,150.24	410,938,525.98

法定代表人：鲁勇志 主管会计工作负责人：谢燕 会计机构负责人：谢燕

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		53,713,813.21	45,544,544.00
收到的税费返还		500,760.21	52,283.67
收到其他与经营活动有关的现金		19,871,906.94	7,005,064.84
经营活动现金流入小计		74,086,480.36	52,601,892.51
购买商品、接受劳务支付的现金		33,501,079.61	25,376,789.40
支付给职工以及为职工支付的现金		29,709,440.86	29,254,397.49
支付的各项税费		3,991,490.27	5,343,269.69
支付其他与经营活动有关的现金		12,510,744.01	11,352,971.39
经营活动现金流出小计		79,712,754.75	71,327,427.97
经营活动产生的现金流量净额		-5,626,274.39	-18,725,535.46

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		52,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		16,523,071.30	1,936,488.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,594,472.04	
收到其他与投资活动有关的现金		30,242,936.68	7,000,000.00
投资活动现金流入小计		100,360,480.02	8,936,788.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		941,986.98	768,460.28
投资支付的现金		114,745,134.22	20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		15,397,849.07	27,400,000.00
投资活动现金流出小计		131,084,970.27	48,168,460.28
投资活动产生的现金流量净额		-30,724,490.25	-39,231,671.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		0.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额		0.00	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-36,350,764.64	-57,957,206.90
加：期初现金及现金等价物余额		51,674,096.89	139,388,568.75
六、期末现金及现金等价物余额		15,323,332.25	81,431,361.85

法定代表人：鲁勇志 主管会计工作负责人：谢燕 会计机构负责人：谢燕

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工 具			资本公积	减: 库存 股	其他综合收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	436,800,000				187,086,176.61		9,261,645.90		109,478,634.34		813,206,316.44		1,555,832,773.29	394,991,810.05	1,950,824,583.34
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				187,086,176.61		9,261,645.90		109,478,634.34		813,206,316.44		1,555,832,773.29	394,991,810.05	1,950,824,583.34
三、本期增减变动 金额(减少以 “-”号填列)					998,906.44		-3,206.18				592,643.20		1,588,343.46	-26,694,503.80	-25,106,160.34
(一)综合收益总 额							-3,206.18				592,643.20		589,437.02	-2,467,574.43	-1,878,137.41
(二)所有者投入 和减少资本					998,906.44								998,906.44	-22,806,915.00	-21,808,008.56
1. 所有者投入的 普通股															
2. 其他权益工具 持有者投入资本															
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额															

4. 其他				998,906.44							998,906.44	-22,806,915.00	-21,808,008.56
(三) 利润分配												-1,420,014.37	-1,420,014.37
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-1,420,014.37	-1,420,014.37
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	436,800,000			188,085,083.05	9,258,439.72	109,478,634.34		813,798,959.64		1,557,421,116.75	368,297,306.25	1,925,718,423.00	

项目	2018 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他综合收益	专项	盈余公积	一般	未分配利润	其他	小计			

		优 先 股	永 续 债	其 他	股	储 备	风 险 准 备					
一、上年期末余额	436,800,000				187,086,176.61	28,307,302.93	104,926,805.60	777,596,627.36	1,534,716,912.50	385,640,875.20	1,920,357,787.70	
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				187,086,176.61	28,307,302.93	104,926,805.60	777,596,627.36	1,534,716,912.50	385,640,875.20	1,920,357,787.70	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-46,222.53		6,476,226.79	6,430,004.26	-30,579,409.03	-24,149,404.77	
（一）综合收益总额						-46,222.53		16,959,426.79	16,913,204.26	-19,619,409.03	-2,706,204.77	
（二）所有者投入和减少资本										800,000.00	800,000.00	
1. 所有者投入的普通股										800,000.00	800,000.00	
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								-10,483,200.00	-10,483,200.00	-11,760,000.00	-22,243,200.00	
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配								-10,483,200.00	-10,483,200.00	-11,760,000.00	-22,243,200.00	

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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	436,800,000			187,086,176.61		28,261,080.40	104,926,805.60	784,072,854.15	1,541,146,916.76	355,061,466.17	1,896,208,382.93				

法定代表人：鲁勇志 主管会计工作负责人：谢燕 会计机构负责人：谢燕

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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		8,964,895.14		109,478,634.34	610,515,052.21	1,326,439,649.04
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		8,964,895.14		109,478,634.34	610,515,052.21	1,326,439,649.04
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									13,400,268.02	13,400,268.02
(一)综合收益总额									13,400,268.02	13,400,268.02
(二)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入的普通股										
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他										
(三)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.对所有者(或股东)的分配										
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.设定受益计划变动额结转留存收益										
5.其他综合收益结转留存收益										
6.其他										
(五)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										

(六) 其他											
四、本期期末余额	436,800,000				160,681,067.35		8,964,895.14		109,478,634.34	623,915,320.23	1,339,839,917.06

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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		28,614,115.56		104,926,805.60	580,031,793.55	1,311,053,782.06
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		28,614,115.56		104,926,805.60	580,031,793.55	1,311,053,782.06
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填 列)										40,886,104.34	40,886,104.34
(一) 综合收益总额										51,369,304.34	51,369,304.34
(二) 所有者投入和减 少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者 投入资本											
3. 股份支付计入所有者 权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-10,483,200.00	-10,483,200.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东) 的分配										-10,483,200.00	-10,483,200.00
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. 设定受益计划变动额 结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留 存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	436,800,000				160,681,067.35		28,614,115.56		104,926,805.60	620,917,897.89	1,351,939,886.40

法定代表人：鲁勇志 主管会计工作负责人：谢燕 会计机构负责人：谢燕

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

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。

2014 年 11 月 24 日，本公司原第一大股东中国新纪元有限公司与郑素贞签署股权转让协议，将其持有的公司 128,960,000 股股票（占公司总股本 29.52%）协议转让给郑素贞。截至本报告期末，郑素贞持有公司股票 128,960,000 股，占公司总股本 29.52%，为公司第一大股东、实际控制人。中国新纪元有限公司持有公司股票 5,000,000 股，占公司总股本 1.14%。

本公司截止 2018 年 6 月 30 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。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本期纳入合并范围的子公司共包括 5 家，减少 2 家子公司，因处置或转让不再包括北京大恒鼎芯科技有限公司和大恒光电科技发展（北京）有限公司，具体见本附注“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。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》、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

√适用 □不适用

本公司对自报告期末起 6 个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

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策及会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

(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在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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。

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

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

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

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

在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（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四、（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：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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之和，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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(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

√适用 □不适用

金融工具（自 2019 年 1 月 1 日起适用）

是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

1、金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

2、金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产包括应收款项融资和其他债权投资。自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。在初

始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该指定一经作出不得撤销。

3、金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证

据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)，按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

(2) 其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

4、金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同等进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于租赁应收款、应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产及财务担保合同，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估以摊余成本计量金融工具的预期信用损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(1) 信用风险显著增加的判断标准

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

合同付款是否发生逾期超过(含)30日。

(2) 已发生信用减值金融资产的定义

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

(3) 预期信用损失的确定

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

- 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

- 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

5、金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

6、财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

7、金融资产转移

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

依据历史经验，本公司所取得的银行承兑汇票信用损失风险较低，除有迹象表明票据承兑人无法履行到期付款责任外，本公司对银行承兑汇票不计提坏账准备。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

本公司将该应收账款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款-信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数/账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款-合并范围内关联方组合	纳入合并范围内的关联方之间的应收款项	评估无收回风险，不计算预期信用损失

应收账款-信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率 (%)
1 年以内	5
1 至 2 年	15
2 至 3 年	40
3 年以上	100

(2) 如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对其他应收款项性质进行分类，并根据金融工具准则的相关规定，采用不同方法计提坏账准备。其他应收款报告期内，本公司其他应收款项主要分为备用金、往来款、投标保证金、押金等四种类别。其中，投标保证金信用损失风险较低，不计提坏账准备；备用金、往来款、押金（以下称为“账龄组合”）大部分与营业收入相关，参照应收账款计提坏账准备；其余与营业收入无关的其他应收款金额较小，为简便核算，归入账龄组合并参照应收账款计提坏账准备。

15. 存货

适用 不适用

(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。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

19. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

20. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

(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

A、确定对被投资单位控制的依据详见本附注七、17；

B、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：

- 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。

- 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。

- 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。

- 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。

- 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。

C、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。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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

