

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 2018 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

1、2015年11月9日，公司控股股东、实际控制人郑素贞女士所持有的本公司129,960,000股无限售流通股被公安部门冻结，冻结日期为2015年11月9日至2017年11月8日；2016年4月11日，郑素贞女士所持有的本公司129,960,000股无限售流通股被公安部门轮候冻结，冻结期限自转为正式冻结之日起两年。本轮轮候冻结包括孳息（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。详见《关于控股股东股份被冻结的公告》（2015-060），《关于控股股东股份被轮候冻结及相关情况的公告》（2016-018）。

经查询中登公司股东股权信息，目前该项股份仍处于冻结状态。

2、公司在本报告“经营情况的讨论与分析”等有关章节中详细说明了公司面临的风险，敬请投资者予以关注。

## 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.....	12
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.....	129

## 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
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
杭州恒兆嘉诚光电	指	杭州恒兆嘉诚光电科技有限公司
上海恒聘	指	上海恒聘照明电器有限公司
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	
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	
电话	010-82827855	
传真	010-82827853	
电子信箱	600288@dhkj.sina.net	

### 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	1,349,711,671.95	1,255,067,610.50	7.54
归属于上市公司股东的净利润	16,959,426.79	-3,439,604.33	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,703,645.82	-6,399,762.05	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-183,685,728.50	-135,797,275.02	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	1,541,146,916.76	1,534,716,912.50	0.42
总资产	3,179,924,780.24	3,139,955,397.60	1.27
期末总股本	436,800,000	436,800,000	0.00

## (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)	0.0388	-0.0079	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.0388	-0.0079	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0245	-0.0147	不适用
加权平均净资产收益率(%)	1.10	-0.23	增加1.33个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.69	-0.43	增加1.12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	2,022,281.11	
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	4,688,578.84	
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	3,260,273.50	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-610,500.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-137,759.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-1,269,599.50	
所得税影响额	-1,697,493.68	
合计	6,255,780.97	

#### 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

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

##### 1、光机电一体化产品

(1) 研发、生产、销售精密光机标准件产品、超快激光器及应用系统产品,包括:①多品种的高精度标准件产品,主要满足高校及研发机构用于光学及相关方面的研究、教学,满足一些精密仪器厂商、系统集成厂家的部件需求,同时提供给一些高校科研教学实验系统,为高校进行的与光学有关的科研教学提供多种实验装备;②用于激光卫星测距、工业精密加工的皮秒激光器;③用于太赫兹光谱仪光源、光栅刻蚀的飞秒激光器;④用于物质结构研究的太赫兹光谱仪 TDS。

(2) 光学元件产品,目前主要产品包括:①用于激光加工的激光切割镜头组;②用于医疗检测行业的医疗生化、分析仪器镜头组;③用于投影显示的影像行业镜头组,包括 3D 投影机的关键部位——高效偏振分光镜头组合。

(3) 照明产品为代理飞利浦照明,主要销售光源、灯具等产品。

##### 2、信息技术及办公自动化产品

(1) 机器视觉产品包括:①以自主研发为主、支持客户二次开发的图像采集处理设备和软件,包括工业相机、智能相机、图像采集板卡、图像处理软件、3D 智能传感器、光源及激光器、镜头、视觉实验室设备等,其中,工业相机是机器视觉系统的重要组成部分,图像处理软件是视觉系统的真正核心;②提供应用于印刷、医药、纺织等行业的系统解决方案,同时配套提供相应的设备和技术服务;③提供以自主研发为主的完整机器视觉系统,主要应用印刷、包装、食品、制药、纺织、电子等行业的产品质量自动检测;

(2) 系统集成产品主要是针对行业客户的不同信息化需求,提供针对性解决方案,并对解决方案中涉及到的产品和关键进行集成整合,包括自主研发的软硬件产品以及外购的相关设备和服务;

(3) 代理销售部分办公设备及耗材。

##### 3、数字电视网络编辑及播放系统

主要为广电传媒行业提供视音频解决方案设计、产品开发及项目服务。原有产品线涵盖了广播电视行业采、编、制、播、存、管的全流程,产品包括“非线性编辑系统”、“图文演播室系统”、

“视频服务器系统”、“多画面监视控制器系统”、“节目制作网络系统”、“媒体资产管理系统”、“数字化总控播出系统”以及“新媒体综合运营解决方案”等。

为了应对媒体转型需求，推出了媒体融合全线产品，可满足媒体机构在融合新闻生产、融合节目制作、多屏互动播出、媒体智慧运营等方面的需求。

#### 4、半导体元器件

公司研发生产的半导体元器件主要应用于计算机及其外围、通讯设备、家用电器、汽车电子、绿色照明、仪器仪表、马达驱动、音响系统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。公司目前仍保留了飞利浦照明产品及部分 IT 产品代理销售业务。

#### （三）行业地位

经过十多年的市场开拓和持续的研发投入，凭借着优质的产品、业内领先的技术、有效的服务和良好的信誉，公司树立了多个自主品牌，打造了多元化的品牌结构，获得了客户的认可和好评。在国内，大恒图像、大恒光电、中科大洋均为知名的行业品牌。

公司主要业绩驱动因素、业务所属行业的发展情况分析详见“经营情况的讨论与分析”。

## 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、拥有多个业内知名的优秀品牌

公司经过十多年的不断努力，凭借着业内领先的技术和高质量的产品，在图像采集处理、机器视觉检测、光机电一体化、数字电视网络编辑及播放系统、水利行业系统集成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、拥有一定的技术储备和研发成果

公司作为高新技术企业，一直坚持以自主研发和自主品牌为发展核心，以提高自主创新能力、走研发创新发展道路为战略。报告期内，公司投入人民币 9,401.24 万元用于技术研究开发，不断提升研发能力，增强企业核心竞争力。截止 2018 年 6 月 30 日，大恒科技已授权发明专利 6 项、实用新型专利 7 项、外观专利 1 项、软件著作权 16 项；大恒图像已授权发明专利 80 项、实用新型专利 39 项、外观专利 1 项、软件著作权 41 项；中科大洋已授权发明专利 63 项、实用新型专利 7 项、外观专利 1 项、软件著作权 112 项；大恒科技光电所已授权发明专利 1 项、实用新型专利 5

项；泰州明昕已授权发明专利 5 项；大恒软件已授权发明专利 3 项、外观专利 1 项、软件著作权 32 项；大恒创新已授权软件著作权 1 项。

截止 2018 年 6 月 30 日，光电所承担的两项科技部重大仪器专项——基于飞秒激光的太赫兹时域光谱仪和软 X 射线/极紫外无谐波光栅单色仪完成了技术验收工作，财务结题决算工作已经全部完成，验收审计工作正在进行中

### 3、人才与管理优势

为了构建相对稳定的研发团队，更好的实现公司的发展目标，公司多年来一直重视专业人才的引进和培养，通过内部培养和外部引进的双重机制，积聚和培养了众多具备丰富行业经验的技术人才，汇集了一批熟悉技术、市场，并具备先进管理理念的管理人才，形成了一支高素质的人才队伍，为公司的持续发展提供了保障。2018 年，公司“企业博士后工作站”的 2 名博士后顺利完成出站，并继续留在公司工作，1 名博士后顺利进站。

公司的管理团队分别由经营管理、技术研发、市场营销、质量控制、财务管理等领域具有丰富经验的专业人士构成，具有深厚的行业背景和管理经验，能够加快技术进步，把握市场商机，制定全面商业策略，评估及管理风险，执行管理及生产计划，提升公司整体利润。

公司的战略及发展规划紧密围绕公司的主营业务展开，持续专注于以自主创新和自主品牌为核心，把握国家经济结构战略性调整带来的发展机遇，做大做强公司现有主营业务，致力于公司稳固发展，并稳健的推进公司的战略转型。

## 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

公司 2018 年上半年经营情况良好，实现扭亏为盈。大恒科技合并报表实现营业收入 13.50 亿元，较 2017 年同期 12.55 亿元增长 7.54%；实现归属于大恒科技股东的净利润 1,695.94 万元，较 2017 年同期-343.96 万元增加 2,039.9 万元。

报告期内实现扭亏为盈的主要原因包括：

1、公司的参股公司诺安基金管理有限公司（持股 20%）利润增加，2018 年上半年该公司实现归属于上市公司股东的净利润 5,066.87 万元，较 2017 年同期 2,800.98 万元增长 80.90%；

2、公司控股子公司中国大恒净利润增长；

3、公司全资子公司泰州明昕亏损减少。

#### (二) 母公司经营情况

报告期内，母公司营业收入 5,821.52 万元，较 2017 年同期 4,882.97 万元增长 19.22%；税后净利润 5,136.93 万元，较 2017 年同期 3,364.92 万元增长 52.66%。

1、母公司下属事业部光电所报告期内营业收入较上年同期增加 21.12%，净利润较上年同期减少 36.29%。

营业收入增长的原因为：

(1) 经过长期的技术和品牌积累，光电所近年来对重大精密仪器类产品的研发取得进展：截止 2018 年 6 月 30 日，光电所承担的两项科技部重大仪器专项——基于飞秒激光的太赫兹时域光谱仪和软 X 射线/极紫外无谐波光栅单色仪完成了技术验收工作，财务结题决算工作已经全部完成，验收审计工作正在进行中。项目的顺利提升了光电所在国内的行业地位，有效促进了产品的持续销售；

(2) 皮秒激光器卫星激光测距和工业微加工完成了中试阶段和开始正式生产的前期准备工作，目前有小批订单开始销售。

净利润减少的原因为：

(1) 受中美贸易冲突的影响，国际销售市场出现一些不稳定因素，对报告期内国际销售情况有所影响；

(2) 市场竞争愈加激烈，产品价格有所降低；

2、母公司下属事业部薄膜中心报告期内营业收入较上年同期增长 30.23%，净利润较上年同期增长 22.93%。

大恒光学薄膜中心产品主要应用于激光加工、图形图像、医疗生化、分析仪器等行业。报告期内收入及净利润增长的原因为：

(1) 激光加工行业 2018 年主要以激光切割透镜组、激光保护窗口为主，上半年激光产品销售较去年有所增长，主要增长点为大功率产品需求扩大；

(2) 图形图像行业报告期内销售收入实现增长，主要是由于国内影院的 3D 投影配套产品订单增长较快，大恒薄膜完成了 3D 偏振影像光学系列产品（高效偏振分光镜、高效反射镜、液晶光阀隔热膜等）的生产工艺优化，由于采用新的工艺，有极高的生产效率和价格优势；

