

公司代码：603025

公司简称：大豪科技



北京大豪科技股份有限公司 2019 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人郑建军、主管会计工作负责人杨葳及会计机构负责人(会计主管人员)周斌声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述了可能面临的风险因素，包括：下游行业波动导致的业绩下降、国际市场变动和业务集中度较高导致的经营业绩波动等，有关内容敬请查阅本报告第四节经营情况讨论与分析中关于“可能面对的风险”部分相关内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	17
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	21
第七节	优先股相关情况.....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	24
第九节	公司债券相关情况.....	26
第十节	财务报告.....	26
第十一节	备查文件目录.....	116

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司/本公司/大豪科技/股份公司	指	北京大豪科技股份有限公司
大豪有限	指	公司前身，北京兴大豪科技开发有限公司
北京银行	指	北京银行股份有限公司
一轻控股	指	北京一轻控股有限责任公司
上交所	指	上海证券交易所
大豪明德、明德	指	浙江大豪明德智控设备有限公司
元/千元/万元/亿元	指	人民币元/人民币千元/人民币万元/人民币亿元
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
电控、电控系统、电脑控制系统	指	电脑缝制及针织设备的核心零部件之一，使用电脑控制各电机、电磁铁、传感器等部件运动的电气控制系统。
机电一体化	指	将机械技术、电工电子技术、微电子技术、信息技术、传感器技术、接口技术、信号变换技术等多种技术有机地结合为一体，并应用到实际中替代原有人工控制的综合技术。机电一体化是现代自动生产设备的重要特征，一般通过多轴联运实现设备的精确运动控制。
缝制机械设备、缝制设备	指	专用于服装、家纺装饰、鞋帽、箱包等轻工业产品的剪裁、缝合、补缀的机械设备。
针织机械、针织设备、针纺设备	指	专用于生产针织面料以及毛衫、内衣、袜子等成形针织服装的纺织机械。
刺绣机、绣花机	指	用于刺绣的机械设备，可分为不带电控的普通机械绣花机和电脑绣花机两种。
电脑刺绣机、电脑绣花机	指	用于刺绣的全自动控制缝制机械设备。
特种工业缝纫机、工缝机	指	用于某种专门缝纫工艺的缝制机械设备，如加固机（又称套结机）、锁眼机、花样机、曲折缝纫机等。
横机、横织机、针织横机	指	用于生产毛衫、内衣的全自动控制针织机械设备。
集成一体化电控系统	指	将主控系统、功率驱动系统、电源系统等模块设计集成一体多轴可扩展的电脑控制系统。
电脑袜机、电脑针织袜机	指	用以生产袜子的全自动控制针织机械设备。
互联网+	指	依托互联网信息技术实现互联网与传统产业的联合，以优化生产要素、更新业务体系、重构商业模式等途径来完成经济转型和升级。
磁编断检	指	基于磁编码器检测原理的新一代断线检测技术。
兴感半导体	指	上海兴感半导体有限公司
SaaS 云服务应用技术	指	通过云平台为设备整机厂、设备提供代理商及缝制加工厂提供设备管理、经营管理、生产管理等一系列云平台软件应用服务的统称。

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市朝阳区酒仙桥东路1号
公司注册地址的邮政编码	100015
公司办公地址	北京市朝阳区酒仙桥东路1号M7栋
公司办公地址的邮政编码	100015
公司网址	www.dahaobj.com
电子信箱	zqb@dahaobj.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	北京市朝阳区酒仙桥东路1号M7栋

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	大豪科技	603025	无

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	544,219,461.87	651,069,732.03	-16.41
归属于上市公司股东的净利润	164,459,932.20	246,873,125.27	-33.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	138,031,138.42	217,554,869.95	-36.55
经营活动产生的现金流量净额	124,141,930.42	135,171,522.84	-8.16
	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	1,706,727,142.06	1,818,834,423.16	-6.16
总资产	1,890,760,689.44	1,979,346,457.39	-4.48

(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)	0.18	0.27	-33.33
稀释每股收益(元/股)	0.18	0.27	-33.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.15	0.24	-37.50
加权平均净资产收益率(%)	9.09	12.63	减少3.54个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	7.63	11.13	减少3.50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	7,368.93	
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	10,838,760.78	
债务重组损益	-479,800.00	
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	19,827,198.83	

融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
对外委托贷款取得的损益	665,791.65	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	461,228.37	
少数股东权益影响额	-193,672.50	
所得税影响额	-4,698,082.28	
合计	26,428,793.78	

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

1、主要业务

公司主要业务为各类智能装备的拥有完全自主知识产权电脑控制系统研发、生产和销售。电脑控制系统为智能设备工业控制计算机及装置,集伺服驱动、多轴联动等自动化核心技术为一体,是电控类智能机械设备整机产品的“神经中枢”和“大脑系统”。电脑控制系统通过电脑程序实现对机械设备运动过程及顺序、位移和相对坐标、速度、转速及各种辅助功能的自动控制,并通过网络管理,使软件与机器交互,实现工厂的智能制造。

目前公司产品主要配套于缝制及针纺机械设备,是缝制、针纺机械设备的核心零部件。公司是国内缝制设备电控领域的龙头企业,在行业内占据了领先的市场竞争地位,主导产品刺绣机电控系统国内市场占有率约 80%、袜机控制系统国内市场占有率 85%左右,特种工业缝纫机电控系统在国内市场占有率 50%左右。经过多年发展,公司在产品型号/规格、生产规模、技术水平、产品质量、服务/技术支持体系、人才队伍等方面均处于行业领先。

2、经营模式

电控行业普遍采用定制开发和订单生产模式。电控生产企业根据机械设备整机厂商提出的技术要求,结合各个整机厂商的机械性能、结构特点进行定制开发并根据整机厂商的订单组织生产。

(1) 采购模式:公司零部件采购采取直接购买和外协加工方式进行。公司对于外协供应商和外购供应商采取统一管理。公司的采购模式为生产拉动式,根据生产计划以及库存材料期末库存量,计算出下期生产所需的各种元器件、装机结构件等原材料订货数量,并考虑原材料供货周期,制定采购计划,按计划进行滚动采购。

(2) 生产模式:本公司采取“面向订单,以销定产”的模式。公司核心产品的销售具有多品种、小批量的特点,公司根据销售订单安排车间进行物料准备和生产组装,向客户供货。部分成熟产品采用 OEM 加工模式。

(3) 销售及售后服务模式：公司的客户全部为缝制及针织设备的整机生产企业。整机生产企业一般直接从厂商订购而不经中间环节以降低成本。因此本公司销售全部通过直销模式，客户根据自身采购需求逐笔下单。本公司不仅为缝制针织设备整机厂商提供服务，也为缝制设备终端使用企业提供服务。

3、行业情况说明

按照《国民经济行业分类》本公司属于计算机、通信和其他电子设备制造业中的其他计算机制造。公司主要的核心产品所处行业为缝制、针纺机械制造业的上游缝制、针纺机械设备电控行业。缝制机械制造业是为服装、箱包、鞋帽、汽车、家具、篷帆、家纺装饰等相关产业提供装备的重要行业，与提高人民生活水平、实现小康社会密切相关。

2019 年上半年，受全球经济增速放缓，中美贸易争端升级、产业周期性调整等综合影响，我国缝制机械行业整机生产企业产销呈现下行，发展压力加大。我国纺织行业面临的国内外宏观形势更趋复杂严峻，各种不稳定、不确定性因素交织，为行业推动高质量发展带来多重考验。上半年，在内外市场压力有所加大的背景下，纺织行业产销、效益、投资等运行指标有所波动，行业加快推动转型升级，景气度保持在扩张区间。

据中国缝制机械协会统计，2019 年 1-6 月份协会统计的缝制机械百余家骨干整机企业生产数据中，工业缝纫机产量 212.26 万台，同比下降 17.43%，其中平缝、包缝、绷缝、中厚料、自动缝制设备、刺绣机等产量同比均呈下滑态势，电脑刺绣机同比下降 21.7%，仅特种机产品同比保持低速增长；销售工业缝纫机产品 236.85 万台，同比下降 8.66%。百余家骨干整机企业上半年累计销售收入约 98.57 亿元，同比下降 9.7%。在行业整体下行调整中，创新升级产品、智慧缝制及针纺产品的市场需求凸显、展现出旺盛的活力。

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、基于自主创新的技术优势

本公司始终坚持“创新永无止境”的企业精神，经过多年的自主研发，已经拥有多项行业领先的核心技术，其中伺服电源主控一体化技术、磁编断检和线张力控制装置、超多头、多功能组合刺绣机等产品的控制技术已达到国际领先水平。本公司作为缝制机械设备电控领域的龙头企业，不仅掌握着多线程实时嵌入式操作系统软件开发技术、可编程逻辑器件软件开发技术、专业 CAD 设计软件开发技术、执行机构/配套驱动装置及运动控制算法等控制系统的软件开发、设计能力；还掌握着硬件电路设计技术以及低功耗、低辐射、高抗干扰硬件设计技术等硬件开发、设计技术；同时还拥有对缝制设备机构动力学特性、缝制质量控制、机电一体化系统设计的分析、控制和验证的方法。公司在自主研发、行业领先的通用控制系统平台基础上，将先进的信息处理、控制技