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，出租用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

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—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。

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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 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

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	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%

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。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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。

24. 在建工程

√适用 □不适用

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。

25. 借款费用

√适用 □不适用

(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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产的计价方法

①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。

②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

①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：

- 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具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③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；
- 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。

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

√适用 □不适用

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在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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回收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。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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 12 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 12 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

适用 不适用

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 12 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 12 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

适用 不适用

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述“(2)、离职后福利的会计处理方法”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。

34. 预计负债

适用 不适用

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。

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

(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 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 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。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

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。

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1). 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2). 确认让渡资产使用权收入的依据

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

A、利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

B、使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3). 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

A、收入的金额能够可靠地计量；

B、相关的经济利益很可能流入企业；

C、交易的完工进度能够可靠地确定；

D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

4). 建造合同收入的确认依据和方法

A、当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用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，是指同时满足下列条件：

- 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企业；
- 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，是指同时满足下列条件：

- ①与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

B、建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

- 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。
- ③如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

5). 本公司具体执行的收入确认方法

本公司主营业务为洁净室工程服务，包括洁净厂房建造规划、设计建议、设备配置、洁净室环境系统集成工程及维护服务等，适用于《建造合同》准则。在建造合同的结果能够可靠估计时，根据完工百分比法确认合同收入和合同成本。

本公司以“成本完工进度与发包方确认完工进度孰低”的方法确认完工百分比：①按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例计算完工进度；②取得发包方确认的工程完工进度；

③本公司将二者孰低的完工进度确认为工程施工的完工百分比。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 收入

适用 不适用

(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:

A、具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书;

B、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;

C、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:

A、合同总收入能够可靠地计量;

B、与合同相关的经济利益很可能流入本公司;

C、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量;

D、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:

A、与合同相关的经济利益很可能流入本公司;

B、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:

A、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;

B、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。

40. 合同成本

适用 不适用

41. 政府补助

适用 不适用

政府补助,是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。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

适用 不适用

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，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作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：

用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

42. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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。

43. 租赁**(1). 经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

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。

承租方承担了应由出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

√适用 □不适用

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。

44. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

45. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以上4项准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市的企业自2019年1月1日起施行新金融工具相关会计准则。本公司自规定之日起开始执行。		可供出售金融资产减少5,660,525.49元 其他权益工具投资增加5,660,525.49元
根据财政部2019年4月30日发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）要求，本公司对财务报表格式进行修订。		详见其他说明

其他说明：

1、本公司自2019年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”）。

执行新金融准则对本公司2019年1月1日之前财务报表的影响：

于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的, 本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的, 不调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额, 计入 2019 年 1 月 1 日留存收益或其他综合收益。

经分析, 执行新金融工具准则对本公司资产负债表相关项目无实质性影响, 无需调整财务报表相关科目年初余额。

2. 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号), 对一般企业财务报表格式进行了修订。

本公司根据财会[2019]6 号规定的财务报表格式编制 2019 年中期财务报表, 并采用追溯调整法调整了可比期间相关财务报表列报。其中, 将应收账款及应收票据项目拆分为“应收账款”及“应收票据”项目, “应付账款及应付票据”拆分为“应付账款”及“应付票据”项目, 调整详细情况如下:

列报项目	2018 年 12 月 31 日列报金额	影响金额	2019 年 1 月 1 日重列后金额
应收票据及应收账款	671,815,147.41	-671,815,147.41	
应收票据	37,620,060.71	37,620,060.71	37,620,060.71
应收账款	634,195,086.70	634,195,086.70	634,195,086.70
应付票据及应付账款	394,028,809.95	-394,028,809.95	
应付票据		22,558,508.17	22,558,508.17
应付账款		371,470,301.78	371,470,301.78

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位: 元 币种: 人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	565,909,962.74	565,909,962.74	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	37,620,060.71	37,620,060.71	
应收账款	634,195,086.70	634,195,086.70	
应收款项融资			
预付款项	125,643,290.73	125,643,290.73	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	89,118,381.72	89,118,381.72	
其中: 应收利息			
应收股利	32,423.50	32,423.50	

买入返售金融资产			
存货	656,042,256.05	656,042,256.05	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	102,934,921.24	102,934,921.24	
流动资产合计	2,211,463,959.89	2,211,463,959.89	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	5,660,525.49		-5,660,525.49
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	440,960,386.27	440,960,386.27	
其他权益工具投资		5,660,525.49	5,660,525.49
其他非流动金融资产			
投资性房地产	41,515,738.80	41,515,738.80	
固定资产	315,515,756.37	315,515,756.37	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	69,553,243.00	69,553,243.00	
开发支出			
商誉	65,574,430.88	65,574,430.88	
长期待摊费用	4,742,176.66	4,742,176.66	
递延所得税资产	22,056,319.68	22,056,319.68	
其他非流动资产			
非流动资产合计	965,578,577.15	965,578,577.15	
资产总计	3,177,042,537.04	3,177,042,537.04	
流动负债：			
短期借款	224,028,250.00	224,028,250.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	22,558,508.17	22,558,508.17	
应付账款	371,470,301.78	371,470,301.78	
预收款项	364,422,992.95	364,422,992.95	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	63,311,647.26	63,311,647.26	
应交税费	33,832,119.69	33,832,119.69	
其他应付款	108,934,280.43	108,934,280.43	

其中：应付利息	41,770.83	41,770.83	
应付股利	3,920,000.00	3,920,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	4,659,853.42	4,659,853.42	
流动负债合计	1,193,217,953.70	1,193,217,953.70	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	150,000.00	150,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	32,850,000.00	32,850,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	33,000,000.00	33,000,000.00	
负债合计	1,226,217,953.70	1,226,217,953.70	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	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	187,086,176.61	
减：库存股			
其他综合收益	9,261,645.90	9,261,645.90	
专项储备			
盈余公积	109,478,634.34	109,478,634.34	
一般风险准备			
未分配利润	813,206,316.44	813,206,316.44	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,555,832,773.29	1,555,832,773.29	
少数股东权益	394,991,810.05	394,991,810.05	
所有者权益（或股东权益）合计	1,950,824,583.34	1,950,824,583.34	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,177,042,537.04	3,177,042,537.04	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

持有参股子公司股权，期初作可供出售金融资产，因会计科目的政策调整，报告期内计入其他权益工具投资，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产进行后续计量。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	51,674,096.89	51,674,096.89	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2,486,650.00	2,486,650.00	
应收账款	45,564,613.08	45,564,613.08	
应收款项融资			
预付款项	6,531,000.33	6,531,000.33	
其他应收款	315,227,456.28	315,227,456.28	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	25,124,867.95	25,124,867.95	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	82,231,567.44	82,231,567.44	
流动资产合计	528,840,251.97	528,840,251.97	
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	783,570,726.61	783,570,726.61	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	28,866,171.05	28,866,171.05	
固定资产	46,238,245.71	46,238,245.71	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,454,967.14	3,454,967.14	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	394,623.13	394,623.13	
其他非流动资产			
非流动资产合计	862,524,733.64	862,524,733.64	
资产总计	1,391,364,985.61	1,391,364,985.61	
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	20,677,772.08	20,677,772.08	
预收款项	25,967,943.34	25,967,943.34	
合同负债			
应付职工薪酬	11,615,983.23	11,615,983.23	
应交税费	362,009.86	362,009.86	
其他应付款	5,210,309.38	5,210,309.38	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	1,021,318.68	1,021,318.68	
流动负债合计	64,855,336.57	64,855,336.57	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	70,000.00	70,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	70,000.00	70,000.00	
负债合计	64,925,336.57	64,925,336.57	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	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	8,964,895.14	8,964,895.14	
专项储备			
盈余公积	109,478,634.34	109,478,634.34	
未分配利润	610,515,052.21	610,515,052.21	
所有者权益（或股东权益）合计	1,326,439,649.04	1,326,439,649.04	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,391,364,985.61	1,391,364,985.61	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

46. 其他

√适用 □不适用

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售产品或提供劳务的方式；
- ⑤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**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

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%、16%、11%、10%、6%
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	25%、15%
教育费附加	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	15
南京厚建软件有限责任公司	15
北京大恒普信医疗技术有限公司	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、北京大恒普信医疗技术有限公司、北京大恒软件技术有限公司、北京大恒图像视觉有限公司、北京中科大洋信息技术有限公司、南京厚建软件有限责任公司按 15%的税率缴纳企业所得税。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