(3) 经过几年的产品转型及发展，大恒薄膜在提高自身生产能力的基础上不断创新研发，逐步形成以光学元件生产销售为主要经营方向，以光学系统、部件集成为一体的多元化经营模式，为创造更大的产值和实现稳定的利润增长奠定了基础。

3、母公司持股 20%的诺安基金报告期内利润增加，2018 年上半年实现归属于上市公司股东的净利润 5,066.87 万元，较 2017 年同期 2,800.98 万元增长 80.90%。

### （三）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%）

中国大恒报告期内营业收入 10.73 亿元，较上年同期的 10.21 亿元增长 5.09%；归属中国大恒母公司的净利润为 2,395.96 万元，较上年同期的 1,209.75 万元增长 98.05%。

净利润增长的主要原因为：

- (1) 机器视觉组团净利润增幅较大；
- (2) 近年决定关闭或收缩的办公自动化事业部、工控部、大恒电气等单位除了少数善后、维修人员外，人员裁减已基本完成，贬值库存已清理，故亏损额大幅下降；
- (3) 持股 49%的大陆期货本报告期贡献的投资收益增加 201.17 万元。

作为中国大恒主导产业的机器视觉组团（包括大恒图像子公司及其下属在苏州的子公司图锐智能、在青岛的子公司青岛恒纺、在河北的子公司天昱恒、在潍坊的合资公司潍坊天恒；北京大恒图像视觉分公司），报告期内销售收入 4.5 亿元，较上年同期的 3.92 亿元增加 14.79%；税后净利润合计 1,971.46 万元，较上年同期的 1,354.65 万元增长 45.53%。

机器视觉组团主导产品中印刷品自动检测、医药产品自动检测均有增长，棉纺产品自动检测、电子行业自动检测增长迅速。玻璃制品自动检测（潍坊天恒）受玻璃行业相当数量的生产厂家正在进行环保整改的影响，销售额有所下降。视觉部件领域组团生产的水星系列摄像机销售台数较上年同期约增长 50%，下半年将继续提升智能化水平，除图像采集、处理分析外，增强自动控制功能，逐渐满足智能机器人和 3D 检测行业的视觉要求。

机器视觉组团虽至今总体效益逐年提升，但在目前经济下行压力增加情况下，困难也在增大，包括因生产厂家流动资金紧缺且货款回收慢导致的应收账款居高不下、人力成本大幅增长、人才流失风险加大、汇率风险等，公司将尽最大努力克服上述困难，减少业绩波动。

北京大恒 IT（包括北京大恒创新公司、北京大恒软件公司、中国大恒科技分公司等企业）报告期内系统集成、应用软件、通用 IT 销售收入同比增长 12.41%。在水利领域的系统集成项目中，通过强化标准化项目管理流程，产品研发按照国际通用 CMMI 认证标准流程深化管理，客户管理按

照客户管理系统严格执行，提高了项目执行效率。公司自有产品的稳定性大幅提升，毛利率比上年同期增长 13%。报告期内新中标了辽宁省防汛抗旱指挥部、东平中小型公益性水利工程建设管理处等相关工程项目。在教育领域，围绕校园电视台产品线、初中阶段的自主学习云平台等展开研发和推广，成效显著。

中国大恒直属的光源事业部报告期内销售收入、税前利润比去年同期微降；苹果事业部营业额虽比去年同期增长 18.81%，但因苹果公司无新产品推出，净利润下降 16%。

公司持股 49%的大陆期货，本报告期贡献的投资收益为 224.37 万元，较去年同期的 23.20 万元有所增长。

## 2、北京中科大洋科技发展股份有限公司（持股比例 63.80%）

中科大洋报告期内营业收入 1.84 亿元，较上年同期的 1.47 亿元增长 25.17%；归属中科大洋母公司的净利润为-4,633.34 万元，较上年同期的-2,792.08 万元增加亏损 65.95%。

营业收入增长的主要原因是项目验收合同额同比增长较多，收入增加，但由于人工成本增加，以及应退增值税返税未退回，致报告期内归属于中科大洋母公司的净利润亏损增加。

造成上半年亏损增加的原因主要有：

（1）系统产品的新增订单数量及金额低于往年同期；

（2）2017 年度中标的媒体融合项目采用的技术新颖，在建项目的验收过程中存在业务磨合现象，从而导致该类项目在收入转化方面不及预期；

（3）公司加大了新行业拓展及产品的研发力度，存在一定资源投入，费用增加。

2018 年上半年中科大洋加强应收账款的回收工作，应收账款报告期末余额比年初有大幅度的下降，资产负债率也下降至 50%；4K 技术和媒体融合技术已经成为广电领域的亮点，广东台和央视等项目的成功实施为 4K 和媒体融合产品的发展打下了良好基础；教育类产品的研发工作已经完成，目前处于市场及渠道拓展阶段。

中科大洋控股子公司南京厚建上半年由于销售机会不及预期及运营成本过高，销售收入及净利润较去年同期有所下降。下半年将紧紧围绕业绩目标开展工作，紧盯市场，关注重点项目以及已有项目的实施周期。

## 3、泰州明昕微电子有限公司（持股比例 100%）

泰州明昕报告期内营业收入 2,611.29 万元，较上年同期的 3,123.89 万元减少 16.41%；净利润为-1,433.19 万元，较上年同期的-1,981.05 万元减少亏损 27.66%。

泰州明昕管理团队人员稳定，生产工作状态良好，亏损较去年同期减少。亏损减少的原因为：

（1）随着质量和服务意识的不断提升，国内加工业务利润有所改善，国外客户订单量有所增加；

（2）通过对操作技能进行培训、改造生产设备效能、提升质量管控意识、提高封装成品率、加强能效管理等多项措施，降低制造成本。

下半年泰州明昕将在模块类产品研发、终端客户销售、生产制造的优化等方面加大管理工作力度，力争早日扭亏。

#### 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%）

大恒普信报告期内致力于加大研发力度，随着图像识别、深度学习、神经网络等关键技术的突破，带动了人工智能新一轮的大发展，医疗人工智能率先崛起，公司相关业务的推进及产品的优势逐步显现，市场需求将会得到进一步的释放。

公司将继续推广基于云服务的眼科医联体解决方案：

（1）加大推广眼科临床信息化整体解决方案。

公司长期在医院眼科信息化建设中积累了丰富的经验，为合作医院提供核心产品，如眼科特色的 PACS、眼科门诊电子病历，并实现眼科产品与医院 HIS、LIS 等信息系统的对接及医疗数据的互通，有效控制医疗质量，规范和优化工作流程，减少或避免医疗差错，改善医患关系，提高工作效率；

（2）眼科医联体内医疗数据共享，实现分级诊疗。

大恒普信在青岛、河南等地建立了区域眼科中心，并用中心医院的资源去指导基层医生及患者双向转诊，建立分级诊疗体系。

（3）公司研发的慧眼向国家有关部门申报 CFDA 三类认证。

### （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	1,349,711,671.95	1,255,067,610.50	7.54
营业成本	1,034,111,259.99	979,410,306.40	5.59
销售费用	146,947,688.99	126,412,497.95	16.24
管理费用	212,835,090.78	194,279,071.99	9.55
财务费用	7,317,352.37	8,296,000.19	-11.80
经营活动产生的现金流量净额	-183,685,728.50	-135,797,275.02	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-21,379,598.27	24,096,213.80	-188.73
筹资活动产生的现金流量净额	-32,702,064.08	-61,603,633.37	不适用
研发支出	94,012,440.09	84,092,719.84	11.80

#### （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
资产处置收益	2,022,281.11	629,983.99	1,392,297.12	221.01	主要系本报告期固定资产处置收益重分类所致
资产减值损失	-88,094.90	135,105.54	-223,200.44	-165.20	主要系本报告期应收账款有少量转回所致
投资收益	54,630,570.10	30,501,667.06	24,128,903.04	79.11	主要系本报告期联营企业利润增加所致

营业外收入	612,060.58	2,908,446.49	-2,296,385.91	-78.96	主要系本报告期固定资产处置收益重分类所致
公允价值变动收益	-633,000.00	-1,588,500.00	955,500.00	60.15	主要系本报告期交易性金融资产较上年同期亏损减少所致

## (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	901,615,731.99	709,877,371.73	21.27	5.97	1.25	3.67
光机电一体化产品	208,295,793.28	176,279,263.08	15.37	-0.65	-0.31	-0.29
电视数字网络编辑及播放系统	176,466,980.69	95,552,999.15	45.85	23.84	85.72	-18.04
半导体元器件	25,099,578.23	32,989,407.27	-31.43	-15.79	-23.54	13.32

## 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	901,615,731.99	709,877,371.73	21.27	5.97	1.25	3.67
光机电一体化产品	208,295,793.28	176,279,263.08	15.37	-0.65	-0.31	-0.29
电视数字网络编辑及播放系统	176,466,980.69	95,552,999.15	45.85	23.84	85.72	-18.04
半导体元器件	25,099,578.23	32,989,407.27	-31.43	-15.79	-23.54	13.32

## 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	381,412,176.74	357,222,161.72	6.34	7.92	4.61	2.96
视觉检测类产品	380,726,959.62	235,838,447.43	38.06	8.01	-0.58	5.35
系统集成	88,964,994.21	75,834,560.02	14.76	-2.00	-5.05	2.74
其他信息技术产品	50,511,601.42	40,982,202.56	18.87	-6.74	-3.80	-2.48
合计	901,615,731.99	709,877,371.73	21.27	5.97	1.25	3.67

## 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	148,846,743.03	139,862,920.92	6.04	-7.27	-7.15	-0.12
光学元件	41,825,762.98	24,067,954.14	42.46	17.88	38.30	-8.50
激光设备	13,033,510.08	9,677,177.35	25.75	56.80	75.01	-7.72
其他光机电产品	4,589,777.19	2,671,210.67	41.80	-14.27	-18.20	2.80
合计	208,295,793.28	176,279,263.08	15.37	-0.65	-0.31	-0.29



## 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	1,239,955,660.94	940,302,597.13	24.17	7.67	6.71	0.68
上海	45,627,984.28	40,877,904.48	10.41	-11.14	-15.23	4.33
泰州	25,099,578.23	32,989,407.27	-31.43	-15.79	-23.54	13.32
南京	794,860.74	529,132.35	33.43			
合计	1,311,478,084.19	1,014,699,041.23	22.63	6.38	4.33	1.52