术、驱动技术、检测传感技术等应用于缝制、针纺机械领域，构建了具有行业领先水平的缝制、针纺机械设备领域电脑控制系统产品体系。

公司一直以技术创新引领产品发展，以基础研究奠定技术基础，以功能部件和配套软件等的研究开发增加产品功能，提升终端用户的使用体验。公司通过不断加快新产品开发和产品升级速度，追踪国际电控行业新技术，不断推出新功能产品和新性能产品，满足国内外市场的新需求，保持公司在新产品品种和功能上的领先地位，保障公司新产品引领行业产品趋势。公司凭借强大的研发实力，紧跟市场和用户的需求，围绕缝制机械设备电控产品的研究、开发、制造、应用等方面进行了大规模的基础研究和实验，并在缝制机械设备整机厂商和终端使用用户的配合下针对缝制机械设备电控系统的设计参数、性能指标、产品稳定性等方面进行了大量试验，积累了丰富的技术储备和应用经验。依托互联网信息技术实现互联网与传统产业的联合，以优化生产要素、更新业务体系、重构商业模式等途径来完成经济转型和升级。

2、行业经验优势

本公司是国内缝制设备电控领域的龙头企业，在行业内占据了领先的市场竞争地位，主导产品刺绣机电控系统国内市场占有率约为 80%左右、袜机控制系统国内市场占有率 85%左右，特种工业缝纫机电控系统在国内市场占有率 50%左右。经过多年发展，公司在产品型号/规格、生产规模、技术水平、产品质量、服务/技术支持体系、人才队伍等方面均处于行业领先地位。

经过十余年的发展，公司依据自身经营特点，积极探索，不断求新，积累了丰富的缝制设备电控行业经验，通过对产品型号/规格、生产规模、技术水平、产品质量、服务/技术支持体系、人才队伍等方面的不断自我调整，将公司打造成为全国缝制及针纺设备电控领域规模最大、最专业的供应商之一。

3、品牌及客户优势

经过多年的积淀，本公司电控产品的“大豪”品牌已经在客户中得到了广泛的认可。本公司与下游缝制、针织设备整机厂商开展开放式合作，以稳定、优异的产品性能与及时满足客户个性化需求的服务能力与客户建立了长期稳定的合作关系。浙江越隆、浙江信胜、诸暨玛雅、经纬电子、浙江德源、东莞宝轮、诸暨乐业、乐佳机电、杰克股份、中捷股份、浙江美机、浙江百翔、浙江伟焕、浙江凯强等国内外缝制、针织机械设备行业的大中型企业均为本公司的重要客户。

通过电控产品的销售，本公司也把“大豪”电控产品的操作方法和日常维护方法传播到了全球市场，在世界范围内培养了大量熟悉本公司产品的操作工人、整机代理商、维修人员及调试人员。该等人员所服务的客户因为常年使用、销售、维护本公司电控产品，并享受本公司提供的全方位、及时的技术支持，对本公司品牌具有较高的认同感和忠诚度。

公司的企业形象与品牌影响力不断增强。公司荣获工信部颁发的“中国单项制造业冠军示范企业”称号，通过国家发展与改革委员会、科技部等五部委联合评定的“国家企业技术中心”认证，荣获中国轻工业百强企业，缝制设备行业十强等荣誉。由大豪牵头主草的《缝制机械数字控

制系统》国家标准计划 2019 年正式下达。在 2019 年金融界“金智奖”评选中，荣膺“杰出经营效率上市公司”称号。

4、全方位多层次的技术/服务支撑体系

作为缝制、针织设备电控系统领域的专业化供应商，完善、立体化的服务体系是电控系统产品发展、推广的重要保障。本公司不仅为缝制针织设备整机厂商提供服务，也为缝制针织设备终端使用企业提供服务。公司在国内主要缝制针织设备整机生产及销售地区设立了销售服务网点，并在海外缝制设备终端使用企业集中的印度、巴基斯坦、越南、孟加拉等国家派驻了技术/售后支持人员。依托于全方位多层次的技术/服务支撑体系，本公司能够对电控产品与缝制机械设备整机配套生产过程以及整机使用运行过程中的组装调试、技术支持/培训、运行维护、设备维修等客户的重要需求做出快速及时的响应，从而保证了客户满意度和对大豪品牌的认可。

本公司建立了完善的全方位售前、售中、售后的销售服务体系。售前服务的对象为缝制针织设备整机厂商和设备终端使用企业，以产品推广和为客户设计最佳技术解决方案为主；售中服务的对象为缝制针织设备整机厂商，以接受客户订单、在销售过程中适时与客户进行沟通、对厂商人员进行技术培训为主；售后服务的对象为缝制针织设备整机厂商和设备终端使用企业，涵盖从操作培训到技术支持、维修、需求及质量信息反馈等服务。公司的技术/服务支撑体系由总部、营销中心、技术中心、办事处和驻厂代表五级组成，是以总部为指挥中枢、营销中心为业务支架、技术中心、办事处和驻厂代表为业务触点的全方位多层次网络体系。公司目前有浙江诸暨、广东佛山的 2 个技术中心，6 个海外办事处，24 个国内办事处以及数名驻厂代表，为遍布国内外的主要缝制针织设备整机生产商和终端用户提供高效高质量的服务。

5、人力资源优势

缝制针织设备电控行业是涉及多门学科的技术密集型行业，公司充足的人才储备和合理的人才结构是重要的竞争优势之一。长期以来公司十分注重对人才的引进和培养，目前已经建立了较为完善的研发、生产、测试、市场、销售和服务等系统的专业人才体系。

经过多年经营，公司锻炼了一支经验丰富、结构合理的管理团队，公司的核心管理团队非常稳定，具有强大的技术实力和管理能力，能够较为准确的把握行业发展趋势和技术方向。核心管理团队中的人员都是伴随着中国刺绣机的诞生、发展、成熟而成长起来的，其中大部分人员参与了成功研发填补国内空白的中国第一台刺绣机电脑控制系统。公司的核心管理团队将是公司持续发展的最有利保障。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019年1-6月份协会统计的百余家骨干整机企业累计生产缝制机械设备306.18万台，同比下降13.98%。其中，4-5月行业月产量同比负增长态势加大，下降幅度约达18%。截至5月底，行业百家企业从业人员数约3万余人，同比下降1.63%，较上年末下降9.50%。

1-6月份协会统计的百余家骨干整机企业生产数据中（见表1），工业缝纫机产量212.26万台，同比下降17.43%，其中平缝、包缝、绷缝、中厚料、自动缝制设备、刺绣机等产量同比均呈下滑态势，电脑刺绣机同比下降21.7%。

表1 2019年1-6月份行业百家主要整机生产企业分产品产量情况

产品名称	产量（台）	同比（%）
家用缝纫机	716,629	-4.72
普通家用缝纫机	496,331	17.31
多功能家用缝纫机	220,298	-33.05
工业缝纫机	2,122,627	-17.43
平缝机	1,227,883	-18.85
包缝机	450,443	-20.07
绷缝机	77,481	-18.22
厚料机	90,033	-13.24
特种机	158,535	-1.81
自动缝制设备	10,604	-36.96
电脑刺绣机	7,675	-21.7
其他缝纫机	99,973	-5.49
缝前缝后设备	222,539	-6.42

（数据来源：中国缝制机械协会）

2019年前6月，我国缝制机械行业出口额较上年同期基本持平，月平均出口额2亿美元。据海关最新数据显示，前6月行业累计出口缝制机械产品11.96亿美元，同比下降0.80%。6月当月，缝制机械整机产品出口额2.13亿美元，同比下降10.41%，环比下降7.84%。2019年1-6月我国累计出口工业缝纫机193万台，同比下降3.86%，出口额6.03亿美元，同比增长2.31%；刺绣机、缝前缝后设备出口量均呈现两位数下降，缝纫机零部件出口额基本持平。

2019年上半年，我国电脑刺绣机行业面临的内外部形势日趋复杂严峻，发展压力日渐加大。在全球经济增速放缓、中美贸易摩擦升级、行业周期性下行趋势增强等综合影响。我国电脑刺绣机行业内需市场较快萎缩，国际市场稳中承压，行业经济由正增长转向负增长，快速步入周期性、结构性调整。

随着 2018 年缝纫机整机行业冲高到了 2012 年以来的历史最高点,2019 年全行业步入调整期。随着我国缝制设备市场内需大幅缩减,同时伴随海外市场面临新兴市场货币危机、经济动荡和需求低迷等诸多不确定性因素影响,2019 年上半年缝制设备全行业整体面临生产下滑、销售缩窄、库存较高、出口下降的整体压力。

据中国缝制机械协会数据统计,今年上半年全国百余家骨干整机企业累计整体产量中工业缝纫机产量 212.26 万台,同比下降 17.43%,但其中与豪当前主营业务关联的特种机行业今年上半年产量 13.32 万套,同比增长 4.37%。另外,今年前五个月行业百余家骨干整机生产企业累计销售工业缝纫机 199.84 万台,同比下降 6.64%,同时受到行业上年度年底到新年度年初备货惯性的影响,截止五月底行业百余家骨干企业整体工业机库存 58.11 万台,同比增长 49.35%;同时,上半年行业整机设备出口增速较低,据海关总署数据显示,2019 年 1-6 月份行业累计出口工业缝纫机 192 万台,出口额 6.02 亿美元,同比分别增长-3.86%和 2.31%,缝纫机零部件出口量、值保持低速增长,但微增的行业出口短期内难以化解整机库存激增所带来的影响。