适用 不适用

大恒新纪元科技股份有限公司于 2018 年 9 月 10 日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局继续批准为高新技术企业，证书编号 GR201811003061，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 2018 年 10 月 31 日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局继续批准为中关村园区高新技术企业，证书编号为 GR201811004352，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 2018 年 9 月 10 日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局继续批准为中关村园区高新技术企业，证书编号为 GR201811003855，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 2017 年 12 月 6 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：GR201711005010，认定有效期为三年；

公司控股子公司北京大恒普信医疗技术有限公司于 2017 年 12 月 6 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：GR201711005412，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 2016 年 12 月 22 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 GR201611005789，认定有效期为三年；

公司控股孙公司南京厚建软件有限责任公司于 2018 年 10 月 24 日江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局批准为高新技术企业，证书编号为 GR201832000762，认定有效期为三年。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	827,912.68	568,286.06
银行存款	268,362,237.56	560,291,063.46
其他货币资金	5,608,629.74	5,050,613.22
合计	274,798,779.98	565,909,962.74
其中：存放在境外的款项总额		

2. 交易性金融资产

适用 不适用

3. 衍生金融资产

适用 不适用

4. 应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	60,649,649.61	35,056,049.62
商业承兑票据	4,793,956.05	2,564,011.09
合计	65,443,605.66	37,620,060.71

(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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	661,673,475.69
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	661,673,475.69
1 至 2 年	67,218,459.27
2 至 3 年	26,546,034.88
3 年以上	57,051,759.75
合计	812,489,729.59

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

按单项计提坏账准备	1,549,474.12	0.19	1,549,474.12			1,549,474.12	0.21	1,549,474.12		
其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收帐款	1,549,474.12	0.19	1,549,474.12	100		1,549,474.12	0.21	1,549,474.12	100	
按组合计提坏账准备	810,940,255.47	99.81	99,359,589.13		711,580,666.34	740,279,816.64	99.79	106,084,729.94		634,195,086.70
其中：										
按账龄组合	810,940,255.47	99.81	99,359,589.13		711,580,666.34	740,279,816.64	99.79	106,084,729.94		634,195,086.70
合计	812,489,729.59	/	100,909,063.25	/	711,580,666.34	741,829,290.76	/	107,634,204.06	/	634,195,086.70

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收帐款	1,549,474.12	1,549,474.12	100.00	
合计	1,549,474.12	1,549,474.12	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
一年以内	661,673,475.69	23,156,120.66	5
一至二年	67,218,459.27	10,082,768.89	15
二至三年	26,546,034.88	10,618,413.95	40
三年以上	55,502,285.63	55,502,285.63	100
合计	810,940,255.47	99,359,589.13	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收帐款	1,549,474.12				1,549,474.12
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	106,084,729.94		129,732.00	6,595,408.81	99,359,589.13
合计	107,634,204.06		129,732.00	6,595,408.81	100,909,063.25

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	6,595,408.81

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项性质	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额比例(%)
楚天科技股份有限公司	货款	客户	22,368,733.82	一年以内	2.75
大族激光科技产业集团股份有限公司	货款	客户	21,272,081.23	一年以内	2.62
深圳市明信测试设备有限公司	货款	客户	14,547,734.00	一年以内	1.79
八冶建设集团有限公司第一建设公司	货款	客户	12,466,556.72	一年以内	1.53
甘肃省广播电影电视总台(集团)	货款	客户	9,292,314.28	三个月以内	1.14
合计			79,947,420.05		9.84

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

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	123,620,114.89	82.31	107,299,752.48	85.40
1至2年	18,349,033.73	12.22	16,395,657.12	13.05

2至3年	6,357,292.15	4.23	691,924.66	0.55
3年以上	1,859,153.87	1.24	1,255,956.47	1.00
合计	150,185,594.64	100.00	125,643,290.73	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	期末金额	占期末余额比例(%)	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	10,890,973.19	7.25	一至二年	交易未完成
博源墨浩(北京)科技发展有限公司	非关联方	5,462,000.00	3.64	一年以内至二年	交易未完成
欣诺飞(中国)投资有限公司	非关联方	3,769,527.75	2.51	一年以内	交易未完成
江苏泗阳协力轻工机械有限公司	非关联方	2,385,257.60	1.59	一年以内	交易未完成
江西电广传媒有限公司	非关联方	1,176,116.13	0.78	一年以内	交易未完成
合计		23,683,874.67	15.77		

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	12,000,000.00	32,423.50
其他应收款	111,095,325.48	89,085,958.22
合计	123,095,325.48	89,118,381.72

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京时代科技股份有限公司		32,423.50
诺安基金管理有限公司	12,000,000.00	
合计	12,000,000.00	32,423.50

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	95,837,149.08
其中：1年以内分项	
1年以内小计	95,837,149.08
1至2年	20,059,905.28
2至3年	255,306.00
3年以上	3,226,333.60
合计	119,378,693.96

(2). 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	119,378,693.96	97,369,326.70
合计	119,378,693.96	97,369,326.70

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	7,056,329.88	1,227,038.60		8,283,368.48
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				

本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	7,056,329.88	1,227,038.60		8,283,368.48

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
第一阶段	7,056,329.88				7,056,329.88
第二阶段	1,227,038.60				1,227,038.60
合计	8,283,368.48				8,283,368.48

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 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
苹果电脑贸易(上海)有限公司	保证金	11,160,500.00	一年以内	9.35	558,025.00
北京景宏安信科技发展有限公司	保证金	9,014,800.00	一年以内	7.55	450,740.00
安徽广播电视台	履约保证金	4,172,251.15	一至两年	3.49	625,837.67
山东省水利勘测设计院	保证金	2,833,650.00	一至两年	2.37	141,682.50
北京电视台	履约保证金	2,220,640.00	一至两年	1.86	333,096.00
合计	/	29,401,841.15	/	24.62	2,109,381.17

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

√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	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	119,033,144.72	13,171,898.03	105,861,246.69	139,072,699.82	13,171,898.03	125,900,801.79
在产品	105,167,512.75		105,167,512.75	114,901,235.43		114,901,235.43
库存商品	335,607,925.21	57,342,548.81	278,265,376.40	350,311,002.92	61,449,618.92	288,861,384.00
周转材料	3,446,930.30		3,446,930.30	119,594.93		119,594.93
发出商品	198,051,722.22	6,825,446.15	191,226,276.07	129,079,972.35	6,825,446.15	122,254,526.20
委托加工	2,008,565.52		2,008,565.52	4,004,713.70		4,004,713.70
合计	763,315,800.72	77,339,892.99	685,975,907.73	737,489,219.15	81,446,963.10	656,042,256.05

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	13,171,898.03					13,171,898.03
库存商品	61,449,618.92			4,107,070.11		57,342,548.81
发出商品	6,825,446.15					6,825,446.15
合计	81,446,963.10			4,107,070.11		77,339,892.99

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

(5). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣进项税	8,420,336.36	20,934,921.24
短期理财产品	164,800,000.00	82,000,000.00
合计	173,220,336.36	102,934,921.24

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、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		
一、合营企业									
潍坊天恒检测科技有限公司	13,476,682.74			480,437.74					13,957,120.48
小计	13,476,682.74			480,437.74					13,957,120.48
二、联营企业									
宁波华龙电子股份有限公司	37,187,476.78			-5,926,430.83					31,261,045.95
诺安基金管理有限公司	273,583,544.00			18,556,355.98		24,000,000.00			268,139,899.98
上海大陆期货有限公司	116,712,682.75			1,183,872.47	-4,409.99				117,892,145.23
小计	427,483,703.53			13,813,797.62	-4,409.99	24,000,000.00			417,293,091.16
合计	440,960,386.27			14,294,235.36	-4,409.99	24,000,000.00			431,250,211.64

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
北京时代科技股份有限公司	2,860,474.00	2,860,474.00
上海中科股份有限公司	2,700,051.49	2,700,051.49
北京大恒英田娱乐科技有限公司	100,000.00	100,000.00
合计	5,660,525.49	5,660,525.49

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

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

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	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	19,775,569.56	19,775,569.56
2. 本期增加金额	760,551.18	760,551.18
(1) 计提或摊销	760,551.18	760,551.18
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	20,536,120.74	20,536,120.74
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	40,755,187.62	40,755,187.62
2. 期初账面价值	41,515,738.80	41,515,738.80