## (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。这部分投资收益较 2017 年同期增长较为明显，给公司创造了一定的利润。

## (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	419,033,769.58	13.18	654,393,113.12	20.84	-35.97	主要系本报告期预付货款、偿还借款、支付税费所致
应收票据	40,051,044.31	1.26	62,899,199.57	2.00	-36.33	主要系本报告期应收票据到期承兑所致
预付款项	227,182,575.90	7.14	143,814,926.50	4.58	57.97	主要系本报告期控股子公司中国大恒预付货款增加所致
其他流动资产	30,767,350.61	0.97	9,210,053.07	0.29	234.06	主要系本报告期购买理财产品所致
应付票据	29,936,890.68	0.94	7,074,290.87	0.23	323.18	主要系本报告期控股子公司中科大洋应付票据增加所致
应交税费	15,975,571.28	0.50	35,500,195.76	1.13	-55.00	主要系本报告期支付 2017 年度税费所致

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√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	8,095,243.60	票据保证金
固定资产	36,708,873.42	短期借款授信抵押
投资性房地产	701,893.85	短期借款授信抵押
合计	45,506,010.87	

### 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	111,694,185.92	2,243,674.56	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	317,393,714.22	50,668,738.23	长期股权投资	购买股权
合计	189,820,136.00		429,087,900.14	52,912,412.79		

##### (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

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值	占期末证券总投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票	000949	新乡化纤	1,050,000.00	250,000	737,500.00	31.15	-385,000.00
2	股票	600059	古越龙山	2,020,000.00	200,000	1,630,000.00	68.85	-248,000.00
期末持有的其他证券投资				0	/	0	0	0.00
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	0.00
合计				3,070,000.00	/	2,367,500.00	100.00	-633,000.00

**(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
			2018年6月 30日	2018年6月 30日	2018年1-6 月	2018年1-6 月
中国大恒(集团)有限公司	电子信息产品等的研发、生产和销售	30,000	169,201.57	77,568.33	107,349.61	2,434.67
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	65,429.90	32,709.87	18,430.86	-5,504.41
泰州明昕微电子有限公司	半导体器件生产	14,100	17,524.04	-2,112.72	2,611.29	-1,433.19
北京大恒激光设备有限公司	激光技术开发、激光技术设备生产、技术转让、技术培训、技术咨询、技术服务、对外加工等	300	2,161.01	-1,470.55	321.72	-137.36
北京大恒鼎芯科技有限公司	音视频编码器、解码器和芯片、计算机芯片的开发等	1,500	1,037.22	-1,051.39	499.67	-63.11
大恒光电科技发展(北京)有限公司	计算机技术开发及转让	500	138.96	138.96		-0.01
北京大恒普信医疗技术有限公司	技术研发	1,000	701.90	-3,346.74	17.48	-697.78

## 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
			2018年6月 30日	2018年6月 30日	2018年1-6 月	2018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	223,494.78	158,696.86	52,168.40	25,334.37
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	83,702.45	14,974.29	14,614.70	-721.01

**(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、政策性风险

2018 年全球贸易政策不稳定性增加，中美贸易冲突升级，人民币贬值压力可能导致国内需求不足，将增加后续经济形势的不确定性，受此影响，国内经济上升势头有所减弱，经济下行压力依然存在。以上因素可能会对公司的生产经营产生不利影响，公司管理层将加强对宏观政策的分析，全面面向市场，采取灵活的经营策略，尽力化解宏观政策变化带来的风险。

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

### 2、财务风险

国家财政政策、货币政策和产业政策都间接影响企业筹资成本、筹资风险。为防范系统性金融风险，央行推行稳健的货币政策，全面降低杠杆，导致市场融资成本不断攀升，公司融资渠道较为单一，筹资成本增加，筹资风险加大；

### 3、经营风险

目前国内和国际经济都处于转型阶段，随着竞争加剧，贸易摩擦升级，市场环境日趋复杂，经营风险也越来越大。

(1) 公司部分业务作为行业技术先行者，有助于公司占领市场先机，但也承受了相应的风险，对行业技术发展趋势以及用户需求趋势的错误判断都可能给公司产品及市场的开发带来风险；

(2) 公司部分业务在研发投入、规模扩大化方面亟需加大资金投入。目前公司依靠自有资金、银行贷款、争取政府补助等方法推进业务发展，但仍面临资金缺口，部分业务的规模扩张及研发生产等方面受到一定限制；

(3) 公司控股子公司泰州明昕虽然在 2018 年上半年实现部分减亏，但仍处于亏损状态。公司会制定相关计划与措施持续进行整改，但 2018 年仍有可能产生亏损，对合并报表利润造成不利影响。

### 4、研发风险

随着相关产业的快速发展，国内外技术水平的更新迭代，竞争格局的日趋激烈，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、研发技术向产品转化的时效性和成本性等对于公司的新产品都有着重要的影响。研发周期长，投入大，技术复杂性高，人员要求高，如果出现政策调整、产品发展方向更改等不可控因素，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，并可能对公司的生产经营和业绩产生一定影响。

### 5、价格及成本风险

由于国内劳动力价格上涨、原材料价格上涨、货币贬值等因素，产品价格有继续上升的趋势。如果成本上涨过快，将成为影响公司利润增长的不利因素。

## 6、人才流失风险

随着行业快速发展、竞争格局的加剧，公司包括机器视觉、电子数字网络编辑及播放系统、以激光技术为核心的光机电一体化在内的部分业务，对研发、销售和技术支持人员的需求不断增加，公司的核心竞争力也体现在核心技术的积累和人才的储备，但受到薪酬调整幅度限制，将会面临核心技术人员流失的风险。目前公司已经采取特别人员备份制度，但如果发生核心技术人员流失，或者无法及时有效补充相关人员，公司的团队建设、研发进度、业务开展、市场拓展都将面临一定风险。

## 7、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。详见《关于控股股东股份被冻结的公告》（2015-060），《关于控股股东股份被轮候冻结及相关情况的公告》（2016-018）。

经查询中登公司股东股权信息，目前该项股份仍处于冻结状态。

## (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 年第一次临时股东大会	2018-05-22	www.sse.com.cn	2018-05-23
2017 年年度股东大会	2018-06-20	www.sse.com.cn	2018-06-21

股东大会情况说明

适用 不适用

2018 年 6 月 20 日，公司 2017 年度股东大会审议通过了《公司 2017 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 0.24 元（含税），共计派发现金红利 10,483,200.00 元。

2018 年 8 月 2 日，公司披露了《大恒新纪元科技股份有限公司 2017 年年度权益分派实施公告》，股权登记日为 2018 年 8 月 8 日，现金红利发放日（除息日）为 2018 年 8 月 9 日。

2018 年 8 月 9 日，公司 2017 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

2018 年 4 月 16 日，公司第七届董事会第二次会议审议通过了《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》，2018 年 6 月 20 日，公司 2017 年度股东大会审议通过了上述议案。具体情况见公司 2018 年 4 月 17 日披露的《关于续聘会计师事务所的公告》（2018-004）。

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，截至报告期末，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系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0
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													18,196.33
报告期末对子公司担保余额合计（B）													12,493.73
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													12,493.73
担保总额占公司净资产的比例（%）													8.11
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													0
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）													0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													0
上述三项担保金额合计（C+D+E）													0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							无						
担保情况说明							无						

### 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

(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

(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)	45,413
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	217,352	20,430,000	4.68	0	无	0	境内自然人
唐建柏	720,000	8,000,000	1.83	0	无	0	境内自然人
陈定华		4,476,400	1.02	0	无	0	境内自然人
中国建设银行 股份有限公司——景 顺长城量化 精选股票型 证券投资基金		3,154,261	0.72	0	无	0	国有法人

吕惠英	-188,000	2,500,000	0.57	0	无	0	境内自然人
林少松		2,429,988	0.56	0	无	0	境内自然人
刘育辰	84,605	2,075,505	0.48	0	无	0	境内自然人
陈丹英		2,054,800	0.47	0	无	0	境内自然人
肖高利		1,393,433	0.32	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	20,430,000	人民币普通股	20,430,000				
唐建柏	8,000,000	人民币普通股	8,000,000				
陈定华	4,476,400	人民币普通股	4,476,400				
中国建设银行股份有限公司——景顺长城量化精选股票型证券投资基金	3,154,261	人民币普通股	3,154,261				
吕惠英	2,500,000	人民币普通股	2,500,000				
林少松	2,429,988	人民币普通股	2,429,988				
刘育辰	2,075,505	人民币普通股	2,075,505				
陈丹英	2,054,800	人民币普通股	2,054,800				
肖高利	1,393,433	人民币普通股	1,393,433				
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

#### (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

姓名	担任的职务	变动情形
王学明	独立董事	离任
周国华	独立董事	聘任
王蓓	非独立董事	离任
王学明	非独立董事、副总裁	聘任

#### 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

2018 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	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	419,033,769.58	654,393,113.12
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、2	2,367,500.00	3,000,500.00
衍生金融资产			
应收票据	七、4	40,051,044.31	62,899,199.57
应收账款	七、5	641,526,455.57	576,536,666.47
预付款项	七、6	227,182,575.90	143,814,926.50
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、9	87,213,747.44	72,741,544.37
买入返售金融资产			
存货	七、10	698,028,636.64	620,058,396.63
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	30,767,350.61	9,210,053.07
流动资产合计		2,146,171,080.05	2,142,654,399.73
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	5,660,525.49	5,600,525.49
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	486,418,291.04	435,134,071.94
投资性房地产	七、18	42,276,289.98	43,036,841.16
固定资产	七、19	316,930,908.98	331,361,466.87
在建工程	七、20	18,466.03	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			



无形资产	七、25	70,768,705.49	71,865,918.59
开发支出			
商誉	七、27	65,574,430.88	65,574,430.88
长期待摊费用	七、28	4,407,777.43	3,281,176.43
递延所得税资产	七、29	41,698,304.87	41,446,566.51
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,033,753,700.19	997,300,997.87
资产总计		3,179,924,780.24	3,139,955,397.60
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、31	236,100,000.00	260,450,044.59
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、34	29,936,890.68	7,074,290.87
应付账款	七、35	492,999,866.22	413,800,418.68
预收款项	七、36	288,341,727.34	318,696,443.35
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	48,152,943.84	43,423,590.23
应交税费	七、38	15,975,571.28	35,500,195.76
应付利息	七、39	78,300.00	87,060.41
应付股利	七、40	20,283,200.00	
其他应付款	七、41	114,084,607.35	99,045,271.05
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、44	3,558,148.31	4,766,287.18
流动负债合计		1,249,511,255.02	1,182,843,602.12
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、47	150,000.00	150,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、51	34,055,142.29	36,604,007.78
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		34,205,142.29	36,754,007.78
负债合计		1,283,716,397.31	1,219,597,609.90