如上数据所示,虽然受到工业缝纫机整体产销量下滑的拖累,上半年特种工业缝纫机依然逆势增长 4.37%,其主要原因是随着服装出口加工需求下降、缝制加工行业整体用工成本持续提升、传统优势区域淘汰落后产能等多重因素的影响,特种工业缝纫机的效率优势愈发凸显,新建企业采购比率逐步提高;同时,随着缝制行业物联网及高效生产管理应用技术的成熟与逐渐普及,先进服装制造生产规划、管理及技术逐渐被行业认可和接受,相应的特种设备采购比例呈现放大趋势,其中花样机市场需求增幅较为明显,上半年产销均增幅均领先行业平均水平。

在行业宏观环境走低的情况下,豪科技坚持加大研发投入、开展市场深耕、产品多元化、持续产品创新、引进高端人才,向管理要效益的经营方针,依然取得了主导产品市场占有率进一步提升、不断推出新产品带动行业健康发展等方面的好成绩。公司总体经营情况较 2019 年一季度有明显提升。

公司 2019 年上半年实现营业收入 544,219,461.87 元,第二季度营业收入相比 2019 年第一季度营业收入 254,346,922.76 元环比上升 13.97%;2019 年上半年实现净利润 164,459,932.20 元,公司二季度净利润相比 2019 年第一季度净利润 66,675,401.18 元环比上升 46.66%。为保持持续领先优势,公司 2019 年上半年研发投入 5888.5 万元,较去年同期上升 9.23%。

积极实施技术领先战略,各个产品市场占有率均得到提升

虽然行业整体市场需求有所下降,但豪科技凭借不断创新升级的产品技术、有效的市场策略及较强的售后服务体系,公司几款主导产品刺绣机电控、特种工缝机电控、袜机电控的市场占有率均获得进一步提升。

豪工业缝制机电控业务基于长期以来的持续技术积累及领先行业的研发投入,2019 年上半年电控销量继续保持两位数增长。

豪缝制与针纺行业智能工厂与云平台系统再升级,个性化功能更为强大。随着豪工业缝制物联网电控技术和与之协同的豪 SaaS 云服务应用技术的逐步成熟,受其赋能的缝制加工业

高效制造整合应用将愈发被行业所接受并逐步成为行业主流。大豪明德袜机智能工厂系统已在 6 家大型袜业公司实施完成并得到客户的认可。

大豪对外投资工作稳步推进

大豪科技上半年参股投资上海兴感半导体有限公司，该公司主营业务为半导体芯片设计、生产与销售，其业务定位为电流传感器芯片、电流隔离器芯片及解决方案供应商。目前华为光伏行业产品在进口芯片替代方面与兴感半导体进行洽谈并要提供样片测试，上海沪工、上海广为等行业知名企业在新项目上开始批量应用兴感的芯片产品。白色家电领域，某知名电器的烟机项目上兴感半导体芯片产品已测试通过，将获正式批量使用。

诸暨生产基地建设项目顺利进行

位于浙江省诸暨市的大豪新生产基地 2018 年 10 月份顺利开工，主要因原场地搬迁及满足未来公司产品线扩充等需求，由于 2018 年 4 季度及今年一季度浙江地区持续雨季，基建工程有所延迟，经与施工单位的通力配合，2019 年上半年该项目已完成主体工程建设，目前工程均按计划推进，预计年底前部分厂房可竣工使用。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表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	544,219,461.87	651,069,732.03	-16.41
营业成本	288,183,969.17	321,586,505.30	-10.39
销售费用	24,437,548.97	22,010,956.44	11.02
管理费用	22,720,519.95	18,943,110.89	19.94
财务费用	-676,117.39	-894,001.88	-24.37
研发费用	58,884,714.59	53,908,372.47	9.23
经营活动产生的现金流量净额	124,141,930.42	135,171,522.84	-8.16
投资活动产生的现金流量净额	100,421,472.10	239,719,607.61	-58.11
筹资活动产生的现金流量净额	-278,037,213.30	-456,103,355.00	-39.04

营业收入变动原因说明:因国内外缝制设备需求疲软导致刺绣机产品收入下滑 20%及袜机产品收入同比减少所致

营业成本变动原因说明:因刺绣机和袜机产品收入下降导致相应成本降低

销售费用变动原因说明:为加强售前售后支持，主要因人工费用增长所致

管理费用变动原因说明:主要因人工费用增长所致

财务费用变动原因说明:因资金主要用于理财，利息收入减少

研发费用变动原因说明:为继续加强研发力度增加的人工费用增长

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要因收入降低所致以及部分优质客户信用欠款增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:理财跨期到期影响以及本期增加外部企业股权投资

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:因本期现金股利分配金额同比减少

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(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
交易性金融资产	479,095,465.58	25.34			不适用	根据新金融工具准则将理财等进行重分类
应收账款	241,749,706.41	12.79	147,183,323.67	7.44	64.25	对重点优质客户信用政策放宽所致
其他流动资产	51,451,061.72	2.72	664,352,900.01	33.56	-92.26	根据新金融工具准则将理财进行重分类到交易性金融资产
可供出售金融资产			12,244,846.02	0.62	-100.00	根据新金融工具准则进行重分类
长期股权投资	92,064,765.78	4.87	52,998,551.50	2.68	73.71	新增投资企业股权
在建工程	33,940,459.19	1.80	18,205,654.75	0.92	86.43	诸暨生产营销募投项目建设
应交税费	17,342,812.30	0.92	6,635,373.56	0.34	161.37	本期应交税金增加

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

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

报告期新增股权投资 4000 万元。其中，诸暨轻工时代机器人科技有限公司（2019 年新增）初始投资 1,000 万元，2019 年 6 月 30 日账面价值 1,001.44 万元；上海兴感半导体有限公司（2019 年新增）初始投资 3,000 万元，2019 年 6 月 30 日账面价值 2,981.20 万元。

截止 2019 年 6 月 30 日，公司金融资产 1289.97 万元，其中北京银行 1289.97 万元；公司对外股权投资余额 9206.48 万元。

(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

公司持有的北京银行股票期末余额 12,899,650.62 元，因股价变动本期增加 654,804.60 元。公司期末持有的理财产品公允价值 466,195,814.96 元。

(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

公司名称	业务性质	注册资本 (万元)	持股比 例 (%)	资产总额(万 元)
北京兴大豪信息 技术有限公司	软件开发及销售	500	100	10,982.64
诸暨兴大豪科技 开发有限公司	缝绣电控系统研制、生产、销售	450	100	47,647.70
太原大豪益达电 控有限公司	电器设备研制、开发、生产、销售， 软件开发、销售	1000	51	4,073.58
浙江大豪明德智 控设备有限公司	袜机自动化控制系统制造、加工、 研发、销售，软件开发及技术咨询、 技术服务	1500	100	20,477.14

(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. 下游行业波动导致的业绩下降风险

本公司生产的缝制、针纺机械配套电控系统是缝制、针纺机械设备的核心零部件。公司主要的核心产品所处行业为缝制机械制造业、针纺机械制造业的上游机械设备电控行业。缝制、针纺机械制造业是为服装、箱包、鞋帽、汽车、家具、蓬帆、家纺装饰等相关产业提供装备的重要行业，与人民生活密切相关。国家宏观经济的变化，人民生活消费水平和方式的变化都将对本公司的经营业绩带来直接和间接的影响。虽然缝制、针纺机械设备电控行业具备较强的发展潜力，但是如果出现缝制机械设备整机制造行业增长速度持续放缓、终端消费者的消费需求显著下降等下游行业的重大不利变化，将对本公司所处行业的发展产生较明显的不利影响，并最终影响本公司的经济效益。综上，公司存在下游行业波动导致的业绩下降风险。

2. 国际市场变动的风险

现阶段，我国已经成为全球缝制、针纺机械设备制造基地，国内生产的缝制、针纺机械设备有相当的比例用于出口。本公司的产品主要销往国内的缝制、针纺机械设备整机生产企业，经过整机配套后，除用于国内销售外，还出口到几十个国家和地区。而服装、鞋帽、箱包等缝制机械设备的终端产品，其产销量则受到全球政治局势和经济景气程度的影响。因此，如果出现国际政治形势、全球贸易环境发生重大变化，以及各类贸易摩擦的情况，有可能波及到缝制机械设备整机出口，从而影响本公司缝制机械设备电控产品的销售情况。

3. 业务集中度较高导致的经营业绩波动风险

公司主要产品涉及刺绣机电控系统、特种工业缝纫机电控系统、袜机电控系统及其它针织设备电控系统几大领域。其中，刺绣机电控产品是公司利润的重要贡献来源。近几年来，公司积极发展具备良好市场前景的特种工业缝纫机、袜机、横机和手套机电控产品，逐步优化公司的产品结构，特种工业缝纫机及几类针织机械电控产品收入及利润占比也在逐年上升。但整体来看，刺绣机电控利润比重仍然较大，公司还存在由于业务集中度较高所导致的经营业绩波动风险。

刺绣机电控产品一直是公司的最主要产品，是公司利润的主要贡献来源。为降低单一产品依赖的风险，公司经过不断加大对其他产品的发展以及并购等措施来降低刺绣机电控产品在公司营收占比过高的风险；同时公司还与浙江知名手套机生产企业于2018年开始向市场投放新一代的智能手套机，公司不断在利用自身的研发能力向相关行业拓展经营空间，以降低公司原依赖单一产品的经营风险。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 4 月 12 日	http://www.sse.com.cn 《北京大豪科技股份有限公司 2018 年年度股东大会决议公告》2019-010 号	2019 年 4 月 13 日

股东大会情况说明

适用 不适用

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
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	南通瑞祥针织产业投资合伙	南通瑞祥承诺大豪明德在 2016 年、2017 年、2018 年和 2019 年实现的	承诺时间：2016 年 11 月，	是	是	无	无