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

期末账面价值中 18,640,719.92 元为银行借款进行的抵押担保。

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	305,227,768.93	315,515,756.37
固定资产清理		
合计	305,227,768.93	315,515,756.37

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	338,092,204.81	161,669,749.22	17,113,192.86	17,008,855.84	533,884,002.73
2. 本期增加金额		4,888,113.11	427,150.44	2,312,321.00	7,627,584.55
(1) 购置		4,888,113.11	427,150.44	2,312,321.00	7,627,584.55
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		258,165.56	259,771.95	561,480.93	1,079,418.44
(1) 处置或报废		258,165.56	82,700.00	561,480.93	902,346.49
(2) 其他减少			177,071.95		177,071.95
4. 期末余额	338,092,204.81	166,299,696.77	17,280,571.35	18,759,695.91	540,432,168.84
二、累计折旧					
1. 期初余额	92,048,298.22	100,181,290.54	13,697,599.38	12,263,269.21	218,190,457.35
2. 本期增加金额	5,622,890.39	9,156,139.17	552,633.40	2,040,928.47	17,372,591.43
(1) 计提	5,622,890.39	9,156,139.17	552,633.40	2,040,928.47	17,372,591.43
3. 本期减少金额		84,541.86	98,378.11	353,517.91	536,437.88
(1) 处置或报废		84,541.86	21,278.01	353,517.91	459,337.78
(2) 其他减少			77,100.10		77,100.10
4. 期末余额	97,671,188.61	109,252,887.85	14,151,854.67	13,950,679.77	235,026,610.90
三、减值准备					
1. 期初余额		177,789.01			177,789.01
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		177,789.01			177,789.01
四、账面价值					
1. 期末账面价值	240,421,016.20	56,869,019.91	3,128,716.68	4,809,016.14	305,227,768.93
2. 期初账面价值	246,043,906.59	61,310,669.67	3,415,593.48	4,745,586.63	315,515,756.37

(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

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。

其他说明：

√适用 □不适用

固定资产抵押情况：期末固定资产账面价值中 92,670,823.27 元为银行借款进行的抵押担保；
本公司无质押资产情况。

固定资产清理适用 不适用**22、 在建工程****项目列示**适用 不适用**在建工程****(1). 在建工程情况**适用 不适用**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**适用 不适用**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**工程物资**适用 不适用**23、 生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**适用 不适用**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**24、 油气资产**适用 不适用**25、 使用权资产**适用 不适用**26、 无形资产****(1). 无形资产情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	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		13,026,592.48	229,495.77	5,286,331.66	8,464,080.69	111,474,391.39
2. 本期增加金额						38,611.86	38,611.86
(1) 购置						38,611.86	38,611.86
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额			343,965.81				343,965.81
(1) 处置			343,965.81				343,965.81
4. 期末余额	84,467,890.79		12,682,626.67	229,495.77	5,286,331.66	8,502,692.55	111,169,037.44
二、累计摊销							
1. 期初余额	17,873,828.01		10,148,676.56	229,495.77	5,270,331.50	8,398,816.55	41,921,148.39
2. 本期增加金额	873,339.04		557,005.77		7,999.98	7,275.21	1,445,620.00
(1) 计提	873,339.04		557,005.77		7,999.98	7,275.21	1,445,620.00
3. 本期减少金额			343,965.81				343,965.81
(1) 处置			343,965.81				343,965.81
4. 期末余额	18,747,167.05		10,361,716.52	229,495.77	5,278,331.48	8,406,091.76	43,022,802.58
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	65,720,723.74		2,320,910.15		8,000.18	96,600.79	68,146,234.86
2. 期初账面价值	66,594,062.78		2,877,915.92		16,000.16	65,264.14	69,553,243.00

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 1.66%

(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：

适用 不适用

期末无形资产中账面价值为 27,520,156.61 元土地使用权为银行借款进行抵押担保。本期末通过公司内部研发形成的无形资产金额为 1,132,757.17 元。

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

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	13,169,222.17				5,163,078.29	8,006,143.88

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
上海昊邦信息科技有限公司		199,300.05			199,300.05
合计	82,472,601.43	199,300.05		5,163,078.29	77,508,823.19

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

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
北京大恒普信医疗技术有限公司	7,459,727.39					7,459,727.39
合计	16,898,170.55					16,898,170.55

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数(例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等,如适用)及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

未来可收回现金流量折现法。

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

2019年1月公司收购下属控股子公司中科大洋少数股东股份,收购后公司对中科大洋占比由原来的63.80%变更为68.49%

公司下属控股子公司中国大恒(集团)有限公司收购上海昊邦信息科技有限公司为其子公司,中国大恒占比100%

29、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
固定资产改良	2,270,072.63	-2,142,603.77	14,707.92		112,760.94
房屋集资联建款	740,000.00		30,000.00		710,000.00
办公室装修	1,559,120.91	3,571,643.00	852,349.20		4,278,414.71
其他	172,983.12		22,015.61		150,967.51
合计	4,742,176.66	1,429,039.23	919,072.73		5,252,143.16

30、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	2,419,823.82	561,221.86	1,725,908.26	387,742.97
坏账准备	101,322,574.60	15,951,795.62	103,180,189.18	16,248,232.32
存货跌价准备	25,970,577.17	4,729,391.40	25,970,577.17	4,729,391.40
固定资产减值准备	172,618.61	25,892.79	172,618.61	25,892.79
未确认损益的政府补助款	4,050,000.00	607,500.00	4,050,000.00	607,500.00
无形资产摊销	383,734.73	57,560.20	383,734.73	57,560.20
合计	134,319,328.93	21,933,361.87	135,483,027.95	22,056,319.68

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(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	256,101,262.91	256,101,262.91
坏账准备	7,869,857.12	12,737,383.36
存货跌价准备	51,369,315.82	55,476,385.93
合计	315,340,435.85	324,315,032.20

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

□适用 √不适用

32、其他非流动资产

□适用 √不适用

33、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	70,000,000.00	
保证借款		
信用借款		
担保借款	124,000,000.00	148,028,250.00
保证加抵押借款		76,000,000.00
合计	194,000,000.00	224,028,250.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

34、交易性金融负债

适用 不适用

35、衍生金融负债

适用 不适用

36、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	10,647,735.48	22,558,508.17
合计	10,647,735.48	22,558,508.17

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

37、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	456,251,819.90	371,470,301.78
合计	456,251,819.90	371,470,301.78

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

38、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	334,416,784.17	364,422,992.95
合计	334,416,784.17	364,422,992.95

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、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	61,149,493.98	212,362,705.97	240,310,672.77	33,201,527.18
二、离职后福利-设定提存计划	2,162,153.28	30,382,662.50	31,427,421.86	1,117,393.92
三、辞退福利	0.00	788,704.72	788,704.72	
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	
合计	63,311,647.26	243,534,073.19	272,526,799.35	34,318,921.10

(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	51,448,622.12	163,865,812.95	191,653,715.20	23,660,719.87
二、职工福利费		6,327,051.64	6,327,051.64	
三、社会保险费	3,556,840.01	17,269,070.94	17,077,726.00	3,748,184.95
其中：医疗保险费	3,494,639.52	15,970,725.13	15,767,780.70	3,697,583.95
工伤保险费	23,764.43	366,427.21	366,807.52	23,384.12
生育保险费	38,436.06	931,918.60	943,137.78	27,216.88
四、住房公积金	3,577,927.64	24,186,035.54	24,301,321.20	3,462,641.98
五、工会经费和职工教育经费	2,566,104.21	714,734.90	950,858.73	2,329,980.38
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	61,149,493.98	212,362,705.97	240,310,672.77	33,201,527.18

(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	2,083,694.73	29,274,327.36	30,309,001.65	1,049,020.44
2、失业保险费	78,458.55	1,108,335.14	1,118,420.21	68,373.48
3、企业年金缴费				
合计	2,162,153.28	30,382,662.50	31,427,421.86	1,117,393.92

其他说明：

适用 不适用

40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,594,093.69	20,576,466.21
企业所得税	2,088,742.10	8,089,398.30
个人所得税	993,799.71	2,032,076.81
城市维护建设税	457,352.85	1,542,327.53
教育费附加	197,101.21	666,746.40
地方教育费附加	129,254.95	443,698.09
房产税	203,767.22	305,650.78
土地使用税	111,115.00	166,672.50
印花税	4,948.67	9,083.07
其他税费	46,562.55	
合计	6,826,737.95	33,832,119.69