<b>所有者权益</b>			
股本	七、53	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	七、55	187,086,176.61	187,086,176.61
减：库存股			
其他综合收益	七、57	28,261,080.40	28,307,302.93
专项储备			
盈余公积	七、59	104,926,805.60	104,926,805.60
一般风险准备			
未分配利润	七、60	784,072,854.15	777,596,627.36
归属于母公司所有者权益合计		1,541,146,916.76	1,534,716,912.50
少数股东权益		355,061,466.17	385,640,875.20
所有者权益合计		1,896,208,382.93	1,920,357,787.70
负债和所有者权益总计		3,179,924,780.24	3,139,955,397.60

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

2018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	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		81,431,361.85	139,388,568.75
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		3,230,500.00	2,885,000.00
应收账款	十七、1	46,866,051.27	35,776,328.26
预付款项		2,095,024.61	3,671,283.72
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	310,644,402.17	285,855,490.57
存货		18,607,761.89	15,445,012.41
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		20,000,000.00	
流动资产合计		482,875,101.79	483,021,683.71
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	847,353,428.58	798,635,020.26
投资性房地产		29,323,985.33	29,781,799.61
固定资产		47,784,654.35	48,517,611.72

在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,450,233.50	3,510,764.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,289,708.79	2,289,708.79
其他非流动资产			
非流动资产合计		930,202,010.55	882,734,904.38
资产总计		1,413,077,112.34	1,365,756,588.09
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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		26,759,963.22	26,040,598.67
预收款项		4,362,880.71	5,281,260.60
应付职工薪酬		9,428,026.33	11,628,232.73
应交税费		216,879.66	1,694,796.99
应付利息			
应付股利		10,483,200.00	
其他应付款		6,325,529.17	5,948,304.70
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,285,604.56	2,285,604.56
流动负债合计		59,862,083.65	52,878,798.25
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		1,275,142.29	1,824,007.78
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,275,142.29	1,824,007.78
负债合计		61,137,225.94	54,702,806.03
<b>所有者权益：</b>			
股本		436,800,000.00	436,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		160,681,067.35	160,681,067.35
减：库存股			
其他综合收益		28,614,115.56	28,614,115.56
专项储备			
盈余公积		104,926,805.60	104,926,805.6
未分配利润		620,917,897.89	580,031,793.55
所有者权益合计		1,351,939,886.40	1,311,053,782.06
负债和所有者权益总计		1,413,077,112.34	1,365,756,588.09

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

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,349,711,671.95	1,255,067,610.50
其中：营业收入	七、61	1,349,711,671.95	1,255,067,610.50
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,411,684,553.87	1,317,265,204.91
其中：营业成本	七、61	1,034,111,259.99	979,410,306.40
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	七、62	10,561,256.64	8,732,222.84
销售费用	七、63	146,947,688.99	126,412,497.95
管理费用	七、64	212,835,090.78	194,279,071.99
财务费用	七、65	7,317,352.37	8,296,000.19
资产减值损失	七、66	-88,094.90	135,105.54
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、67	-633,000.00	-1,588,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	54,630,570.10	30,501,667.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		51,347,796.60	27,940,964.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、69	2,022,281.11	629,983.99
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	七、70	13,128,616.68	13,671,446.68
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,175,585.97	-18,982,996.68
加：营业外收入	七、71	612,060.58	2,908,446.49
减：营业外支出	七、72	259,257.38	334,430.98

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,528,389.17	-16,408,981.17
减：所得税费用	七、73	10,171,016.44	2,906,279.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,642,627.27	-19,315,260.26
（一）按经营持续性分类		-2,642,627.27	-19,315,260.26
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,642,627.27	-19,315,260.26
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类		-2,642,627.27	-19,315,260.26
1. 归属于母公司所有者的净利润		16,959,426.79	-3,439,604.33
2. 少数股东损益		-19,602,054.06	-15,875,655.93
六、其他综合收益的税后净额		-63,577.50	232,489.69
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-46,222.53	169,026.18
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-46,222.53	169,026.18
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-46,222.53	169,026.18
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-17,354.97	63,463.51
七、综合收益总额		-2,706,204.77	-19,082,770.57
归属于母公司所有者的综合收益总额		16,913,204.26	-3,270,578.15
归属于少数股东的综合收益总额		-19,619,409.03	-15,812,192.42
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0388	-0.0079
（二）稀释每股收益(元/股)		0.0388	-0.0079

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

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	58,215,197.21	48,829,685.72
减：营业成本	十七、4	31,556,526.57	21,387,027.91
税金及附加		1,578,914.77	1,230,800.47
销售费用		7,617,003.52	5,672,267.43
管理费用		21,419,215.03	18,504,782.84
财务费用		-3,936,667.17	-1,941,968.57
资产减值损失			156.32
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	50,654,897.16	26,855,155.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		48,718,408.32	26,855,155.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）		202.50	60.00
其他收益		739,000.19	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		51,374,304.34	30,831,835.01
加：营业外收入			2,168,630.90
减：营业外支出		5,000.00	13,641.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		51,369,304.34	32,986,824.91
减：所得税费用			-662,377.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		51,369,304.34	33,649,202.67
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		51,369,304.34	33,649,202.67
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		51,369,304.34	33,649,202.67
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.1176	0.0770
（二）稀释每股收益（元/股）		0.1176	0.0770

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

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,433,165,717.27	1,284,592,383.04
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		10,261,704.02	16,342,573.76
收到其他与经营活动有关的现金	七、75	20,961,715.09	22,155,202.55
经营活动现金流入小计		1,464,389,136.38	1,323,090,159.35
购买商品、接受劳务支付的现金		1,173,695,433.40	1,047,626,463.89
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		265,407,451.15	223,986,421.18
支付的各项税费		88,356,350.98	75,922,629.51
支付其他与经营活动有关的现金	七、75	120,615,629.35	111,351,919.79
经营活动现金流出小计		1,648,074,864.88	1,458,887,434.37
经营活动产生的现金流量净额		-183,685,728.50	-135,797,275.02
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			5,737,323.44
取得投资收益收到的现金		3,260,273.50	41,962,030.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,401,670.00	17,698.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			598,671.99
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		9,661,943.50	48,315,724.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,981,541.77	20,847,753.69
投资支付的现金		20,060,000.00	3,371,757.40
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现			

金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		31,041,541.77	24,219,511.09
投资活动产生的现金流量净额		-21,379,598.27	24,096,213.80
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		145,918,250.00	127,968,294.59
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		146,718,250.00	127,968,294.59
偿还债务支付的现金		170,268,294.59	180,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,152,019.49	9,571,927.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,960,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		179,420,314.08	189,571,927.96
筹资活动产生的现金流量净额		-32,702,064.08	-61,603,633.37
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-4,889.51	-12,220.81
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-237,772,280.36	-173,316,915.40
加：期初现金及现金等价物余额		648,710,806.34	650,969,691.70
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		410,938,525.98	477,652,776.30

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

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		45,544,544.00	46,177,144.59
收到的税费返还		52,283.67	641,754.77
收到其他与经营活动有关的现金		7,005,064.84	9,653,876.05
经营活动现金流入小计		52,601,892.51	56,472,775.41
购买商品、接受劳务支付的现金		25,376,789.40	23,207,644.14
支付给职工以及为职工支付的现金		29,254,397.49	17,251,268.10
支付的各项税费		5,343,269.69	4,332,849.42
支付其他与经营活动有关的现金		11,352,971.39	9,375,965.88
经营活动现金流出小计		71,327,427.97	54,167,727.54
经营活动产生的现金流量净额		-18,725,535.46	2,305,047.87
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,936,488.84	40,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产		300.00	60.00



收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		7,000,000.00	
投资活动现金流入小计		8,936,788.84	40,000,060.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		768,460.28	70,318.00
投资支付的现金		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		27,400,000.00	30,590,000.00
投资活动现金流出小计		48,168,460.28	30,660,318.00
投资活动产生的现金流量净额		-39,231,671.44	9,339,742.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			447,445.83
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			20,447,445.83
筹资活动产生的现金流量净额			-20,447,445.83
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-57,957,206.90	-8,802,655.96
加：期初现金及现金等价物余额		139,388,568.75	138,269,540.91
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		81,431,361.85	129,466,884.95

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

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	436,800,000				187,086,176.61		28,307,302.93		104,926,805.60		777,596,627.36	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	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	-30,579,409.03	-24,149,404.77
（一）综合收益总额							-46,222.53				16,959,426.79	-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. 股东投入的普通股												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	-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	-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. 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	355,061,466.17	1,896,208,382.93

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	436,800,000				187,086,176.61		25,073,521.36		99,779,205.44		757,069,106.12	358,696,360.81	1,864,504,370.34
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		25,073,521.36		99,779,205.44		757,069,106.12	358,696,360.81	1,864,504,370.34
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							169,026.18				-12,612,404.33	-15,812,192.42	-28,255,570.57
(一)综合收益总额							169,026.18				-3,439,604.33	-15,812,192.42	-19,082,770.57
(二)所有者投入和减少资本													

1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配												-9,172,800.00	-9,172,800.00
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												-9,172,800.00	-9,172,800.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	436,800,000			187,086,176.61		25,242,547.54		99,779,205.44		744,456,701.79	342,884,168.39	1,836,248,799.77	

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

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期								
	股本	其他权益工	资本公积	减	其他综合收益	专	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计

		具				： 库 存 股		项 储 备			
		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. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-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. 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
----------	-------------	--	--	--	----------------	--	---------------	--	----------------	----------------	------------------

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	436,800,000				160,681,067.35		25,363,180.80		99,779,205.44	542,876,192.10	1,265,499,645.69
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		25,363,180.80		99,779,205.44	542,876,192.10	1,265,499,645.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										24,476,402.67	24,476,402.67
（一）综合收益总额										33,649,202.67	33,649,202.67
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-9,172,800.00	-9,172,800.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-9,172,800.00	-9,172,800.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	436,800,000				160,681,067.35		25,363,180.80		99,779,205.44	567,352,594.77	1,289,976,048.36