		企业 (有限 合伙)	净利润数(指大豪 明德实现的扣除 非经常性损益的 归属于母公司股 东的净利润)分别 不低于 2,290.10 万元, 2,352.61 万元, 2,395.61 万元和 2,457.82 万元。	期限: 36 个月				
与重大资 产重组相 关的承诺	股份限售	北京一 轻控股	所认购的本次大 豪科技募集配套 资金所发行的股 份,自发行结束之 日起 36 个月内, 不得上市交易。	承诺时 间: 2016 年 11 月, 期限: 36 个月	是	是	无	无
与首次公 开发行相 关的承诺	股份限售	郑建 军、吴 海宏、 孙雪 理、谭 庆、赵 玉岭	本人所持大豪科 技股票在原锁定期 期满后二十四个月 内减持的,减持 价格将不低于大 豪科技首次公开发 行股票时的发 行价。在本人拟转 让所持大豪科技 股票时,本人将在 减持前三个交易 日通过大豪科技 公告减持意向。	承诺时 间: 2015 年 4 月, 期限: 60 个月	是	是	无	无

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

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

报告期内公司及控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

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

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

经核查，公司及下属子公司不属于北京市、山西省、浙江省环保局公示的重点排污单位。

公司及下属子公司为智能设备电控系统生产研发企业，生产过程中可能产生有毒有害污染的机箱加工、PCB 制板、焊接等环节均外包给有专门处理设施并经过环保许可的专业供应商负责，公司组织的生产过程主要为电控系统的组装、测试，产生的危险废物较少。主要为少量的废电路板（包括废电路板上附带的元器件、芯片、插件、贴脚等）及沾染危险废物（导热硅脂）的废弃包装物。公司已经通过 ISO14001 环境管理体系认证，生产过程中产生的危险废物均依据环保部门相关管理办法交由持有《危险废物经营许可证》资质的企业回收处置。

报告期内，公司及下属子公司能严格执行国家有关环境保护的法律法规，制定了严格的环境作业规范，并对上述污染废弃物采取相应的治理措施，不存在违反环保法律法规的行为和污染事故纠纷，未因环境违法受到环保部门的行政处罚。

(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

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
南通瑞祥针织产业投资合伙企业（有限合伙）	4,905,663	2,452,833	0	2,452,830	非公开发行股份限售承诺	2020年3月20日
合计	4,905,663	2,452,833	0	2,452,830	/	/

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	19,211
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	
北京一轻控股有限责任公司	2,332,175	293,260,451	31.81	3,561,107	无	0	国有法人
郑建军	-9,218,900	123,742,852	13.42	0	无	0	境内自然人
吴海宏	0	112,205,076	12.17	0	无	0	境内自然人
孙雪理	0	91,786,524	9.96	0	无	0	境内自然人
赵玉岭	0	91,786,524	9.96	0	无	0	境内自然人
谭庆	-9,218,900	82,567,624	8.96	0	无	0	境内自然人

先锋基金一匀丰灵活配置一定定制1号私募投资基金—先锋基金匀丰1号单一资产管理计划	9,218,900	9,218,900	1	0	无	0	其他
先锋基金一匀丰灵活配置一定定制2号私募投资基金—先锋基金匀丰2号单一资产管理计划	9,218,900	9,218,900	1	0	无	0	其他
南通瑞祥针织产业投资合伙企业（有限合伙）	-553,800	5,578,368	0.61	2,452,830	未知	0	其他
爱慕股份有限公司	0	3,561,108	0.39	0	未知	0	境内非国有法人
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				
北京一轻控股有限责任公司	289,699,344	人民币普通股	289,699,344				
郑建军	123,742,852	人民币普通股	123,742,852				
吴海宏	112,205,076	人民币普通股	112,205,076				
孙雪理	91,786,524	人民币普通股	91,786,524				
赵玉岭	91,786,524	人民币普通股	91,786,524				
谭庆	82,567,624	人民币普通股	82,567,624				
先锋基金一匀丰灵活配置一定定制1号私募投资基金—先锋基金匀丰1号单一资产管理计划	9,218,900	人民币普通股	9,218,900				
先锋基金一匀丰灵活配置一定定制2号私募投资基金—先锋基金匀丰2号单一资产管理计划	9,218,900	人民币普通股	9,218,900				
爱慕股份有限公司	3,561,108	人民币普通股	3,561,108				
全国社会保障基金理事会转持二户	3,213,000	人民币普通股	3,213,000				

上述股东关联关系或一致行动的说明	1、上述股东中北京一轻控股有限责任公司与郑建军为一致行动人； 2、经函询“先锋基金—匀丰灵活配置—定制1号私募投资基金—先锋基金匀丰1号单一资产管理计划”和“先锋基金—匀丰灵活配置—定制2号私募投资基金—先锋基金匀丰2号单一资产管理计划”，先锋基金管理有限公司为以上两个资管计划的管理人。 3、未知其他股东是否存在关联关系或《上市公司收购管理办法》、《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	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

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	北京一轻控股有限责任公司	3,561,107	2020/12/26	3,561,107	非公开发行
2	南通瑞祥针织产业投资合伙企业（有限合伙）	2,452,830	2020/3/20	2,452,830	非公开发行
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
郑建军	董事	132,961,752	123,742,852	-9,218,900	个人资金需求减持
谭庆	董事	91,786,524	82,567,624	-9,218,900	个人资金需求减持
合计	董事	520,526,400	502,088,600	-18,437,800	

其它情况说明

适用 不适用

2019年5月22日公司披露了《大豪科技减持股份计划公告》（2019-019）：公司五位自然人股东郑建军先生、吴海宏先生、孙雪理先生、谭庆先生、赵玉岭先生计划自公告发布之日起3个交易日后的6个月内以大宗交易的方式减持其所持有的公司股份合计不超过46,094,535股，减持比例合计不超过公司股份总数的5%。

2019年6月，股东郑建军、谭庆先生完成减持，具体见《大豪科技减持股份完成公告》（2019-021）、《大豪科技减持股份完成公告》（2019-022）。

截止本报告披露日公司三位股东吴海宏、孙雪理、赵玉岭，尚未实施于2019年5月22日披露的大宗减持计划。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

2019年7月，公司收到工会通知，朱必兰不再担任公司职工监事，选举郑佳担任公司职工监事。此事项公司已经于2019年7月23日予以披露，公告编号：2019-025。本次2019年半年报的相关会议文件监事郑佳签署。

第九节 公司债券相关情况

□适用 √不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位:北京大豪科技股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产:			
货币资金		150,068,038.54	203,537,207.39
交易性金融资产		479,095,465.58	
应收票据		208,516,566.54	207,005,518.96
应收账款		241,749,706.41	147,183,323.67
预付款项		4,306,483.30	3,313,714.86
其他应收款		6,586,933.58	6,666,027.43
其中: 应收利息		54,375.00	64,645.85
应收股利		583,017.29	
存货		233,663,639.15	265,505,473.76
其他流动资产		51,451,061.72	664,352,900.01
流动资产合计		1,375,437,894.82	1,497,564,166.08
非流动资产:			
可供出售金融资产			12,244,846.02
长期股权投资		92,064,765.78	52,998,551.50
投资性房地产		104,532,778.55	108,721,258.23
固定资产		120,971,844.71	125,220,921.11
在建工程		33,940,459.19	18,205,654.75
无形资产		7,214,899.82	7,390,003.03
商誉		147,801,046.41	147,801,046.41
长期待摊费用		3,553,262.49	4,236,041.87
递延所得税资产		5,087,137.67	4,963,968.39
其他非流动资产		156,600.00	
非流动资产合计		515,322,794.62	481,782,291.31
资产总计		1,890,760,689.44	1,979,346,457.39
流动负债:			
应付账款		95,160,744.29	78,612,352.27
预收款项		4,381,169.82	4,234,661.79
应付职工薪酬		39,602,967.52	42,386,895.90
应交税费		17,342,812.30	6,635,373.56
其他应付款		9,155,202.28	9,132,692.43

流动负债合计		165,642,896.21	141,001,975.95
非流动负债：			
递延收益		39,999.94	79,999.96
递延所得税负债		2,029,162.98	1,779,197.66
非流动负债合计		2,069,162.92	1,859,197.62
负债合计		167,712,059.13	142,861,173.57
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		921,890,711.00	921,890,711.00
资本公积		185,526,770.14	185,526,770.14
其他综合收益		1,403,373.51	4,377,898.52
盈余公积		193,742,551.75	193,445,099.25
未分配利润		404,163,735.66	513,593,944.25
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,706,727,142.06	1,818,834,423.16
少数股东权益		16,321,488.25	17,650,860.66
所有者权益（或股东权益）合计		1,723,048,630.31	1,836,485,283.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,890,760,689.44	1,979,346,457.39

法定代表人：郑建军 主管会计工作负责人：杨葳 会计机构负责人：周斌

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：北京大豪科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		59,234,229.62	140,042,457.01
交易性金融资产		413,759,228.29	
应收票据		128,153,001.08	53,511,298.25
应收账款		218,505,096.61	275,227,801.32
预付款项		2,365,856.42	2,318,721.14
其他应收款		9,331,498.15	104,371,916.03
应收股利		583,017.29	100,000,000.00
存货		156,236,094.72	178,856,767.62
其他流动资产		5,699,646.63	509,906,994.75
流动资产合计		993,284,651.52	1,264,235,956.12
非流动资产：			
可供出售金融资产			12,244,846.02
长期股权投资		423,913,978.22	384,847,763.94
投资性房地产		91,454,564.91	95,313,718.15
固定资产		95,108,155.30	98,866,186.27
在建工程		142,029.40	141,026.78
无形资产		901,343.41	812,641.86
长期待摊费用		2,226,892.04	2,888,628.82
递延所得税资产		1,083,407.83	967,654.22
其他非流动资产		156,600.00	