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	6,041.67	41,770.83
应付股利	3,920,000.00	3,920,000.00
其他应付款	112,160,064.36	104,972,509.60
合计	116,086,106.03	108,934,280.43

应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	6,041.67	41,770.83
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	6,041.67	41,770.83

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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		
应付股利-南京厚建少数股东	3,920,000.00	3,920,000.00
合计	3,920,000.00	3,920,000.00

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	112,160,064.36	104,972,509.60
合计	112,160,064.36	104,972,509.60

(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	38,800,000.00	正在与政府另行商定还款日期
合计	38,800,000.00	/

其他说明：√适用 不适用

根据江苏泰州海陵工业园区管理委员会与泰州明昕公司于 2010 年 11 月 25 日签订的《海陵工业园区工业项目招商合同书》以及 2015 年 2 月 5 日签订的《融通资金协议书》，泰州市鑫海投资有限公司给予泰州明昕公司 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 5,270 万元，剩余借款与政府另行商定归还日期。截止目前，该项目涉及的相关房产，已竣工验收，房产的产权证明也已办理完毕。

42、 合同负债**(1). 合同负债情况** 适用 不适用**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因** 适用 不适用**其他说明：** 适用 不适用**43、 持有待售负债** 适用 不适用**44、 1 年内到期的非流动负债** 适用 不适用**45、 其他流动负债**√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		

应付退货款		
待转销项税	1,629,284.77	4,209,363.42
风险准备	450,490.00	450,490.00
合计	2,079,774.77	4,659,853.42

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

46、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间:

适用 不适用

47、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

48、租赁负债

适用 不适用

49、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	150,000.00	150,000.00
专项应付款		
合计	150,000.00	150,000.00

长期应付款

√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	150,000.00	150,000.00
合计	150,000.00	150,000.00

专项应付款

□适用 √不适用

50、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

51、预计负债

□适用 √不适用

52、递延收益

递延收益情况

√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	32,850,000.00	10,090,000.00	300,000.00	42,640,000.00	政府拨款项目未完成
合计	32,850,000.00	10,090,000.00	300,000.00	42,640,000.00	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

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	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
个人防护装备标准制定	70,000.00					70,000.00	
多用途工业数字摄像机技术升级改造	15,060,000.00					15,060,000.00	
工程实验室创新能力建设	13,460,000.00					13,460,000.00	
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	
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	
北京市科技型中小企业创新资金	210,000.00	90,000.00		300,000.00			
高精尖产业发展项目		10,000,000.00				10,000,000.00	
合计	32,850,000.00	10,090,000.00		300,000.00		42,640,000.00	

其他说明：

□适用 √不适用

53、其他非流动负债

□适用 √不适用

54、股本

√适用 □不适用

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

55、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

56、资本公积

√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
资本溢价（股本溢价）	161,450,768.34	998,906.44		162,449,674.78
其他资本公积	22,471,536.11			22,471,536.11
股权投资准备	3,163,872.16			3,163,872.16
合计	187,086,176.61	998,906.44		188,085,083.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司下属控股子公司中国大恒(集团)有限公司收购少数股东股权产生资本公积

57、库存股

□适用 √不适用

58、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	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

		前 发 生 额		留 存 收 益				
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	9,261,645.90					-3,206.18	-1,203.81	9,258,439.72
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	9,261,645.90					-3,206.18	-1,203.81	9,258,439.72
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
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	9,261,645.90					-3,206.18	-1,203.81	9,258,439.72

59、专项储备

□适用 √不适用

60、盈余公积

√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
法定盈余公积	109,478,634.34			109,478,634.34
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	109,478,634.34			109,478,634.34

61、未分配利润

√适用 □不适用

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	813,206,316.44	777,596,627.36
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	813,206,316.44	777,596,627.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	592,643.20	16,959,426.79
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		10,483,200.00
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	813,798,959.64	784,072,854.15
---------	----------------	----------------

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。

62、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,369,904,351.27	1,048,404,857.64	1,311,478,084.19	1,014,699,041.23
其他业务	44,696,736.99	24,527,053.46	38,233,587.76	19,412,218.76
合计	1,414,601,088.26	1,072,931,911.10	1,349,711,671.95	1,034,111,259.99

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

63、税金及附加

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
城市维护建设税	2,475,554.95	3,199,696.88
教育费附加	1,809,334.36	2,298,808.65
房产税	3,453,440.91	4,005,139.80
土地使用税	926,880.16	813,375.78
车船使用税	18,130.00	18,295.00
印花税	347,131.96	218,225.74
残保金	99,501.16	
其他	5,832.71	7,714.79
合计	9,135,806.21	10,561,256.64

64、销售费用

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
----	-------	-------

工资及福利	82,544,761.89	86,838,045.92
机动车辆费	595,532.13	705,479.69
办公费	4,793,693.78	7,146,238.19
交通差旅费	14,551,840.81	17,798,937.83
折旧费	999,771.55	1,243,241.07
业务招待费	7,463,069.74	8,570,061.09
租赁及仓储费	5,417,579.68	5,319,777.97
会务展会费	5,136,390.15	2,167,266.70
运输费	2,174,643.98	1,398,080.54
广告宣传费	1,705,674.33	345,300.88
技术服务费	6,791,857.69	8,735,819.12
招标服务费	1,895,537.66	2,789,447.20
其他销售费	3,559,660.90	3,889,992.79
合计	137,630,014.29	146,947,688.99

65、管理费用

√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
工资及福利	78,206,404.28	75,346,368.71
机动车辆费	1,051,588.02	1,150,474.44
办公费	2,957,860.78	7,922,636.19
交通差旅费	5,376,926.28	6,444,490.58
折旧摊销费	6,654,644.07	7,527,683.55
业务招待费	2,031,162.65	3,006,006.69
会务展会费	942,681.76	2,260,889.69
广告宣传费	189,701.88	91,302.72
物业费	4,124,856.46	4,261,535.30
聘请中介机构费用	3,501,584.67	2,441,347.53
其他管理费	7,899,624.52	8,369,915.29
合计	112,937,035.37	118,822,650.69

66、研发费用

√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
实验系统	748,567.77	
固体激光器	1,971,475.58	2,425,889.26
太赫兹光谱	4,820,859.27	2,358.49
激光加工与检测装备	2,126,444.32	3,292,274.17
标准元器件	775,353.35	
高精密电控摆角器		636,989.41
皮秒脉冲自相关仪		604,646.90
智能相机开发	6,212,810.56	10,005,080.32
系统运维综合管理平台系统	1,421,933.29	
图像系统检测	9,144,236.56	10,850,788.42
多用途工业数字摄像机技术升级改造	6,104,734.13	2,371,236.36
工程实验室创新能力建设	4,173,411.46	4,123,224.92

3D 锡膏智能检测设备	911,715.80	971,990.99
在线自动光学检测仪	483,523.15	525,652.87
3D 自动光学检测仪	593,444.72	837,729.12
极片检测系统	383,795.65	695,747.22
河长制管理信息系统		11,504,835.22
基于 GPU 技术 (CUDA) 的 4K 超高清 HDR 变换平台	3,525,495.49	
基于 GPU 技术 (CUDA) 的 4K 播出视频服务器平台	2,715,040.91	
LeoAI 智能服务平台	3,816,280.90	
基于 GPU 技术 (CUDA) 的广播级 4K XAVC 编解码器	3,202,551.31	
基于新型网页技术的云端编辑系统	4,097,719.44	
融媒体发布管控矩阵系统	2,494,703.10	
跨终端生产协同及管理平台	2,373,992.31	
易视报业短视频制作系统	1,559,694.05	
区域媒体通联及社区化协作平台	1,683,729.11	
宣传管理及内容管控系统	2,626,831.87	
运营商云平台统一运营管控系统	1,292,868.58	
智能多终端 4K 审片系统	1,305,013.77	
移动端视频快速编辑合成软件	772,356.72	
媒体机构人员绩效考核及管理系统	3,139,845.07	
无损 IP 信号网关	541,655.74	
超高清混合接口净静切换器	426,575.46	
大观视频云平台	2,385,985.95	
厚建伊索 AI 能力系统软件 V1.0	1,162,726.81	
厚建 APP 工厂生产平台 V5.0	1,553,748.05	
厚建 M20plus 全媒体运营平台 V6.0	1,407,030.08	
厚建阿米增值云服务平台 V1.0	1,163,173.35	
厚建阿米协同生产平台软件 V1.5	1,199,974.12	
一体化智能节目制播平台		5,020,890.48
4K All In One 播出服务器平台		2,983,494.75
高集成全媒体采编平台		5,375,841.72
基于 SMTPE 2022-6 的基带 IP 流信号检测仪		6,076,870.16
基于可配置资源共享池技术的在线媒体制作合成系统		7,037,652.98
基于 Docker 和微服务架构的融合资源库		6,130,028.03
融合云视频服务的直播、录制及处理技术		2,951,963.47
厚建直播互动平台		1,683,705.57
厚建星秀直播系统		1,375,267.71
厚建政企号系统		1,799,913.12
手术示教系统	3,387,522.34	2,445,049.26
其他零散项目	4,011,095.05	2,283,319.17
合计	91,717,915.19	94,012,440.09