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、化工材料、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包括7家，本期无增加、减少子公司，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

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、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12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



## 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的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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

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

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

在合并财务报表中的会计处理见本附注五、6。

### (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五、6。

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

### （3）将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√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

### (1) 金融工具的分类

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

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

### ②持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

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

### ③应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值**

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

①可供出售金融资产的减值

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

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

A、债务人发生严重财务困难；

B、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；

C、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；

D、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

E、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F、权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

G、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

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

②持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

**11. 应收款项**

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

**(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单项金额重大是指：期末余额为前五名或金额大于 500 万元的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据应收款项可收回性分析确认减值损失，计提坏账准备。

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：**

√适用 □不适用

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	15	15
2—3 年	40	40
3 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	可收回性较差
坏账准备的计提方法	根据可收回性分析计提

## 12. 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。

### 13. 持有待售资产

适用 不适用

### 14. 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。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

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

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

#### 折旧或摊销方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	15-50	2-10	6.5-1.9

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。

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

### (2). 折旧方法

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

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%

### (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。

### 17. 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。

### 18. 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。

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 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，本年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。

## 22. 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。

## 23. 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。

## 24. 职工薪酬

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

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

√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。

## 25. 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。

## 26. 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以权益结算的股份支付

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

#### ②以现金结算的股份支付

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

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

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

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

### (4) 修改和终止股份支付计划的处理

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

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

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

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

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

## 27. 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。

**28. 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。

## 29. 政府补助

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。

## 30. 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。

### 31. 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。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 其他

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。

## 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 2015 年 11 月 24 日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局继续批准为高新技术企业，证书编号 GR201511002470，认定有效期为三年；

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

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

公司控股子公司北京中科大洋科技发展股份有限公司于 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 2015 年 11 月 24 日江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准为高新技术企业，证书编号为 GR201532002057，认定有效期为三年。

### 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	1,100,170.09	718,163.36
银行存款	396,250,041.14	614,447,146.47
其他货币资金	21,683,558.35	39,227,803.29
合计	419,033,769.58	654,393,113.12
其中：存放在境外的款项总额		

#### 其他说明

(1) 其他货币资金期末余额中存出投资款余额为 13,588,314.75 元。

(2) 其他货币资金期末余额中票据保证金金额为 8,095,243.60 元，为受限制的货币资金。

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

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,367,500.00	3,000,500.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资	2,367,500.00	3,000,500.00
其他		
合计	2,367,500.00	3,000,500.00

**3、 衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、 应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	38,860,044.31	57,724,049.57
商业承兑票据	1,191,000.00	5,175,150.00
合计	40,051,044.31	62,899,199.57

**(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

其他说明

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	720,241,939.94	98.66	78,715,484.37	10.93	641,526,455.57	656,696,337.68	98.54	80,159,671.21	12.21	576,536,666.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	9,759,172.88	1.34	9,759,172.88	100.00	-	9,759,172.88	1.46	9,759,172.88	100.00	-
合计	730,001,112.82	/	88,474,657.25	/	641,526,455.57	666,455,510.56	/	89,918,844.09	/	576,536,666.47



期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	138,279,544.45	6,913,977.22	5%
1 年以内小计	138,279,544.45	6,913,977.22	5%
1 至 2 年	32,385,528.58	4,857,829.29	15%
2 至 3 年	38,642,125.13	15,456,850.05	40%
3 年以上	34,921,728.15	34,921,728.15	100%
合计	244,228,926.31	62,150,384.71	

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
按余额百分比法计提坏帐准备的应收账款	331,301,993.22	16,565,099.66	5%
合计	331,301,993.22	16,565,099.66	5%

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

组合名称	期末余额	款项性质
按款项性质不计提坏帐准备的应收账款	144,711,020.41	发生时间为 3 个月以内
合计	144,711,020.41	

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 88,094.90 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,356,091.94

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

## (4). 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(%)
大族激光科技产业集团股份有限公司	货款	客户	76,572,196.00	一年以内	10.49
上海昊邦信息科技有限公司	货款	客户	35,424,364.30	一年以内	4.85
深圳市恒志图像科技有限公司	货款	客户	29,743,216.05	一年以内	4.07
楚天科技股份有限公司	货款	客户	14,523,639.43	一年以内	1.99
八冶建设集团有限公司第一建设公司	货款	客户	13,466,556.72	一年以内	1.84
合计			169,729,972.50		23.25

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

## (6). 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、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	186,145,019.67	81.94	131,099,455.30	91.16
1至2年	32,823,024.07	14.45	10,416,717.31	7.24
2至3年	6,024,353.87	2.65	964,323.89	0.67
3年以上	2,190,178.29	0.96	1,334,430.00	0.93
合计	227,182,575.90	100.00	143,814,926.50	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
飞利浦(中国)投资有限公司	供应商	12,495,784.38	5.50	一年以内	交易未完成
江苏明富自动化科技股份有限公司	供应商	12,266,096.11	5.40	一年以内	交易未完成
苹果电脑贸易(上海)有限公司	供应商	11,134,456.00	4.90	一年以内	交易未完成
博源墨浩(北京)科技发展有限公司	供应商	10,537,000.00	4.64	一年以内	交易未完成

上海海润印刷包装机械有限公司	供应商	10,361,530.74	4.56	一年以内	交易未完成
合计		56,794,867.23	25.00		

其他说明

适用 不适用

## 7、 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

其他说明：

适用 不适用

## 8、 应收股利

### (1). 应收股利

适用 不适用

### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	91,518,184.20	100	4,304,436.76	4.70	87,213,747.44	77,051,641.51	100	4,310,097.14	5.59	72,741,544.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	91,518,184.20	/	4,304,436.76	/	87,213,747.44	77,051,641.51	/	4,310,097.14	/	72,741,544.37

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	10,217,873.40	510,893.67	5
1 年以内小计	10,217,873.40	510,893.67	5
1 至 2 年	643,574.00	96,536.10	15
2 至 3 年	535,397.11	214,158.84	40
3 年以上	2,007,185.89	2,007,185.89	100
合计	13,404,030.40	2,828,774.50	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	29,513,245.15	1,475,662.26	5
合计	29,513,245.15	1,475,662.26	5

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

组合名称	期末余额	款项性质
按款项性质不计提坏账准备的其他应收款	48,600,908.65	3 个月以内的押金、备用金等
合计	48,600,908.65	

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	5,660.38

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金、备用金	91,518,184.20	77,051,641.51
合计	91,518,184.20	77,051,641.51

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
安徽广播电视台	履约保证金	4,172,251.15	一年以内	4.56	208,612.56
北京东方中科集成科技股份有限公司	保证金	3,946,738.00	一年以内	4.31	197,336.90
山东省水利勘测设计院	保证金	2,200,330.00	一至二年	2.40	110,016.50
北京电视台	履约保证金	2,112,740.00	一年以内	2.31	105,637.00
河北广播电视台	履约保证金	1,221,586.00	一年以内	1.33	61,079.30
合计	/	13,653,645.15	/	14.91	682,682.26

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

## (8). 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

## 10、 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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	127,582,927.46	25,180,339.12	102,402,588.34	143,823,683.46	25,180,339.12	118,643,344.34
在产品	99,963,346.64		99,963,346.64	94,888,353.12		94,888,353.12
库存商品	406,273,620.49	132,540,407.25	273,733,213.24	380,054,503.30	132,540,407.25	247,514,096.05
周转材料	79,396.36		79,396.36	67,995.70		67,995.70
发出商品	221,632,017.55	2,273,650.57	219,358,366.98	158,089,300.27	2,273,650.57	155,815,649.70
委托加工	2,491,725.08		2,491,725.08	3,128,957.72		3,128,957.72
合计	858,023,033.58	159,994,396.94	698,028,636.64	780,052,793.57	159,994,396.94	620,058,396.63

## (2). 存货跌价准备

√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	25,180,339.12					25,180,339.12
库存商品	132,540,407.25					132,540,407.25
发出商品	2,273,650.57					2,273,650.57
合计	159,994,396.94					159,994,396.94

## (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). 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

## 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
期末未抵扣增值税	10,767,350.61	9,210,053.07
短期理财产品	20,000,000.00	
合计	30,767,350.61	9,210,053.07

其他说明

按照财政部《关于印发〈增值税会计处理规定〉的通知》（财会[2016]22号）规定，“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目期末借方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目列示。

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						

可供出售权益工具：	17,660,525.49	12,000,000.00	5,660,525.49	17,600,525.49	12,000,000.00	5,600,525.49
按公允价值计量的						
按成本计量的	17,660,525.49	12,000,000.00	5,660,525.49	17,600,525.49	12,000,000.00	5,600,525.49
合计	17,660,525.49	12,000,000.00	5,660,525.49	17,600,525.49	12,000,000.00	5,600,525.49

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用



## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中投信用担保有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	1.00	
北京时代科技股份有限公司	2,860,474.00			2,860,474.00					1.77	
上海中科股份有限公司	2,700,051.49			2,700,051.49					4.18	
北京中科亚光生物科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	15.00	
北京大恒英田娱乐科技有限公司	40,000.00	60,000.00		100,000.00					10.00	
合计	17,600,525.49	60,000.00		17,660,525.49	12,000,000.00			12,000,000.00	/	

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	12,000,000.00		12,000,000.00
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	12,000,000.00		12,000,000.00

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资：

□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) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (3) 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	计提减值准备			其他
一、合营企业											
潍坊天恒检测科技有限公司	12,023,816.38			385,713.72						12,409,530.10	0.00
小计	12,023,816.38			385,713.72						12,409,530.10	0.00
二、联营企业											
宁波华龙电子股份有限公司	46,871,190.71			-1,950,329.91						44,920,860.80	0.00
诺安基金管理有限公司	266,724,975.99			50,668,738.23						317,393,714.22	0.00
上海大陆期货有限公司	109,514,088.86			2,243,674.56	-63,577.50					111,694,185.92	0.00
小计	423,110,255.56			50,962,082.88	-63,577.50					474,008,760.94	0.00
合计	435,134,071.94			51,347,796.60	-63,577.50					486,418,291.04	0.00

**18、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	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	61,291,308.36			61,291,308.36
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	61,291,308.36			61,291,308.36
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	18,254,467.20			18,254,467.20
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	19,015,018.38			19,015,018.38
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	42,276,289.98			42,276,289.98
2. 期初账面价值	43,036,841.16			43,036,841.16