非流动资产合计		614,986,971.11	596,082,466.06
资产总计		1,608,271,622.63	1,860,318,422.18
流动负债：			
应付账款		230,375,613.45	225,858,271.89
预收款项		8,765,568.43	7,417,547.38
应付职工薪酬		6,792,325.01	6,770,280.33
应交税费		2,253,021.48	888,672.41
其他应付款		7,385,858.35	7,810,044.88
流动负债合计		255,572,386.72	248,744,816.89
非流动负债：			
递延收益		39,999.94	79,999.96
递延所得税负债		1,866,520.54	1,639,363.20
非流动负债合计		1,906,520.48	1,719,363.16
负债合计		257,478,907.20	250,464,180.05
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		921,890,711.00	921,890,711.00
资本公积		185,526,770.14	185,526,770.14
减：库存股			
其他综合收益		1,392,000.00	4,366,525.01
盈余公积		193,742,551.75	193,445,099.25
未分配利润		48,240,682.54	304,625,136.73
所有者权益（或股东权益）合计		1,350,792,715.43	1,609,854,242.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,608,271,622.63	1,860,318,422.18

法定代表人：郑建军 主管会计工作负责人：杨葳 会计机构负责人：周斌

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		544,219,461.87	651,069,732.03
其中：营业收入		544,219,461.87	651,069,732.03
二、营业总成本		401,312,432.30	424,981,445.86
其中：营业成本		288,183,969.17	321,586,505.30
税金及附加		7,761,797.01	9,426,502.64
销售费用		24,437,548.97	22,010,956.44
管理费用		22,720,519.95	18,943,110.89
研发费用		58,884,714.59	53,908,372.47
财务费用		-676,117.39	-894,001.88
其中：利息费用			
利息收入		891,657.18	1,122,246.69
加：其他收益		22,304,758.61	30,837,117.44
投资收益（损失以“—”号填列）		17,939,562.28	29,529,435.76
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		1,850,619.56	

信用减值损失（损失以“-”号填列）		-821,128.54	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-458,967.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）		11,487.95	8,904.71
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		184,192,329.43	286,004,776.47
加：营业外收入		9,663,047.61	875,872.32
减：营业外支出		489,253.66	593,027.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		193,366,123.38	286,287,621.26
减：所得税费用		28,765,563.59	39,124,755.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		164,600,559.79	247,162,865.35
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		164,600,559.79	247,162,865.35
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		164,459,932.20	246,873,125.27
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		140,627.59	289,740.08
六、其他综合收益的税后净额			-2,077,913.26
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			-2,077,913.26
（二）将重分类进损益的其他综合收益			-2,077,913.26
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-2,077,913.26
七、综合收益总额		164,600,559.79	245,084,952.09
归属于母公司所有者的综合收益总额		164,459,932.20	244,795,212.01
归属于少数股东的综合收益总额		140,627.59	289,740.08
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.18	0.27
（二）稀释每股收益(元/股)		0.18	0.27

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

法定代表人：郑建军 主管会计工作负责人：杨葳会计机构负责人：周斌

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		272,770,318.82	469,422,174.92
减：营业成本		204,881,290.28	284,026,027.32
税金及附加		3,396,024.02	6,113,575.63
销售费用		18,955,402.10	16,319,975.67
管理费用		15,270,661.72	12,809,756.19
研发费用		31,888,379.85	35,264,130.88
财务费用		-416,104.88	-515,230.51
其中：利息费用			
利息收入		608,573.13	720,043.13
加：其他收益		4,450,482.87	16,783,720.18
投资收益（损失以“-”号填列）		16,852,960.77	29,301,738.27
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,514,382.27	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-771,690.73	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-311,009.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）		11,487.95	8,904.71

二、营业利润（亏损以“－”号填列）		20,852,288.86	161,187,293.66
加：营业外收入		22,163.01	56,858.44
减：营业外支出		485,304.89	453,732.29
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		20,389,146.98	160,790,419.81
减：所得税费用		2,883,460.38	21,539,928.36
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		17,505,686.60	139,250,491.45
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		17,505,686.60	139,250,491.45
五、其他综合收益的税后净额			-2,077,913.26
（二）将重分类进损益的其他综合收益			-2,077,913.26
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-2,077,913.26
六、综合收益总额		17,505,686.60	137,172,578.19

法定代表人：郑建军 主管会计工作负责人：杨葳 会计机构负责人：周斌

合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		393,942,195.03	533,199,948.35
收到的税费返还		20,978,079.24	30,471,257.74
收到其他与经营活动有关的现金		37,074,629.65	23,331,026.81
经营活动现金流入小计		451,994,903.92	587,002,232.90
购买商品、接受劳务支付的现金		155,153,927.46	251,405,944.12
支付给职工以及为职工支付的现金		87,659,930.95	77,905,091.89
支付的各项税费		57,693,615.92	98,523,912.58
支付其他与经营活动有关的现金		27,345,499.17	23,995,761.47
经营活动现金流出小计		327,852,973.50	451,830,710.06
经营活动产生的现金流量净额		124,141,930.42	135,171,522.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		895,000,000.00	1,006,880,261.36
取得投资收益收到的现金		18,417,650.15	29,897,188.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		42,000.00	53,000.00
投资活动现金流入小计		913,459,650.15	1,036,830,449.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,038,178.05	4,269,347.75
投资支付的现金		795,000,000.00	792,841,494.00
投资活动现金流出小计		813,038,178.05	797,110,841.75
投资活动产生的现金流量净额		100,421,472.10	239,719,607.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		278,037,213.30	455,603,355.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,470,000.00	1,470,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			500,000.00
筹资活动现金流出小计		278,037,213.30	456,103,355.00
筹资活动产生的现金流量净额		-278,037,213.30	-456,103,355.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,641.93	4,015.95

五、现金及现金等价物净增加额		-53,469,168.85	-81,208,208.60
加：期初现金及现金等价物余额		203,537,207.39	243,512,582.43
六、期末现金及现金等价物余额		150,068,038.54	162,304,373.83

法定代表人：郑建军 主管会计工作负责人：杨葳 会计机构负责人：周斌

母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		294,442,378.46	394,039,645.51
收到的税费返还		3,485,577.92	16,300,975.74
收到其他与经营活动有关的现金		37,488,371.13	28,345,668.22
经营活动现金流入小计		335,416,327.51	438,686,289.47
购买商品、接受劳务支付的现金		117,872,001.36	187,841,828.13
支付给职工以及为职工支付的现金		57,221,087.97	54,877,570.59
支付的各项税费		11,492,450.91	55,384,804.09
支付其他与经营活动有关的现金		29,450,091.84	23,695,774.14
经营活动现金流出小计		216,035,632.08	321,799,976.95
经营活动产生的现金流量净额		119,380,695.43	116,886,312.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		680,000,000.00	916,880,261.36
取得投资收益收到的现金		17,203,729.20	29,109,878.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		542,006.07	53,000.00
投资活动现金流入小计		697,745,735.27	946,043,140.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,372,086.72	1,546,060.18
投资支付的现金		620,000,000.00	692,840,000.00
投资活动现金流出小计		621,372,086.72	694,386,060.18
投资活动产生的现金流量净额		76,373,648.55	251,657,080.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		276,567,213.30	454,133,355.00
支付其他与筹资活动有关的现金			500,000.00
筹资活动现金流出小计		276,567,213.30	454,633,355.00
筹资活动产生的现金流量净额		-276,567,213.30	-454,633,355.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,641.93	4,015.95
五、现金及现金等价物净增加额		-80,808,227.39	-86,085,946.51
加：期初现金及现金等价物余额		140,042,457.01	143,767,153.24
六、期末现金及现金等价物余额		59,234,229.62	57,681,206.73

法定代表人：郑建军 主管会计工作负责人：杨葳 会计机构负责人：周斌

合并所有者权益变动表
 2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	921,890,711.00	185,526,770.14	4,377,898.52	193,445,099.25	513,593,944.25	1,818,834,423.16	17,650,860.66	1,836,485,283.82
加: 会计政策变更			-2,974,525.01	297,452.50	2,677,072.51			
二、本年期初余额	921,890,711.00	185,526,770.14	1,403,373.51	193,742,551.75	516,271,016.76	1,818,834,423.16	17,650,860.66	1,836,485,283.82
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					-112,107,281.10	-112,107,281.10	-1,329,372.41	-113,436,653.51
(一) 综合收益总额					164,459,932.20	164,459,932.20	140,627.59	164,600,559.79
(三) 利润分配					-276,567,213.30	-276,567,213.30	-1,470,000.00	-278,037,213.30
3. 对所有者 (或股东) 的分配					-276,567,213.30	-276,567,213.30	-1,470,000.00	-278,037,213.30
四、本期期末余额	921,890,711.00	185,526,770.14	1,403,373.51	193,742,551.75	404,163,735.66	1,706,727,142.06	16,321,488.25	1,723,048,630.31