67、财务费用

√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
利息支出	7,636,689.90	7,192,019.49
减：利息收入	-707,321.66	-1,498,244.42
汇兑损失	-189,953.17	-38,802.57

金融机构手续费	726,376.46	1,662,379.87
合计	7,465,791.53	7,317,352.37

68、其他收益

√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
退税	8,284,350.08	8,930,600.34
2018 年中关村国际创新资源支持资金（第二批）补贴款	163,294.50	
北京市商务委员会 2018 年第一批中小（中央）补助	64,748.00	
专利补助金	62,000.00	
境外展会补贴	29,183.50	115,200.00
高新技术企业补贴	200,000.00	200,000.00
知识产权补贴	24,000.00	16,000.00
减免土地出让金政府补助	186,540.00	186,540.00
中小企业国际市场开拓资金	13,965.00	153,061.00
中关村示范区科技型小微企业研发费用支持资金	75,200.00	
激光加工与检测装备研究		548,865.49
2012 年国家科技支撑项目		2,000,000.00
宿舍楼装修补贴		109,848.00
稳岗补贴		41,721.85
中小企业市场补贴		169,887.00
中介服务支持资金		30,000.00
2017 年下半年稳增长补贴		19,293.00
文化创意产业“投贷奖”贴息		557,600.00
软件谷专项资金补贴		50,000.00
合计	9,103,281.08	13,128,616.68

69、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	14,294,235.36	51,347,796.60
处置长期股权投资产生的投资收益	756,362.32	
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		22,500.00
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	1,589,194.76	3,260,273.50
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		

处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	16,639,792.44	54,630,570.10

70、净敞口套期收益

□适用 √不适用

71、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
交易性金融资产		-633,000.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		-633,000.00

72、信用减值损失

□适用 √不适用

73、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	129,732.00	88,094.90
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	129,732.00	88,094.90

74、资产处置收益

√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
固定资产处置收益	-27,621.20	2,022,281.11
合计	-27,621.20	2,022,281.11

其他说明：

适用 不适用**75、营业外收入**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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,245,982.00	490,562.50	1,245,982.00
违约金收入	165,766.09	101,934.11	165,766.09
其他	985,969.17	19,563.97	985,969.17
合计	2,397,717.26	612,060.58	2,397,717.26

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
首都知识产权服务业协会 2018 年中关村提示创新能力优化创新环境支持资金（专利部分）	24,000.00		与收益相关
高新技术企业培育资金	74,582.00		与收益相关
省级财政奖励资金	100,000.00		与收益相关
企业扶持资金	245,000.00		与收益相关
北京市科技型中小企业创新资金	300,000.00		与收益相关
2018 知识产权奖励	2,400.00		与收益相关
2018 高新技术企业认定公示奖励	500,000.00		与收益相关
2017 年中关村国际创新资源支持资金		277,862.50	与收益相关
小微企业创业创新基地城市示范奖励项目		40,400.00	与收益相关
小微企业创业创新基地城市示范奖励项目第二批		30,000.00	与收益相关
玉田县 2017 年科技创新项目奖励资金		40,000.00	与收益相关
企业研究开发费用省级财政奖励资金		66,300.00	与收益相关
创新能力建设专项资金		36,000.00	与收益相关
合计	1,245,982.00	490,562.50	

其他说明：

适用 不适用**76、营业外支出**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	计入当期非经常性损益
----	-------	-------	------------

			的金额
非流动资产处置损失合计	72,270.22		72,270.22
其中：固定资产处置损失	72,270.22		72,270.22
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
罚款及赔偿支出	745,841.00	254,216.28	745,841.00
其他	107,548.46	5,041.10	107,548.46
合计	925,659.68	259,257.38	925,659.68

77、所得税费用

(1) 所得税费用表

√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
当期所得税费用	11,850,626.08	10,422,754.80
递延所得税费用	122,957.81	-251,738.36
合计	11,973,583.89	10,171,016.44

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	10,099,856.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,514,978.47
子公司适用不同税率的影响	5,788,475.01
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-5,925,638.81
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,424,134.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,243,649.09
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	11,415,283.46
所得税费用	11,973,583.89

其他说明：

□适用 √不适用

78、其他综合收益

√适用 □不适用

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将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-4,409.99	-63,577.50
合计	-4,409.99	-63,577.50

79、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√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
租赁收入	15,276,887.94	14,236,464.70
技术服务收入	1,485,310.00	2,337,008.16
项目财政补助资金	11,668,373.00	1,953,173.35
其他	3,934,578.71	2,435,068.88
合计	32,365,149.65	20,961,715.09

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√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
仓储运输及租赁费	7,776,451.50	8,379,193.22
维修办公及差旅费	32,259,705.78	36,761,184.06
广告宣传、会议展览及业务招待费	17,875,129.39	16,530,031.89
技术服务及中介机构费	12,137,771.45	15,766,588.75
技术研发、模具开发	20,585,531.35	19,657,359.65
付保证金等往来款	20,445,147.06	17,590,665.47
其他费用	6,559,542.65	5,930,606.31
合计	117,639,279.18	120,615,629.35

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√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
往来款	175,330.00	
合计	175,330.00	

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√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
母公司收购少数股东股权	10,245,134.22	
下属子公司收购少数股东股权	3,653,400.00	
合计	13,898,534.22	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

2019 年 1 月公司收购下属子公司中科大洋少数股东股份，收购后公司对中科大洋占比由原来的 63.80% 变更为 68.49%

2019 年 5 月下属控股子公司中国大恒收购其控股子公司北京大恒创新少数股东股份，收购后中国大恒对北京大恒创新占比由原来的 90.00% 变更为 100.00%

80、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,873,727.42	-2,642,627.27
加：资产减值准备	-129,732.00	-88,094.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,133,142.61	18,434,586.32
无形资产摊销	1,445,620.00	1,425,452.71
长期待摊费用摊销	919,072.73	402,023.87
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）	27,621.20	2,022,281.11
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	72,270.22	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		633,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	7,634,552.40	7,192,019.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,639,792.44	-54,630,570.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	122,957.81	-251,738.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-25,826,581.57	-77,970,240.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-143,646,418.86	-150,509,283.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,981,745.66	72,297,461.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-165,742,760.98	-183,685,728.50
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	269,190,150.24	410,938,525.98
减：现金的期初余额	560,859,349.52	648,710,806.34
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	-291,669,199.28	-237,772,280.36

(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	1,200,000.00
上海昊邦信息科技有限公司	1,200,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	5,006,449.27
上海昊邦信息科技有限公司	5,006,449.27

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	0.00
取得子公司支付的现金净额	-3,806,449.27

其他说明：

公司下属控股子公司中国大恒(集团)有限公司收购上海昊邦信息科技有限公司为其子公司，中国大恒占比 100%。

(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	1,649,022.23
北京大恒鼎芯科技有限公司	50,000.00
大恒光电科技发展(北京)有限公司	1,544,472.04
大恒能源管理(北京)有限公司	54,550.19
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,707,431.00
北京大恒鼎芯科技有限公司	318,606.30
大恒光电科技发展(北京)有限公司	1,388,824.70
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
处置子公司收到的现金净额	-58,408.77