**(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 701,893.85 元为银行借款进行的抵押。

**19、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	338,833,922.89	179,579,336.49	17,964,258.70	20,909,047.87	557,286,565.95
2. 本期增加金额	233,765.58	4,850,928.93	651,535.18	1,428,665.95	7,164,895.64
(1) 购置	233,765.58	4,850,928.93	651,535.18	1,428,665.95	7,164,895.64
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		10,801,809.30	721,457.70	1,973,715.40	13,496,982.40
(1) 处置或报废		10,801,809.30	721,457.70	1,973,715.40	13,496,982.40
4. 期末余额	339,067,688.47	173,628,456.12	17,894,336.18	20,363,998.42	550,954,479.19
二、累计折旧					
1. 期初余额	81,486,002.56	115,247,109.45	14,200,569.27	14,802,706.69	225,736,387.97
2. 本期增加金额	5,649,755.31	9,925,747.17	646,120.35	2,212,963.49	18,434,586.32
(1) 计提	5,649,755.31	9,925,747.17	646,120.35	2,212,963.49	18,434,586.32
3. 本期减少金额		8,207,567.12	351,846.89	1,776,701.18	10,336,115.19
(1) 处置或报废		8,207,567.12	351,846.89	1,776,701.18	10,336,115.19
4. 期末余额	87,135,757.87	116,965,289.50	14,494,842.73	15,238,969.00	233,834,859.10
三、减值准备					
1. 期初余额		188,711.11			188,711.11
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		188,711.11			188,711.11
四、账面价值					
1. 期末账面价值	251,931,930.60	56,474,455.51	3,399,493.45	5,125,029.42	316,930,908.98
2. 期初账面价值	257,347,920.33	64,143,515.93	3,763,689.43	6,106,341.18	331,361,466.87

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

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

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 36,708,873.42 元为银行借款进行的抵押；本公司无质押资产情况。

**20、在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
手术示教系统设备	18,466.03		18,466.03			
合计	18,466.03		18,466.03			

**(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

**21、工程物资**

□适用 √不适用

**22、固定资产清理**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(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、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	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	12,552,318.37	229,495.77	5,286,331.66	8,396,917.48	110,932,954.07
2. 本期增		328,239.61				328,239.61

加金额						
(1)购置		328,239.61				328,239.61
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	84,467,890.79	12,880,557.98	229,495.77	5,286,331.66	8,396,917.48	111,261,193.68
二、累计摊销						
1.期初余额	16,127,150.14	9,059,140.55	229,495.77	5,254,331.54	8,396,917.48	39,067,035.48
2.本期增加金额	873,339.04	544,113.69		7,999.98		1,425,452.71
(1)计提	873,339.04	544,113.69		7,999.98		1,425,452.71
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	17,000,489.18	9,603,254.24	229,495.77	5,262,331.52	8,396,917.48	40,492,488.19
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	67,467,401.61	3,277,303.74		24,000.14		70,768,705.49
2.期初账面价值	68,340,740.65	3,493,177.82		32,000.12		71,865,918.59

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 2.22%

(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

**26、开发支出**

□适用 √不适用

**27、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		
北京中科大洋科技发展股份有限公司	13,169,222.17					13,169,222.17
北京大恒激光设备有限公司	1,438,443.16					1,438,443.16
大恒晟晏（北京）科技发展有限公司	8,000,000.00					8,000,000.00
北京大恒普信医疗技术有限公司	7,459,727.39					7,459,727.39
南京厚建软件有限责任公司	50,507,871.45					50,507,871.45
北京中科大洋信息技术有限公司	1,897,337.26					1,897,337.26
合计	82,472,601.43					82,472,601.43

**(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

说明商誉减值测试过程、参数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。

其他说明

□适用 √不适用

**28、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋集资联建款	800,000.00		30,000.00		770,000.00



固定资产改良	2,259,673.11	1,528,624.87	347,763.77		3,440,534.21
其他	221,503.32		24,260.10		197,243.22
合计	3,281,176.43	1,528,624.87	402,023.87		4,407,777.43

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
预提费用	3,473,225.64	824,572.30	1,743,180.25	392,060.96
坏账准备	84,081,267.05	14,709,054.18	85,437,358.99	15,048,077.16
存货跌价准备	105,202,153.35	24,507,844.63	105,202,153.35	24,507,844.63
交易性金融资产	702,500.00	175,625.00	69,500.00	17,375.00
固定资产减值准备	183,540.71	27,531.11	183,540.71	27,531.11
未确认损益的政府补助款	6,050,000.00	907,500.00	6,050,000.00	907,500.00
无形资产摊销	307,850.97	46,177.65	307,850.97	46,177.65
可供出售金融资产减值准备	2,000,000.00	500,000.00	2,000,000.00	500,000.00
合计	202,000,537.72	41,698,304.87	200,993,584.27	41,446,566.51

## (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	211,514,191.40	211,514,191.40
坏账准备	8,697,826.96	8,791,582.23
存货跌价准备	54,792,243.59	54,792,243.59
合计	275,004,261.95	275,098,017.22

## (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

**30、其他非流动资产**

□适用 √不适用

**31、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		50,000,000.00
保证借款	236,100,000.00	210,450,044.59
信用借款		
合计	236,100,000.00	260,450,044.59

**(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

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

√适用 □不适用

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	29,936,890.68	7,074,290.87
合计	29,936,890.68	7,074,290.87

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	492,999,866.22	413,800,418.68
合计	492,999,866.22	413,800,418.68

**(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

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收账款	288,341,727.34	318,696,443.35
合计	288,341,727.34	318,696,443.35

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
集成项目货款	15,659,756.51	项目未验收未结转
合计	15,659,756.51	/

**(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

**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	41,501,025.35	241,271,591.65	236,492,311.80	46,280,305.20
二、离职后福利-设定提存计划	1,922,564.88	29,048,147.12	29,098,073.36	1,872,638.64
三、辞退福利		278,500.00	278,500.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	43,423,590.23	270,598,238.77	265,868,885.16	48,152,943.84

**(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	31,969,971.10	192,730,251.71	187,167,566.81	37,532,656.00
二、职工福利费		4,258,598.27	4,258,598.27	
三、社会保险费	3,487,954.45	20,133,760.20	20,295,961.48	3,325,753.17
其中：医疗保险费	3,449,318.13	18,797,596.23	18,959,489.51	3,287,424.85
工伤保险费	5,544.37	448,003.45	447,835.43	5,712.39
生育保险费	33,091.95	888,160.52	888,636.54	32,615.93
四、住房公积金	3,430,959.12	23,668,165.18	24,252,164.46	2,846,959.84
五、工会经费和职工教育经费	2,612,140.68	480,816.29	518,020.78	2,574,936.19

育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	41,501,025.35	241,271,591.65	236,492,311.80	46,280,305.20

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,851,885.20	28,104,544.20	28,134,217.17	1,822,212.23
2、失业保险费	70,679.68	943,602.92	963,856.19	50,426.41
3、企业年金缴费				
合计	1,922,564.88	29,048,147.12	29,098,073.36	1,872,638.64

其他说明：

□适用 √不适用

**38、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	5,674,577.40	18,143,025.22
企业所得税	6,283,449.55	12,671,448.94
个人所得税	2,339,746.84	1,694,921.36
城市维护建设税	698,598.81	1,432,431.36
教育费附加	501,985.68	1,025,157.85
其他税费	477,213.00	533,211.03
合计	15,975,571.28	35,500,195.76

**39、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	78,300.00	87,060.41
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	78,300.00	87,060.41

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

**40、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	20,283,200.00	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	20,283,200.00	

说明：

2018年6月20日，公司2017年度股东大会审议通过了《公司2017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0.24元（含税），共计派发现金红利10,483,200.00元。

2018年8月2日，公司披露了《大恒新纪元科技股份有限公司2017年度权益分派实施公告》，股权登记日为2018年8月8日，现金红利发放日（除息日）为2018年8月9日。

2018年8月9日，公司2017年度利润分配方案实施完毕。

应付股利中9,800,000.00元为公司控股孙公司南京厚建软件有限责任公司应付少数股东的分红。

#### 41、其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款、押金、保证金等	114,084,607.35	99,045,271.05
合计	114,084,607.35	99,045,271.05

##### (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	与政府另行商定归还日期
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5270万元，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、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
待转销项税	3,107,658.31	4,132,007.89
风险准备	450,490.00	634,279.29
合计	3,558,148.31	4,766,287.18

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

#### 45、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

#### 46、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

#### 47、长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
----	------	------

往来款	150,000.00	150,000.00
-----	------------	------------

其他说明：

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

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	36,604,007.78		2,548,865.49	34,055,142.29	政府拨款项目未完成
合计	36,604,007.78		2,548,865.49	34,055,142.29	/

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	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	与收益相关
1701 激光加工与检测装备研究	1,754,007.78		548,865.49		1,205,142.29	与收益相关
多用途工业数字摄像机技术升级改造	15,060,000.00				15,060,000.00	与收益相关
工程实验室创新能力建设	13,460,000.00				13,460,000.00	与收益相关
2012 年国家科技支撑项目款	2,000,000.00		2,000,000.00		0.00	与收益相关
立体电视技术体系架构及内容制播技术与应用研究	200,000.00				200,000.00	与收益相关
海淀区财政局分布式全媒体内容生产平台技术改	3,850,000.00				3,850,000.00	与收益相关

造中央补助资金						
北京市科技型中小企业创新资金	210,000.00				210,000.00	与收益相关
合计	36,604,007.78		2,548,865.49		34,055,142.29	/

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、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

## 54、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

## 55、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			161,450,768.34
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			187,086,176.61

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	28,307,302.93				-46,222.53	-17,354.97	28,261,080.40
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	28,307,302.93				-46,222.53	-17,354.97	28,261,080.40
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	28,307,302.93				-46,222.53	-17,354.97	28,261,080.40

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、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	104,926,805.6			104,926,805.6
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	104,926,805.6			104,926,805.6

**60、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	777,596,627.36	757,069,106.12
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	777,596,627.36	757,069,106.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,959,426.79	-3,439,604.33
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	9,172,800.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	784,072,854.15	744,456,701.79

调整期初未分配利润明细：

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

**61、营业收入和营业成本**

√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	1,311,478,084.19	1,014,699,041.23	1,232,813,884.09	972,569,600.54
其他业务	38,233,587.76	19,412,218.76	22,253,726.41	6,840,705.86
合计	1,349,711,671.95	1,034,111,259.99	1,255,067,610.50	979,410,306.40