项目	2018 年半年度
----	-----------

	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	454,133,355.00	653,284,126.14	7,235,029.25	165,401,156.79	626,199,526.49	1,906,253,193.67	18,157,992.78	1,924,411,186.45
二、本年期初余额	454,133,355.00	653,284,126.14	7,235,029.25	165,401,156.79	626,199,526.49	1,906,253,193.67	18,157,992.78	1,924,411,186.45
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	181,653,342.00	-181,653,342.00	-2,077,913.26		-207,260,229.73	-209,338,142.99	-1,180,259.92	-210,518,402.91
(一) 综合收益总额			-2,077,913.26		246,873,125.27	244,795,212.01	289,740.08	245,084,952.09
(三) 利润分配					-454,133,355.00	-454,133,355.00	-1,470,000.00	-455,603,355.00
3. 对所有者(或股东)的分配					-454,133,355.00	-454,133,355.00	-1,470,000.00	-455,603,355.00
(四) 所有者权益内部结转	181,653,342.00	-181,653,342.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	181,653,342.00	-181,653,342.00						
四、本期期末余额	635,786,697.00	471,630,784.14	5,157,115.99	165,401,156.79	418,939,296.76	1,696,915,050.68	16,977,732.86	1,713,892,783.54

法定代表人：郑建军 主管会计工作负责人：杨葳 会计机构负责人：周斌

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度					
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	921,890,711.00	185,526,770.14	4,366,525.01	193,445,099.25	304,625,136.73	1,609,854,242.13
加：会计政策变更			-2,974,525.01	297,452.50	2,677,072.51	
二、本年期初余额	921,890,711.00	185,526,770.14	1,392,000.00	193,742,551.75	307,302,209.24	1,609,854,242.13
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-259,061,526.70	-259,061,526.70
(一) 综合收益总额					17,505,686.60	17,505,686.60

(三) 利润分配					-276,567,213.30	-276,567,213.30
2. 对所有者(或股东)的分配					-276,567,213.30	-276,567,213.30
四、本期期末余额	921,890,711.00	185,526,770.14	1,392,000.00	193,742,551.75	48,240,682.54	1,350,792,715.43

项目	2018 年半年度					
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	454,133,355.00	653,284,126.14	7,223,655.74	165,401,156.79	506,363,009.61	1,786,405,303.28
二、本年期初余额	454,133,355.00	653,284,126.14	7,223,655.74	165,401,156.79	506,363,009.61	1,786,405,303.28
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	181,653,342.00	-181,653,342.00	-2,077,913.26		-314,882,863.55	-316,960,776.81
(一) 综合收益总额			-2,077,913.26		139,250,491.45	137,172,578.19
(三) 利润分配					-454,133,355.00	-454,133,355.00
2. 对所有者(或股东)的分配					-454,133,355.00	-454,133,355.00
(四) 所有者权益内部结转	181,653,342.00	-181,653,342.00				
1. 资本公积转增资本(或股本)	181,653,342.00	-181,653,342.00				
四、本期期末余额	635,786,697.00	471,630,784.14	5,145,742.48	165,401,156.79	191,480,146.06	1,469,444,526.47

法定代表人：郑建军 主管会计工作负责人：杨葳 会计机构负责人：周斌

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

北京大豪科技股份有限公司（以下简称“大豪股份公司”或“本公司”）前身是北京兴大豪科技开发有限公司（以下简称“大豪有限公司”），2011年12月26日经股东大会批准、工商登记整体变更为股份有限公司。

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

截止2019年6月30日，公司股本为921,890,711.00股，公司股票简称大豪科技，股票代码603025。

统一社会信用代码：91110000802204910U

法定代表人：郑建军

住所：北京市朝阳区酒仙桥东路1号

注册资本：92189.0711万元；股本：92189.0711万元。

公司类型：其他股份有限公司

成立日期：2000年9月25日

（一）组织结构

本公司采取董事会领导下的经理负责制。所属分公司两家，分别为北京大豪科技股份有限公司绍兴柯桥分公司、北京大豪科技股份有限公司东莞分公司。所属子公司四家，分别为：太原大豪益达电控有限公司（以下简称“太原大豪公司”）、诸暨兴大豪科技开发有限公司（以下简称“诸暨大豪公司”）、北京兴大豪信息技术有限公司（以下简称“大豪信息公司”）、浙江大豪明德智控设备有限公司（以下简称“大豪明德公司”）。

（二）经营范围

生产电脑刺绣机、工业自动化产品。技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、技术培训；货物进出口、技术进出口；销售、维修缝制设备、针织设备数控系统及其零件配件；出租办公用房；物业管理。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本公司主要经营工业缝制设备电控系统的研发、设计、制造与销售，所处行业属于缝制机械设备电控行业。公司近三年以来，主营业务没有发生变更。

本财务报表业经公司董事会批准，于2019年8月30日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截止2019年6月30日，本公司纳入合并报表范围的子公司为4家，具体如下：

序号	子公司全称	子公司简称	直接持股比例
----	-------	-------	--------

1	北京兴大豪信息技术有限公司	大豪信息公司	100%
2	诸暨兴大豪科技开发有限公司	诸暨大豪公司	100%
3	太原大豪益达电控有限公司	太原大豪公司	51%
4	浙江大豪明德智控设备有限公司	大豪明德公司	100%

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》及 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司在可以预见的未来，在财务方面和经营方面，不存在可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项，因此本财务报表系在持续经营假设基础上编制的。公司的会计主体不会遭遇清算、解散等变故而不复存在。

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。本报告期为 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

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

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

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

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

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

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

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

d. 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，其公允价值能够可靠计量的，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：

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

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

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

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

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

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

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

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

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

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

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

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

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

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

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

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率（提示：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率，若采用此种方法，应明示何种方法何种口径。）作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

（2）外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分

类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，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。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，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。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司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。

本公司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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6. 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据以及前瞻性信息。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

- （1）银行承兑汇票组合具有较低的信用风险，一般不计提减值准备；
- （2）商业承兑汇票组合按照预期损失率计提减值准备。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对所有应收款项根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期损失率并据此计提坏账准备。

本公司将应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款准备的计提进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例(%)
1 年以内	0.00
1-2 年	5.00
2-3 年	15.00
3-4 年	25.00
4-5 年	50.00
5 年以上	100.00

其他组合：合并范围内关联方组合，不计提坏账准备。

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

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于其他应收款项的减值损失计量，比照前述应收账款的减值损失计量方法处理。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

(2) 取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

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

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- a. 低值易耗品采用分次摊销法；
- b. 包装物采用一次转销法。

16. 持有待售资产

适用 不适用

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 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

a. 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，以及对合营企业的权益性投资。

b. 长期股权投资类别的判断依据

- ①确定对被投资单位控制的依据详见本附注五、6；
- ②确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

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

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

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

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

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

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

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注五、7。

(2) 长期股权投资初始成本的确定

a. 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。

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。

b. 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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。

21. 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

a. 投资性房地产的初始计量

本公司投资性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和已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

b. 投资性房地产的后续计量

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

22. 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、运输设备、仪器设备、办公设备及家具。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

√适用 不适用

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

(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。

23. 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。

24. 借款费用

适用 不适用

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 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

a. 取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

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

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

b. 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	可使用年限
软件	5 年	可使用年限
商标	5 年	可使用年限

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

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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

① 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。

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。

② 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。

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。

③ 研发费用核算方法

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

(1) 基础技术研究项目，主要包括基础技术的开发、技术平台的研究。此类研究项目在实施过程中，无法预知研究完成后是否能够转化为公司的产品及是否会形成无形资产，并且在项目研

发时也无法证明该无形资产将如何产生经济利益，因此，公司对该类型研究项目研发支出全部记入发生当期的费用。

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

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

29. 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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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。

30. 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。

31. 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十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

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

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

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负

债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

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 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。

32. 预计负债

适用 不适用

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

(1) 销售商品收入的确认

公司在下列条件均能满足时确认产品销售收入：

- a. 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；

- b. 公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- c. 收入的金额能够可靠地计量；
- d. 相关的经济利益很可能流入企业；
- e. 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

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

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

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

本公司各类产品销售收入确认的具体条件为：

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

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

(2) 提供劳务收入的确认

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

(3) 让渡资产使用权收入的确认

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

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

出租物业收入确认的依据：以租赁合同或协议作为收入确认依据。

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

37. 政府补助

适用 不适用

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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

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：

a. 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。

b. 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，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

38. 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。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

a. 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。

b. 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

a. 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。

b. 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。

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
1、本公司根据财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期保值》(财会〔2017〕9 号)以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)自 2019 年 1 月 1 日起执行，根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益	经公司三届第八次临时董事会及三届十一次监事会会议审议通过	详见其他说明。
2、本公司根据财政部修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》(财会〔2019〕9 号)，修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。	经公司三届第九次临时董事会及三届十二次监事会会议审议通过	公司执行本准则，报告期内无重大影响。
3、本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表	经公司三届第九次临时董事会及三届十二次监事会会议审议通过	详见其他说明
4、本公司根据财政部修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(财会〔2019〕8 号)，自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。	经公司三届第九次临时董事会及三届十二次监事会会议审议通过	公司执行本准则，报告期内无重大影响。

其他说明：

1、本公司根据财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期保值》(财会〔2017〕9 号)以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)自 2019 年 1 月 1 日起执行，根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，

首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

原报表格式列示项目（2018. 12. 31 日）		重分类影响金额	重分类后新报表格式列示项目（2019. 1. 1 日）	
项目	金额		项目	金额
其他流动资产	605,000,000.00	-605,000,000.00	交易性金融资产	605,000,000.00
可供出售金融资产	12,244,846.02	-12,244,846.02	交易性金融资产	12,244,846.02
其他综合收益	4,377,898.52	-2,974,525.01	其他综合收益	1,403,373.51
盈余公积	193,445,099.25	297,452.50	盈余公积	193,742,551.75
未分配利润	513,593,944.25	2,677,072.51	未分配利润	516,271,016.76