其他说明：

本期公司出售占比 56%的控股子公司北京大恒鼎芯科技有限公司

本期公司处置占比 75%的控股子公司大恒光电科技发展(北京)有限公司

下属控股子公司中国大恒于 2018 年处置了大恒能源管理(北京)有限公司, 本期收到处置款

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	269,190,150.24	560,859,349.52
其中：库存现金	827,912.68	568,286.06
可随时用于支付的银行存款	268,362,237.56	560,291,063.46
可随时用于支付的其他货币资金		
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	269,190,150.24	560,859,349.52
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

81、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

82、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	5,608,629.74	票据保证金
固定资产	92,670,823.27	短期借款抵押
无形资产	27,520,156.61	短期借款抵押
投资性房地产	18,640,719.92	短期借款抵押
合计	144,440,329.54	/

83、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

84、套期

适用 不适用

85、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关：			
与企业日常活动相关	9,103,281.08	其他收益	9,103,281.08
与企业日常活动无关	1,245,982.00	营业外收入	945,982.00
与资产相关：			
本期收到	19,952,723.08	递延收益	300,000.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

86、其他

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
上海昊邦信息科技有限公司	2019年2月	1,200,000.00	100.00	现金	2019年1月31日	合同	21,564,903.92	33,220.85

(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	上海昊邦信息科技有限公司
—现金	1,200,000.00
—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	1,200,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,000,699.95
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	199,300.05

(3). 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

	上海昊邦信息科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	18,502,045.38	18,502,045.38
货币资金	5,006,449.27	5,006,449.27
应收款项	8,520,505.26	8,520,505.26
存货	4,854,151.13	4,854,151.13
固定资产	10,300.15	10,300.15
无形资产		
预付款项	54,569.57	54,569.57
其他应收款	56,070.00	56,070.00
负债：	17,501,345.43	17,501,345.43
借款		
应付款项	11,909,522.58	11,909,522.58
递延所得税负债		
预收款项	807,819.50	807,819.50
应付职工薪酬	4,606,761.95	4,606,761.95
应交税费	88,951.00	88,951.00
其他应付款	88,290.40	88,290.40
净资产	1,000,699.95	1,000,699.95
减：少数股东权益		
取得的净资产	1,000,699.95	1,000,699.95

(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

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北京大恒鼎芯科技有限公司	50,000.00	56	出售	2019年4月	合同	628,424.36						
大恒光电科技发展有限公司(北京)有限公司	1,544,472.04	75	处置	2019年3月	注销	127,853.51						

其他说明:

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:

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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
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
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、广播电视通讯设备制造等	68.49	-	非同一控制下企业合并
北京大恒普信医疗技术有限公司	北京	北京	技术研发	95.00	5.00	非同一控制下企业合并

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

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	4,374,284.03	-1,420,014.37	34,892,920.14
北京中科大洋科技发展股份有限公司	31.51	-10,583,285.24		21,466,122.95

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

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	135,614.97	24,955.90	160,570.87	75,939.03	2,867.00	78,806.03	138,303.76	24,949.11	163,252.87	82,338.44	2,867.00	85,205.44
北京中科大洋科技发展股份有限公司	53,537.71	16,728.70	70,266.41	33,310.31	405.00	33,715.31	56,887.63	17,078.97	73,966.60	30,741.77	1,722.45	32,464.22

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	113,299.08	4,670.89	4,670.45	-2,502.42	107,349.61	2,434.67	2,428.31	-6,827.74
北京中科大洋科技发展股份有限公司	19,152.61	-4,951.28	-4,951.28	-11,812.97	18,430.86	-5,504.41	-5,504.41	-7,305.78

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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

适用 不适用

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	20.00		权益法核算
上海大陆期货有限公司	上海	上海	期货业务	49.00		权益法核算

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

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	1,093,498,585.13	1,559,216,678.93	1,530,544,505.41	1,508,478,005.25
非流动资产	492,308,326.64	20,363,691.13	127,038,427.48	130,182,543.60
资产合计	1,585,806,911.77	1,579,580,370.06	1,657,582,932.89	1,638,660,548.85
流动负债	245,107,411.87	1,338,984,155.30	157,151,364.43	1,400,468,400.36
非流动负债			132,513,848.50	3,000.00
负债合计	245,107,411.87	1,338,984,155.30	289,665,212.93	1,400,471,400.36
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	1,340,699,499.90	240,596,214.76	1,367,917,719.96	238,189,148.49
按持股比例计算的净资产份额	268,139,899.98	117,892,145.23	273,583,544.00	116,712,682.75
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账	268,139,899.98	117,892,145.23	273,583,544.00	116,712,682.75

面价值				
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值				
营业收入	402,030,396.97	147,717,122.76	521,683,967.52	108,059,836.14
净利润	92,781,779.89	2,416,066.26	253,343,691.15	4,578,927.67
终止经营的净利润				
其他综合收益		-8,999.98		-129,750.00
综合收益总额	92,781,779.89	2,407,066.28	253,343,691.15	4,449,177.67
本年度收到的来自联营企 业的股利	12,000,000.00			

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

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：		
潍坊天恒检测科技有限公司	13,957,120.48	13,476,682.74
投资账面价值合计	13,957,120.48	13,476,682.74
下列各项按持股比例计算的合计数	480,437.74	385,713.72
--净利润	480,437.74	385,713.72
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
宁波华龙电子股份有限公司	31,261,045.95	37,187,476.78
投资账面价值合计	31,261,045.95	37,187,476.78
下列各项按持股比例计算的合计数	-5,926,430.83	-1,950,329.91
--净利润	-5,926,430.83	-1,950,329.91
--其他综合收益		
--综合收益总额		

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4. 重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

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

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

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 129,960,000 股（占公司总股本 29.75%）

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司全称	控股关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	社会信用代码/组织机构代码
中国大恒（集团）有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	张家林	电子信息产品	30,000.00	91110000100006493E
北京中科大洋科技发展股份有限公司	控股子公司	其他股份有限公司	北京	鲁勇志	电视数字编辑播放	7,367.50	91110108102118747L
泰州明昕微电子有限公司	控股子公司	有限责任公司	泰州	胡毅博	半导体器件生产及销售	14,100.00	91321200569110132W
北京大恒激光设备有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	栾贵时	激光技术产品	300.00	911103028017104753
北京大恒普信医疗技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	陈绍义	技术开发及服务	1,000.00	911101080896785387
北京大恒创新技术有限公司	控股孙公司	有限责任公司	北京	关华	电子信息产品	3,000.00	9111010810197201XF
北京大恒软件技术有限公司	控股孙公司	有限责任公司	北京	关华	电子信息产品	7,000.00	91110108738231788T
北京大恒电气有限责任公司	控股孙公司	有限责任公司	北京	胡毅博	电气设备	1,000.00	911101086337011493
北京大恒医疗设备有限公司	控股孙公司	有限责任公司	北京	严宏深	医疗设备	500.00	91110108600048710W
北京大恒医药技术有限公司	控股孙公司	有限责任公司	北京	高永德	医药技术设备	175.00	633650919
北京高能大恒加速器技术有限公司	控股孙公司	有限责任公司	北京	关华	高能加速器设备	1,224.49	723956479
大恒电子音像出版社有限责任公司	控股孙公司	有限责任公司	北京	徐明时	电子音像出版物	300.00	91110108700307054J
北京大恒图像视觉有限公司	控股孙公司	有限责任公司	北京	关华	生产销售图形图像处理系统	5000.00	91110108600001947F
香港科恒实业有限公司	控股孙公司	有限责任公司	香港	张家林	电子产品	81.14	--
上海大恒科技有限公司	控股孙公司	有限责任公司	上海	张家林	电子信息产品	500.00	91310105132739659L
北京大恒光电技术公司	控股孙公司	有限责任公司	北京	关华	电子信息产品	180.00	91110108101944270E
北京中科大洋传媒技术服务有限公司	控股孙公司	有限责任公司	北京	姚威	专业技术服务	1,500.00	91110108567462521G
北京中科大洋系统集成有限公司	控股孙公司	有限责任公司	北京	姚威	技术开发转让咨询培训	1,500.00	911101088021005565
河北天昱恒科技有限公司	控股孙公司	有限责任公司	河北	何建国	印刷机械生产销售	500.00	9113022957675346XK