销售前五名客户情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	金额	占营业收入的比例%
大族激光科技产业集团股份有限公司	81,059,137.57	6.01
上海昊邦信息科技有限公司	48,531,825.49	3.60
深圳市恒志图像科技有限公司	28,750,882.75	2.13
随锐科技（天津）有限公司	21,672,826.66	1.61
天恩汇通（北京）科技发展有限公司	19,182,168.91	1.42
合计	199,196,841.38	14.76

**62、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	3,199,696.88	2,447,953.80
教育费附加	2,298,808.65	1,764,506.85
房产税	4,005,139.80	3,908,273.35
土地使用税	813,375.78	518,291.63
车船使用税	18,295.00	6,100.00
印花税	218,225.74	82,565.59
其他	7,714.79	4,531.62
合计	10,561,256.64	8,732,222.84

**63、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	86,838,045.92	67,152,996.23
机动车辆费	705,479.69	746,688.57
办公费	7,146,238.19	4,737,177.65
交通差旅费	17,798,937.83	15,791,486.69
折旧费	1,243,241.07	1,178,731.51
业务招待费	8,570,061.09	8,293,322.12
租赁及仓储费	5,319,777.97	6,211,161.61
会务展会费	2,167,266.70	3,317,778.62
运输费	1,398,080.54	3,696,236.78
广告宣传费	345,300.88	1,496,071.96
技术服务费	8,735,819.12	9,144,000.90
招标服务费	2,789,447.20	1,083,749.33
其他销售费	3,889,992.79	3,563,095.98
合计	146,947,688.99	126,412,497.95

**64、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	75,346,368.71	67,338,328.38
机动车辆费	1,150,474.44	895,755.91
办公费	7,922,636.19	8,203,607.61
交通差旅费	6,444,490.58	6,967,730.23
折旧摊销费	7,527,683.55	6,757,205.11
业务招待费	3,006,006.69	2,597,232.85
研究开发费	94,012,440.09	84,092,719.84
会务展会费	2,260,889.69	2,512,614.07
广告宣传费	91,302.72	163,175.53
物业费	4,261,535.30	3,106,312.32
聘请中介机构费用	2,441,347.53	2,962,992.65

其他管理费	8,369,915.29	8,681,397.49
合计	212,835,090.78	194,279,071.99

**65、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	7,192,019.49	11,423,343.44
减：利息收入	-1,498,244.42	-4,573,622.09
汇兑损失	-38,802.57	117,204.86
金融机构手续费	1,662,379.87	1,329,073.98
合计	7,317,352.37	8,296,000.19

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-88,094.90	135,105.54
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	-88,094.90	135,105.54

**67、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-633,000.00	-1,588,500.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-633,000.00	-1,588,500.00

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	51,347,796.60	27,940,964.41
处置长期股权投资产生的投资收益		598,671.99
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	27,500.00
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		1,934,530.66
理财产品收益	3,260,273.50	
合计	54,630,570.10	30,501,667.06

**69、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	2,022,281.11	629,983.99
合计	2,022,281.11	629,983.99

其他说明：

□适用 √不适用

**70、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
增值税退税	8,930,600.34	13,671,446.68
中小企业开拓资金	38,559.00	
中小企业开拓资金	114,502.00	
1701 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	
高新技术企业培育研发后补助	200,000.00	
稳岗补贴	12,197.00	
中关村海外科技园展位费补贴	115,200.00	
土地出让金	186,540.00	
中小企业市场补贴	160,640.00	
中小企业市场补贴	9,247.00	
知识产权补贴	16,000.00	
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	
稳岗补贴	29,524.85	
合计	13,128,616.68	13,671,446.68

其他说明：

□适用 √不适用

**71、营业外收入**

营业外收入情况

√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	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	490,562.50	2,872,194.06	490,562.50
违约金收入	101,934.11	7,865.20	101,934.11
其他	19,563.97	28,387.23	19,563.97
合计	612,060.58	2,908,446.49	612,060.58

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
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
首都知识产权协会 2016 年技术创新基金		5,000.00	与收益相关
国家重大科学仪器开发专项资金		1,220,074.33	与收益相关
国家重大科学仪器开发专项资金		795,109.57	与收益相关
中小企业国际市场开拓资金		58,056.00	与收益相关
中关村国际化发展专项补助		61,944.00	与收益相关
2016 年中关村国际化发展专项资金		14,056.00	与收益相关
商委 2016 年北京市外经贸发展专项资金(原中小企业及“双自主”企业国际市场开拓资金)		14,391.00	与收益相关
支持经济转型发展专项		70,000.00	与收益相关
汽车以旧换新		12,000.00	与收益相关
中关村技术创新能力建设专项资金(专利部分)		15,000.00	与收益相关
国家知识产权局专利资助金		20,900.00	与收益相关
中关村国家自主创新示范区技术创新能力建设专项资金		6,900.00	与收益相关
中关村技术创新能力建设专项资金		5,300.00	与收益相关
中关村专利创业资金		80,000.00	与收益相关
2016 年中关村技术创新能力建设专项资金		10,000.00	与收益相关
专利补贴		10,000.00	与收益相关
中介服务资金		10,000.00	与收益相关
高新技术企业证书奖励		50,000.00	与收益相关
年薪 12 万元个人所得税奖励		16,075.16	与收益相关
减免土地出让金的政府补助		186,540.00	与收益相关
信息安全认证补贴		30,000.00	与收益相关

信用报告补贴		1,000.00	与收益相关
转型科技专项资金		30,000.00	与收益相关
海陵 2016 年工业奖励		40,000.00	与收益相关
宿舍补贴款		109,848.00	与收益相关
合计	490,562.50	2,872,194.06	/

其他说明：

适用 不适用

根据财政部关于印发修订《企业会计准则 16 号-政府补助》的通知（财会[2017]15 号）的要求，与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。企业应当在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映。

## 72、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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款及赔偿支出	254,216.28	327,134.69	254,216.28
其他	5,041.10	7,296.29	5,041.10
合计	259,257.38	334,430.98	259,257.38

## 73、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	10,422,754.80	4,520,669.61
递延所得税费用	-251,738.36	-1,614,390.52
合计	10,171,016.44	2,906,279.09

### (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	7,528,389.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,129,258.38
子公司适用不同税率的影响	3,591,915.84
调整以前期间所得税的影响	969,469.01
非应税收入的影响	8,365,141.56
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,524,465.79
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	377,834.03

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	-14,787,068.16
所得税费用	10,171,016.44

其他说明：

适用 不适用

#### 74、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、57。

#### 75、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	14,236,464.70	14,408,498.51
技术服务收入	2,337,008.16	117,460.57
项目财政补助资金	1,953,173.35	4,015,970.16
其他	2,435,068.88	3,613,273.31
合计	20,961,715.09	22,155,202.55

##### (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	8,379,193.22	10,945,417.34
维修办公及差旅费	36,761,184.06	35,454,928.12
广告宣传、会议展览及业务招待费	16,530,031.89	19,098,856.33
技术服务及中介机构费	15,766,588.75	11,607,812.32
技术研发、模具开发	19,657,359.65	16,296,593.83
付保证金等往来款	17,590,665.47	13,519,124.98
其他费用	5,930,606.31	4,429,186.87
合计	120,615,629.35	111,351,919.79

##### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

##### (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



## 76、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-2,642,627.27	-19,315,260.26
加：资产减值准备	-88,094.90	135,105.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,434,586.32	18,731,648.21
无形资产摊销	1,425,452.71	1,523,544.40
长期待摊费用摊销	402,023.87	415,558.08
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）	2,022,281.11	-691,507.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		61,523.51
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	633,000.00	1,588,500.00
财务费用（收益以“-”号填列）	7,192,019.49	9,571,927.96
投资损失（收益以“-”号填列）	-54,630,570.10	-30,501,667.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-251,738.36	-1,233,515.52
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-380,875.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-77,970,240.01	-131,284,041.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-150,509,283.24	-97,643,996.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	72,297,461.88	113,225,780.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-183,685,728.50	-135,797,275.02
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	410,938,525.98	477,652,776.30
减：现金的期初余额	648,710,806.34	650,969,691.70
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	-237,772,280.36	-173,316,915.40

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√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	410,938,525.98	648,710,806.34
其中：库存现金	1,100,170.09	718,163.36

可随时用于支付的银行存款	396,250,041.14	614,447,146.47
可随时用于支付的其他货币资金	13,588,314.75	33,545,496.51
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	410,938,525.98	648,710,806.34
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

#### 77、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

#### 78、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	8,095,243.60	票据保证金
固定资产	36,708,873.42	短期借款授信抵押
投资性房地产	701,893.85	短期借款授信抵押
合计	45,506,010.87	/

#### 79、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

#### 80、套期

适用 不适用

#### 81、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	13,128,616.68	其他收益	13,128,616.68

与企业日常活动无关	490,562.50	营业外收入	490,562.50
与资产相关:			
本期收到		递延收益	

**2. 政府补助退回情况**

适用 不适用

**82、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

**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

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

下属控股子公司中国大恒（集团）有限公司投资新成立子公司杭州恒兆嘉诚光电科技有限公司，注册资本 100 万元，中国大恒占比 60%。

下属控股子公司中国大恒（集团）有限公司投资新成立子公司上海恒聘照明电器有限公司，注册资本 100 万元，中国大恒占比 60%。

下属控股子公司中国大恒（集团）有限公司新设立全资孙公司青岛恒纺视觉科技有限公司，注册资本 500 万元。

**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	电子信息技术产品等的研发、生产和销售	72.7	-	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	-	投资设立
北京大恒鼎芯科技有限公司	北京	北京	音视频编码器、解码器和芯片、计算机芯片的开发等	56	-	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	-	同一控制下企业合并
大恒光电科技发展(北京)有限公司	北京	北京	计算机技术开发及转让	75	-	投资设立
北京中科大洋科技发展股份有限公司	北京	北京	计算机图形、图像处理系统、数据采集处理系统等; 销售电子计算机及外部设备、广播电视通讯设备制造等	63.8	-	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	5	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	387,040.23		34,288,140.74
北京中科大洋科技发展股份有限公司	36.20	-8,710,756.93		19,338,501.04