2、公司按照财政部于 2019 年度颁布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）的规定修订，公司的财务报表格式，并对比较报表的列报进行相应的追溯调整。本次会计报表项目列示变更，仅对财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

原报表格式列示项目	金额	影响金额	新报表格式列示项目	金额
应收票据及应收账款	354,188,842.63	-354,188,842.63	应收票据	207,005,518.96
			应收账款	147,183,323.67
应付票据及应付账款	78,612,352.27	-78,612,352.27	应付票据	
			应付账款	78,612,352.27

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	203,537,207.39	203,537,207.39	
交易性金融资产		617,244,846.02	617,244,846.02
应收票据	207,005,518.96	207,005,518.96	
应收账款	147,183,323.67	147,183,323.67	
预付款项	3,313,714.86	3,313,714.86	
其他应收款	6,666,027.43	6,666,027.43	
其中：应收利息	64,645.85	64,645.85	
存货	265,505,473.76	265,505,473.76	
其他流动资产	664,352,900.01	59,352,900.01	-605,000,000.00
流动资产合计	1,497,564,166.08	1,509,809,012.10	12,244,846.02
非流动资产：			
可供出售金融资产	12,244,846.02		-12,244,846.02
长期股权投资	52,998,551.50	52,998,551.50	

投资性房地产	108,721,258.23	108,721,258.23	
固定资产	125,220,921.11	125,220,921.11	
在建工程	18,205,654.75	18,205,654.75	
无形资产	7,390,003.03	7,390,003.03	
商誉	147,801,046.41	147,801,046.41	
长期待摊费用	4,236,041.87	4,236,041.87	
递延所得税资产	4,963,968.39	4,963,968.39	
非流动资产合计	481,782,291.31	469,537,445.29	-12,244,846.02
资产总计	1,979,346,457.39	1,979,346,457.39	
流动负债:			
应付账款	78,612,352.27	78,612,352.27	
预收款项	4,234,661.79	4,234,661.79	
应付职工薪酬	42,386,895.90	42,386,895.90	
应交税费	6,635,373.56	6,635,373.56	
其他应付款	9,132,692.43	9,132,692.43	
其他流动负债			
流动负债合计	141,001,975.95	141,001,975.95	
非流动负债:			
递延收益	79,999.96	79,999.96	
递延所得税负债	1,779,197.66	1,779,197.66	
非流动负债合计	1,859,197.62	1,859,197.62	
负债合计	142,861,173.57	142,861,173.57	
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	921,890,711.00	921,890,711.00	
资本公积	185,526,770.14	185,526,770.14	
其他综合收益	4,377,898.52	1,403,373.51	-2,974,525.01
盈余公积	193,445,099.25	193,742,551.75	297,452.50
未分配利润	513,593,944.25	516,271,016.76	2,677,072.51
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	1,818,834,423.16	1,818,834,423.16	
少数股东权益	17,650,860.66	17,650,860.66	
所有者权益(或股东权益)合计	1,836,485,283.82	1,836,485,283.82	
负债和所有者权益(或股东权益)总计	1,979,346,457.39	1,979,346,457.39	

各项目调整情况的说明:

√适用 □不适用

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会【2017】7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会【2017】8号)、《企业会计准则第24号——套期会计》(财会【2017】9号)及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会【2017】14号),本公司于2019年01月01日起执行上述新金融会计准则。根据衔接规定,对可比期间信息不予调整。

母公司资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	140,042,457.01	140,042,457.01	
交易性金融资产		512,244,846.02	512,244,846.02
应收票据	53,511,298.25	53,511,298.25	
应收账款	275,227,801.32	275,227,801.32	
预付款项	2,318,721.14	2,318,721.14	
其他应收款	104,371,916.03	104,371,916.03	
应收股利	100,000,000.00	100,000,000.00	
存货	178,856,767.62	178,856,767.62	
其他流动资产	509,906,994.75	9,906,994.75	-500,000,000.00
流动资产合计	1,264,235,956.12	1,276,480,802.14	12,244,846.02
非流动资产：			
可供出售金融资产	12,244,846.02		-12,244,846.02
长期股权投资	384,847,763.94	384,847,763.94	
投资性房地产	95,313,718.15	95,313,718.15	
固定资产	98,866,186.27	98,866,186.27	
在建工程	141,026.78	141,026.78	
无形资产	812,641.86	812,641.86	
长期待摊费用	2,888,628.82	2,888,628.82	
递延所得税资产	967,654.22	967,654.22	
非流动资产合计	596,082,466.06	583,837,620.04	-12,244,846.02
资产总计	1,860,318,422.18	1,860,318,422.18	
流动负债：			
应付账款	225,858,271.89	225,858,271.89	
预收款项	7,417,547.38	7,417,547.38	
应付职工薪酬	6,770,280.33	6,770,280.33	
应交税费	888,672.41	888,672.41	
其他应付款	7,810,044.88	7,810,044.88	
流动负债合计	248,744,816.89	248,744,816.89	
非流动负债：			
递延收益	79,999.96	79,999.96	
递延所得税负债	1,639,363.20	1,639,363.20	
非流动负债合计	1,719,363.16	1,719,363.16	
负债合计	250,464,180.05	250,464,180.05	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	921,890,711.00	921,890,711.00	
资本公积	185,526,770.14	185,526,770.14	
其他综合收益	4,366,525.01	1,392,000.00	-2,974,525.01
盈余公积	193,445,099.25	193,742,551.75	297,452.50
未分配利润	304,625,136.73	307,302,209.24	2,677,072.51
所有者权益（或股东权益）合计	1,609,854,242.13	1,609,854,242.13	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,860,318,422.18	1,860,318,422.18	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会【2017】7 号)、企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会【2017】8 号)、企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会【2017】9 号)及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会【2017】14 号), 本公司于 2019 年 01 月 01 日起执行上述新金融会计准则。根据衔接规定, 对可比期间信息不予调整。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额, 在扣除当期允许抵扣的进项税额后, 差额部分为应交增值税	5.00%、6.00%、9%、10%、11%、13.00%、16.00%
城市维护建设税	实缴增值税、消费税、营业税	7.00%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%
教育费附加	实缴增值税、消费税、营业税	3.00%
地方教育费附加	实缴增值税、消费税、营业税	2.00%

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

2. 税收优惠

适用 不适用

1) 本公司享有以下税收优惠:

a. 增值税: 自产软件缴纳的增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退。

b. 报经北京市科学技术委员会于 2011 年 9 月 14 日批准为高新技术企业, 证书编号: GF201111000635, 有效期三年。2014 年度再次通过审核, 连续认定为高新技术企业, 于 2014 年 10 月 30 日取得高新技术企业证书, 证书编号: GR201411001782, 有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条有关“国家需要重点扶持的高新技术企业, 减按 15% 的税率征收企业所得税”的规定, 本公司报告期内执行 15% 的企业所得税税率。2017 年再次通过审核, 连续认定为高新技术企业, 于 2017 年 8 月 10 日取得高新技术企业证书, 证书编号: GR201711001262, 有效期三年。

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

a. 增值税: 自产软件缴纳的增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退。

b. 公司报经北京市科学技术委员会于 2011 年 9 月 14 日批准为高新技术企业，证书编号：GF201111000795，有效期三年。2014 年度再次通过审核，连续认定为高新技术企业，于 2014 年 10 月 30 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR201411002451，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条有关“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”的规定，本公司报告期内执行 15% 的企业所得税税率。2017 年再次通过审核，连续认定为高新技术企业，于 2017 年 10 月 25 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR201711002334，有效期三年。

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

a. 增值税：自产软件缴纳的增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退。

b. 公司报经北京市科学技术委员会于 2011 年 9 月 14 日批准为高新技术企业，证书编号：GF201111000795，有效期三年。2014 年度再次通过审核，连续认定为高新技术企业，于 2014 年 10 月 30 日取得高新技术企业证书，证书编号：GF201411002451，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条有关“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”的规定，本公司报告期内执行 15% 的企业所得税税率。2017 年度再次通过审核，连续认定为高新技术企业，于 2017 年 11 月 9 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR201714000018，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条有关“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”的规定，本公司报告期内执行 15% 的企业所得税税率。

4) 纳入本合并报表合并范围的子公司诸暨兴大豪科技开发有限公司享有以下税收优惠：

a. 增值税：自产软件缴纳的增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退。

b. 经浙江省高新技术企业认定管理机构于 2016 年 11 月 21 日批准为高新技术企业，证书编号：GR201633002132，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条有关“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”的规定，本公司报告期内执行 15% 的企业所得税税率。

5) 纳入本合并报表合并范围的子公司浙江大豪明德智控设备有限公司享有以下税收优惠：

a. 增值税：自产软件缴纳的增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退。

b. 公司报经浙江省科学技术厅于 2017 年 11 月 13 日批准为高新技术企业，证书编号：GR201733002577，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条有关“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”的规定，本公司报告期内执行 15% 的企业所得税税率。

3. 其他

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	786,780.74	1,407,204.20
银行存款	149,277,989.87	202,126,741.03
其他货币资金	3,267.93	3,262.16
合计	150,068,038.54	203,537,207.39

其他说明：

无

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	479,095,465.58	617,244,846.02
其中：		
理财产品	466,195,814.96	605,000,000.00
北京银行股票	12,899,650.62	12,244,846.02
其中：		
合计	479,095,465.58	617,244,846.02