香港甬源电子科技贸易有限公司	控股孙公司	有限责任公司	香港	秦嗣梁	电子产品生产经营	0.60	--
大恒晟晏(北京)科技发展有限公司	控股孙公司	有限责任公司	北京	薛强	电子信息技术产品	1,000.00	91110108055605621B
北京科利通技术有限公司	控股孙公司	有限责任公司	北京	李永葆	软件开发	600.00	91110108306366531J
北京中科大洋信息技术有限公司	控股孙公司	有限责任公司	北京	李江	技术开发及服务	10,000.00	9111010869956452X6
南京厚建软件有限责任公司	控股孙公司	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,网络集成系统与技术设计与服务	1,200.00	913201147681588173
苏州图锐智能科技有限公司	控股孙公司	有限责任公司	苏州	何建国	研发、生产、销售智能化检测设备	500.00	91320594MA1MF5GA8L
北京大洋融云科技有限责任公司	控股孙公司	有限责任公司	北京	李江	技术咨询、技术服务、技术转让、技术推广、技术开发	300.00	91110108MA008RTY75
泰州炬昕微电子技术有限公司	控股孙公司	有限责任公司	泰州	张丽	半导体电子产品的生产、咨询、销售、进出口	2000.00	91321200MA1NXDDQOR
青岛恒纺视觉科技有限公司	控股孙公司	有限责任公司	青岛	薛伟	视觉科技领域技术开发、技术服务、技术咨询;产销0000000008 计算机芯片;计算机系统集成服务;销售计算机、软件及辅助设备、机械设备、电子产品、通讯设备;货物及技术进出口	500.00	91370211MA3ERHPJ3H
上海昊邦信息科技有限公司	控股孙公司	有限责任公司	上海	杨少荣	信息科技、光机电设备、检测设备、电子产品、机械设备、实验设备及计算机软硬件技术领域的技术开发、技术无服务、技术咨询、技术转让,销售等。	100.00	9131010707647160XD

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

适用 不适用

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%	社会信用代码
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	15,000.00	20.00	20	914403007576004033

				国证监会许可的其他业务				
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	15,000.00	49.00	49	91310000132110615N
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	7,500.00	31.13	31.10	91330200254201291C
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	50.00	50	91370700329586449K

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用
 关联租赁情况说明
适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方
适用 不适用

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	34,000,000.00	2018.07.27	2019.07.27	是
中国大恒（集团）有限公司	20,000,000.00	2018.07.11	2019.07.11	是
中国大恒（集团）有限公司	1,000,000.00	2018.07.27	2019.07.27	是

本公司作为被担保方
适用 不适用
 关联担保情况说明
适用 不适用

截止 2019 年 06 月 30 日，下属控股子公司中国大恒（集团）有限公司为其控股子公司北京大恒创新技术有限公司 1,500 万元借款提供担保。

截止 2019 年 06 月 30 日，下属控股子公司中国大恒（集团）有限公司为其控股子公司北京大恒创新技术有限公司 1,500 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

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

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

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

下属控股子公司中国大恒（集团）有限公司预计投资成立新子公司深圳市大恒图像科技有限公司，注册资金 100 万元，中国大恒占比 100.00%。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

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

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

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：

- 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；
- ⑤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

适用 不适用

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	1,069,015,955.09	190,120,435.26	186,237,606.95	11,466,330.84	86,935,976.87	1,369,904,351.27
主营业务成本	870,893,602.93	145,475,823.01	101,365,961.31	17,605,447.26	86,935,976.87	1,048,404,857.64
资产总额	2,311,031,831.76	1,821,197,682.45	702,664,064.53	149,880,957.95	1,861,638,234.29	3,123,136,302.40
负债总额	1,193,342,217.87	212,267,528.86	337,153,084.19	200,389,785.64	745,734,737.16	1,197,417,879.40

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	43,270,935.16
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	43,270,935.16
1 至 2 年	7,437,312.66
2 至 3 年	242,074.50
3 年以上	
合计	50,950,322.32

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	50,950,322.32	100	2,350,387.46		48,599,934.86	47,915,000.54	100	2,350,387.46		45,564,613.08
其中：										
按账龄组合	50,950,322.32	100	2,350,387.46		48,599,934.86	47,915,000.54	100	2,350,387.46		45,564,613.08
合计	50,950,322.32	/	2,350,387.46	/	48,599,934.86	47,915,000.54	/	2,350,387.46	/	45,564,613.08

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
按账龄组合计提	50,950,322.32	2,350,387.46	5
合计	50,950,322.32	2,350,387.46	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	2,350,387.46				2,350,387.46
合计	2,350,387.46				2,350,387.46

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

债务单位名称	期末数				
	金额	比例 (%)	与本公司关系	款项性质	账龄
青岛睿沃丰视觉科技有限公司	4,065,700.00	7.98	非关联方	货款	1年以内至2年
深圳市万顺兴科技有限公司	3,583,462.25	7.03	非关联方	货款	1至2年
ASELSAN	2,126,123.34	4.17	非关联方	货款	1年以内
清华大学天津高端装备研究院	1,745,000.00	3.42	非关联方	货款	1至2年
广州恒洋电子科技有限公司	1,055,918.00	2.07	非关联方	货款	1年以内
合计	12,576,203.59	24.68			

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	12,000,000.00	
其他应收款	296,156,283.46	315,227,456.28
合计	308,156,283.46	315,227,456.28

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
诺安基金管理有限公司	12,000,000.00	
合计	12,000,000.00	

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	66,614,187.64

其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	66,614,187.64
1 至 2 年	37,316,755.47
2 至 3 年	165,339,240.30
3 年以上	27,166,533.45
合计	296,436,716.86

(2). 按款项性质分类

√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
往来款、备用金、保证金等	296,772,618.07	315,507,889.68
合计	296,772,618.07	315,507,889.68

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	4,680.00	275,753.40		280,433.40
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	4,680.00	275,753.40		280,433.40

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
第一阶段	4,680.00				4,680.00
第二阶段	275,753.40				275,753.40

合计	280,433.40				280,433.40
----	------------	--	--	--	------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 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
泰州明昕微电子有限公司	借款	114,050,727.73	1至3年	38.43	
中国大恒(集团)有限公司	借款	79,000,000.00	1至3年	26.62	
北京大恒普信医疗技术有限公司	借款	52,543,830.34	1至3年	17.71	
北京中科大洋科技发展股份有限公司	借款	20,000,000.00	3年以上	6.74	
北京大恒激光设备有限公司	借款	7,166,533.45	3年以上	2.41	
合计	/	272,761,091.52	/	91.91	

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

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	503,450,231.96	14,510,000.00	488,940,231.96	500,551,813.56	22,910,000.00	477,641,813.56
对联营、合营企业投资	295,330,608.13		295,330,608.13	305,928,913.05		305,928,913.05
合计	798,780,840.09	14,510,000.00	784,270,840.09	806,480,726.61	22,910,000.00	783,570,726.61

(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	减值准备期末余额

					准备	
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	101,391,309.50	12,798,418.40		114,189,727.90		
北京大恒鼎芯科技有限公司	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（北京）有限公司	1,500,000.00		1,500,000.00			
北京大恒普信医疗技术有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00		12,000,000.00
合计	500,551,813.56	12,798,418.40	9,900,000.00	503,450,231.96		14,510,000.00

(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		
一、合营企业									
小计									
二、联营企业									
诺安基金管理有限公司	273,583,544.00			18,556,355.98			24,000,000.00		268,139,899.98
宁波华龙电子股份有限公司	32,345,369.05			-5,154,660.90					27,190,708.15
小计	305,928,913.05			13,401,695.08			24,000,000.00		295,330,608.13
合计	305,928,913.05			13,401,695.08			24,000,000.00		295,330,608.13

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	62,607,662.94	30,407,462.73	52,237,600.34	31,098,712.29
其他业务	7,732,327.03	578,883.05	5,977,596.87	457,814.28
合计	70,339,989.97	30,986,345.78	58,215,197.21	31,556,526.57

(2) 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

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
权益法核算的长期股权投资收益	13,401,695.08	48,718,408.32
处置长期股权投资产生的投资收益	94,472.04	
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	741,567.79	1,936,488.84
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
成本法核算的长期股权投资收益	3,781,503.51	
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	18,019,238.42	50,654,897.16

其他说明：

公司下属控股子公司中国大恒分红 3,781,503.51 元

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	656,470.90	
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）	2,064,913.00	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	298,345.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,589,194.76	
所得税影响额	-765,632.61	
少数股东权益影响额	-824,691.59	
合计	3,018,600.26	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	0.04	0.0014	0.0014
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.16	-0.0056	-0.0056

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 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。 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：2019 年 8 月 7 日

修订信息

适用 不适用