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	143,664.21	25,537.36	169,201.57	88,766.24	2,867.00	91,633.24	127,245.15	25,093.31	152,338.46	74,411.44	2,867.00	77,278.44
北京中科大洋科技发展股份有限公司	48,435.74	16,994.16	65,429.90	30,978.92	1,741.11	32,720.03	59,953.49	17,360.71	77,314.20	35,964.15	1,959.76	37,923.91

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	107,349.61	2,434.67	2,428.31	-6,827.74	102,083.10	1,019.53	1,072.78	-6,433.71
北京中科大洋科技发展股份有限公司	18,430.86	-5,504.41	-5,504.41	-7,305.78	14,710.16	-3,375.07	-3,375.07	-4,676.29

## (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		权益法核算
上海大陆期货有限公司	上海	上海	期货业务	49		权益法核算

## (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	1,682,469,087.36	1,873,441,016.99	1,532,351,180.34	1,530,609,145.46
非流动资产	552,478,682.55	35,664,642.18	411,708,153.65	35,936,499.93
资产合计	2,234,947,769.91	1,909,105,659.17	1,944,059,333.99	1,566,545,645.39
流动负债	647,979,198.84	1,681,158,340.94	610,434,454.10	1,343,047,504.83
非流动负债				
负债合计	647,979,198.84	1,681,158,340.94	610,434,454.10	1,343,047,504.83
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	1,586,968,571.07	227,947,318.23	1,333,624,879.89	223,498,140.56
按持股比例计算的净资产份额	317,393,714.22	111,694,185.92	266,724,975.99	109,514,088.86
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面价值	317,393,714.22	111,694,185.92	266,724,975.99	109,514,088.86
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	521,683,967.52	108,059,836.14	437,392,134.95	38,895,990.12
净利润	253,343,691.15	4,578,927.67	140,049,109.99	473,486.26
终止经营的净利润				
其他综合收益		-129,750.00		474,468.75
综合收益总额	253,343,691.15	4,449,177.67	140,049,109.99	947,955.01
本年度收到的来自联营企业的股利			40,000,000.00	

其他说明

对上述联营企业的权益投资的会计处理方法：权益法核算。

#### (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	12,409,530.10	12,023,816.38
投资账面价值合计	12,409,530.10	12,023,816.38
下列各项按持股比例计算的合计数	385,713.72	853,800.45
—净利润	385,713.72	853,800.45
—其他综合收益		
—综合收益总额	385,713.72	853,800.45
联营企业：		
宁波华龙电子股份有限公司	44,920,860.80	46,871,190.71
投资账面价值合计	44,920,860.80	46,871,190.71
下列各项按持股比例计算的合计数	-1,950,329.91	-1,154,666.31
—净利润	-1,950,329.91	-1,154,666.31
—其他综合收益		
—综合收益总额	-1,950,329.91	-1,154,666.31

#### (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>	-633,000.00			-633,000.00
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	-633,000.00			-633,000.00
1. 交易性金融资产	-633,000.00			-633,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	-633,000.00			-633,000.00
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				



2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	-633,000.00			-633,000.00
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 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

对于存在活跃市场的以公允价值计量且其变动计入当期损益的可供出售金融资产，其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。

## 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

本企业的母公司情况的说明

本公司的第一大股东和实际控制人为自然人郑素贞，持有本公司股票 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

单位：万元 币种：人民币

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	电子信息技术产品	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
北京大恒鼎芯科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	王建营	音视频产品	1,500.00	91110108746728866M
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
大恒光电科技发展（北京）有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	何建国	计算机系统服务	500.00	318115027
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	电子信息技术产品	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	电子信息技术产品	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	李建海	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	电子信息产品	1,000.00	91110108055605621B
大恒能源管理(北京)有限公司	控股孙公司	有限责任公司	北京	关华	节能照明产品	1,000.00	91110108067342179W
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,网络集成系统及技术服务设计与服务	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
杭州恒兆嘉诚	控股孙	有限责	杭州	潘煜伟	光电技术、计算	100.00	91330105MA2AYRP83U

光电科技有限 公司	公司	任公司			机软硬件的技术 开发、技术咨询、 成果转让；五金 交电、家电日光 百货的批发、零 售		
上海恒聘照明 电器有限公司	控股孙 公司	有限责 任公司	上海	王洁	销售照明设备、 电器设备、机电 设备等	100.00	91310118MA1JM8R42G
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

### 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

单位：万元 币种：人民币

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 国证监会许可的其 他业务	15,000.00	20.00	20	914403007576004033
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	31.13	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

合营或联营企业名称	与本企业关系
宁波华龙电子股份有限公司	联营企业

其他说明

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	9,000,000.00	2017-8-29	2018-8-29	否
中国大恒（集团）有限公司	25,000,000.00	2017-9-4	2018-8-29	否
中国大恒（集团）有限公司	10,000,000.00	2017-8-29	2018-8-28	否
中国大恒（集团）有限公司	10,000,000.00	2017-9-8	2018-9-8	否
中国大恒（集团）有限公司	1,000,000.00	2017-8-29	2018-8-29	否
中国大恒（集团）有限公司	9,900,000.00	2018-5-28	2019-5-28	否
中国大恒（集团）有限公司	5,300,000.00	2018-5-28	2019-5-28	否
中国大恒（集团）有限公司	9,800,000.00	2018-6-21	2019-6-21	否
北京中科大洋科技发展股份有限公司	200,000.00	2017-10-13	2018-9-22	否
北京中科大洋科技发展股份有限公司	12,000,000.00	2018-4-20	2019-4-20	否
北京中科大洋科技发展股份有限公司	6,000,000.00	2018-5-15	2019-4-20	否
北京中科大洋科技发展股份有限公司	2,000,000.00	2018-5-29	2019-4-20	否
北京中科大洋科技发展股份有限公司	3,000,000.00	2018-5-29	2019-5-29	否
合计	103,200,000.00			

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 2018 年 6 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 990 万元借款提供担保。

截止 2018 年 6 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图像视觉有限公司 2,000 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

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	宁波华龙电子股份有限公司		5,326,522.87

**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

**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	910,959,008.51	211,584,320.44	176,466,980.69	25,099,578.23	12,631,803.68	1,311,478,084.19
主营业务成本	719,220,648.25	179,567,790.24	95,552,999.15	32,989,407.27	12,631,803.68	1,014,699,041.23
资产总额	2,423,275,590.13	1,840,813,438.85	654,299,062.27	175,240,443.98	1,913,703,754.99	3,179,924,780.24
负债总额	1,399,244,855.59	282,100,849.75	327,200,314.20	196,367,605.95	921,197,228.18	1,283,716,397.31

(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). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	48,359,883.12	100	1,493,831.84	3.09	46,866,051.28	37,270,160.10	100	1,493,831.84	4.01	35,776,328.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	48,359,883.12	/	1,493,831.84	/	46,866,051.28	37,270,160.10	/	1,493,831.84	/	35,776,328.26

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
采用余额百分比法	29,876,636.80	1,493,831.84	5%
合计	29,876,636.80	1,493,831.84	5%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面金额
按款项性质不计提坏账准备的应收账款	18,483,246.31
合计	18,483,246.31

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 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

期末欠款单位全称	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	3,208,725.00	6.64	非关联方	货款	一年以内
深圳市万顺兴科技有限公司	2,141,535.06	4.43	非关联方	货款	一年以内
prophotonix	1,885,747.59	3.90	非关联方	货款	一年以内
武汉云恒科技有限公司	830,000.00	1.72	非关联方	货款	一年以内
昆明理工大学	795,000.00	1.64	非关联方	货款	一年以内
合计	8,861,007.65	18.32			

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

## (6). 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

## (1). 其他应收款分类披露:

√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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	310,649,082.17	100	4,680.00	0.0015	310,644,402.17	285,860,170.57	100	4,680.00	0.0016	285,855,490.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	310,649,082.17	/	4,680.00	/	310,644,402.17	285,860,170.57	/	4,680.00	/	285,855,490.57

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	93,600.00	4,680.00	5%
合计	93,600.00	4,680.00	5%

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

组合名称	账面金额
按款项性质不计提坏账准备的其他应收账款	310,555,482.17
合计	310,555,482.17

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款、备用金、保证金等	310,649,082.17	285,860,170.57
合计	310,649,082.17	285,860,170.57

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国大恒(集团)有限公司	借款	108,709,501.97	一至三年	34.99	
泰州明昕微电子有限公司	借款	86,862,776.63	一至三年	27.96	
北京中科大洋科技发展股份有限公司	借款	40,153,424.66	一至三年	12.93	
北京大恒普信医疗技术有限公司	借款	37,341,673.18	一至三年	12.02	
北京大恒鼎芯科技有限公司	借款	18,780,076.40	一至三年	6.05	
合计	/	291,847,452.84	/	93.95	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

## (8). 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	500,551,813.56	10,910,000.00	489,641,813.56	500,551,813.56	10,910,000.00	489,641,813.56
对联营、合营企业投资	357,711,615.02		357,711,615.02	308,993,206.70		308,993,206.70
合计	858,263,428.58	10,910,000.00	847,353,428.58	809,545,020.26	10,910,000.00	798,635,020.26

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中国大恒（集团）有限公司	239,232,457.02			239,232,457.02		
北京中科大洋科技发展股份有限公司	101,391,309.50			101,391,309.50		
北京大恒鼎芯科技有限公司	8,400,000.00			8,400,000.00		8,400,000.00
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		
合计	500,551,813.56			500,551,813.56		10,910,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
诺安基金管理有限公司	266,724,975.99			50,668,738.23						317,393,714.22	
宁波华龙电子股份有限公司	42,268,230.71			-1,950,329.91						40,317,900.80	
小计	308,993,206.70			48,718,408.32						357,711,615.02	
合计	308,993,206.70			48,718,408.32						357,711,615.02	

其他说明：

□适用 √不适用

**4、营业收入和营业成本：**

√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	52,237,600.34	31,098,712.29	42,674,756.67	20,927,916.46
其他业务	5,977,596.87	457,814.28	6,154,929.05	459,111.45
合计	58,215,197.21	31,556,526.57	48,829,685.72	21,387,027.91

**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	48,718,408.32	26,855,155.69
理财产品收益	1,936,488.84	
合计	50,654,897.16	26,855,155.69

**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	2,022,281.11	
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）	4,688,578.84	
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	3,260,273.50	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-610,500.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动		

产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-137,759.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,697,493.68	
少数股东权益影响额	-1,269,599.50	
合计	6,255,780.97	

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	1.10	0.0388	0.0388
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.69	0.0245	0.0245

## 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：2018 年 8 月 9 日

修订信息