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	208,516,566.54	207,005,518.96
合计	208,516,566.54	207,005,518.96

(2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

银行承兑票据	76,378,061.94	
合计	76,378,061.94	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	228,404,209.04
1 年以内小计	228,404,209.04
1 至 2 年	10,985,147.15
2 至 3 年	1,555,378.13
3 至 4 年	1,196,062.34
4 至 5 年	1,380,978.84
5 年以上	1,857,725.00
合计	245,379,500.50

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,851,725.00	0.75	1,851,725.00	100.00	0.00	1,851,725.00	1.23	1,851,725.00	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	243,527,775.50	99.25	1,778,069.09	0.73	241,749,706.41	148,154,198.34	98.77	970,874.67	0.66	147,183,323.67
合计	245,379,500.50	/	3,629,794.09	/	241,749,706.41	150,005,923.34	/	2,822,599.67	/	147,183,323.67

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
苏州市胜佳电脑刺绣设备有限公司	1,851,725.00	1,851,725.00	100.00	
合计	1,851,725.00	1,851,725.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

由于苏州市胜佳电脑刺绣设备有限公司已资不抵债, 预期收回款项可能性极低, 故按照预期信用风险全额进行了计提减值准备

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 信用风险特征 (账龄)

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	228,404,209.04		
1 至 2 年	10,985,147.15	549,257.36	5.00
2 至 3 年	1,555,378.13	233,306.72	15.00
3 至 4 年	1,196,062.34	299,015.59	25.00
4 至 5 年	1,380,978.84	690,489.42	50.00
5 年以上	6,000.00	6,000.00	100.00
合计	243,527,775.50	1,778,069.09	0.73

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

本公司将应收账款按类似信用风险特征 (账龄) 进行组合计提坏账准备, 比例如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)
1 年以内	0.00
1-2 年	5.00
2-3 年	15.00
3-4 年	25.00
4-5 年	50.00
5 年以上	100.00

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
		计提	
组合计提项目	970,874.67	807,194.42	1,778,069.09
单项计提项目	1,851,725.00		1,851,725.00
合计	2,822,599.67	807,194.42	3,629,794.09

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
前五大客户合计	非关联方	91,866,127.36	一年以内	37.44	

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,139,863.21	96.13	3,139,977.85	94.76
1 至 2 年	8,975.26	0.21	4,104.00	0.12
2 至 3 年	660.58	0.02		
3 年以上	156,984.25	3.64	169,633.01	5.12
合计	4,306,483.30	100.00	3,313,714.86	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(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

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
前五大供应商合计	非关联方	2,189,036.05	50.83	2019 年	预付货款未到结算期

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	54,375.00	64,645.85
应收股利	583,017.29	
其他应收款	5,949,541.29	6,601,381.58
合计	6,586,933.58	6,666,027.43

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	54,375.00	64,645.85
合计	54,375.00	64,645.85

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京银行	583,017.29	
合计	583,017.29	

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	5,845,035.39
1 至 2 年	0.00
3 至 4 年	139,341.20
5 年以上	202,940.00
合计	6,187,316.59

(5). 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、备用金、保证金	4,521,830.53	4,057,342.88
房租	1,207,749.02	2,327,313.05
其他	457,737.04	440,566.83
合计	6,187,316.59	6,825,222.76

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第三阶段	合计
	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	223,841.18	223,841.18
2019年1月1日余额在本期	223,841.18	223,841.18

本期计提	13,934.12	13,934.12
2019年6月30日余额	237,775.30	237,775.30

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
其他	223,841.18	13,934.12	237,775.30
合计	223,841.18	13,934.12	237,775.30

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 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
诸暨市人民政府浣东街道	保证金	3,390,000.00	1年以内	54.79	
北京互联港湾科技有限公司	房租	1,154,887.31	1年以内	18.67	
北京凯莱特技贸有限公司	其他	202,940.00	5年以上	3.28	202,940.00
浙江宝石机电股份有限公司	其他	139,341.20	3-4年	2.25	34,835.30
员工一	押金、备用金、保证金	138,000.00	1年以内	2.23	
合计	/	5,025,168.51	/	81.22	237,775.30

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	111,687,166.91	2,906,365.32	108,780,801.59	146,744,851.21	2,906,365.32	143,838,485.89
在产品	4,092,059.19		4,092,059.19	3,857,870.64		3,857,870.64
库存商品	44,717,201.24	360,240.01	44,356,961.23	52,705,175.73	360,240.01	52,344,935.72
周转材料	72,768.56		72,768.56	90,652.45		90,652.45
半成品	54,403,646.06	975,824.75	53,427,821.31	52,377,337.57	975,824.75	51,401,512.82
委托加工物资	22,933,227.27		22,933,227.27	13,972,016.24		13,972,016.24
合计	237,906,069.23	4,242,430.08	233,663,639.15	269,747,903.84	4,242,430.08	265,505,473.76

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
原材料	2,906,365.32	2,906,365.32
库存商品	360,240.01	360,240.01
半成品	975,824.75	975,824.75
合计	4,242,430.08	4,242,430.08

(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

10、 持有待售资产

□适用 √不适用

11、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

12、 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
预付进口增值税、关税	372,686.50	471,047.45
待认证及留抵进项税额	6,078,375.22	13,881,852.56
委托贷款	45,000,000.00	45,000,000.00
合计	51,451,061.72	59,352,900.01

其他说明：

委托贷款一年内到期，贷款期间自 2019 年 4 月 19 日至 2020 年 4 月 18 日止

13、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

14、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 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
		追加投资	权益法下确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润	
长兴大豪嵩山投资合伙企业	10,759,292.48		-108,430.51	230,977.08	10,419,884.89
宁波大豪嵩山锦绣股权投资	42,239,259.02		-420,804.83		41,818,454.19

合伙企业					
诸暨轻工时代 机器人科技有 限公司		10,000,000.00	14,412.83		10,014,412.83
上海兴感半导 体有限公司		30,000,000.00	-187,986.13		29,812,013.87
小计	52,998,551.50	40,000,000.00	-702,808.64	230,977.08	92,064,765.78
合计	52,998,551.50	40,000,000.00	-702,808.64	230,977.08	92,064,765.78

其他说明
无

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

18、其他非流动金融资产

适用 不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	179,629,020.26	179,629,020.26
4. 期末余额	179,629,020.26	179,629,020.26
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	70,907,762.03	70,907,762.03
2. 本期增加金额	4,188,479.68	4,188,479.68
(1) 计提或摊销	4,188,479.68	4,188,479.68
4. 期末余额	75,096,241.71	75,096,241.71
四、账面价值		
1. 期末账面价值	104,532,778.55	104,532,778.55
2. 期初账面价值	108,721,258.23	108,721,258.23

(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

20、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	120,971,844.71	125,220,921.11
合计	120,971,844.71	125,220,921.11

其他说明：

无

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	办公设备及家具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	163,540,877.18	27,855,180.84	15,146,794.29	17,986,508.53	224,529,360.84
2. 本期增加金额	319,688.10	342,228.52	231,775.33	774,396.10	1,668,088.05
(1) 购置	319,688.10	243,117.77	231,775.33	774,396.10	1,568,977.30
(2) 在建工程转入		99,110.75			99,110.75
3. 本期减少金额		156,098.40	45,000.00		201,098.40
(1) 处置或报废		156,098.40	45,000.00		201,098.40
4. 期末余额	163,860,565.28	28,041,310.96	15,333,569.62	18,760,904.63	225,996,350.49
二、累计折旧					
1. 期初余额	55,480,498.34	21,509,564.06	9,108,806.14	13,209,571.19	99,308,439.73
2. 本期增加金额	3,856,538.43	944,919.96	432,198.78	653,708.06	5,887,365.23
(1) 计提	3,856,538.43	944,919.96	432,198.78	653,708.06	5,887,365.23
3. 本期减少金额		128,549.18	42,750.00		171,299.18
(1) 处置或报废		128,549.18	42,750.00		171,299.18
4. 期末余额	59,337,036.77	22,325,934.84	9,498,254.92	13,863,279.25	105,024,505.78

1. 期末账面价值	104,523,528.51	5,715,376.12	5,835,314.70	4,897,625.38	120,971,844.71
2. 期初账面价值	108,060,378.84	6,345,616.78	6,037,988.15	4,776,937.34	125,220,921.11

(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

单位:元币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
飞跃科创园 90 幢 408 室商品房	319,688.10	产权证书正在办理中

其他说明:

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

21、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	33,940,459.19	18,205,654.75
工程物资		
合计	33,940,459.19	18,205,654.75

其他说明:

无

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	账面价值	账面余额	账面价值
工装设备	128,645.05	128,645.05	141,026.78	141,026.78
生产线条码工程	621,663.51	621,663.51	621,663.51	621,663.51

诸暨生产基地建设	33,156,514.27	33,156,514.27	17,442,964.46	17,442,964.46
展厅改造工程	33,636.36	33,636.36		
合计	33,940,459.19	33,940,459.19	18,205,654.75	18,205,654.75

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	资金来源
工装设备	1,200,000.00	141,026.78	87,791.91	99,110.75	1,062.89	128,645.05	自有资金
生产线条码工程	500,000.00	621,663.51				621,663.51	募集资金
诸暨生产基地建设	160,500,000.00	17,442,964.46	15,713,549.81			33,156,514.27	募集资金
展厅改造工程	2,000,000.00		33,636.36			33,636.36	自有资金
合计	164,200,000.00	18,205,654.75	15,834,978.08	99,110.75	1,062.89	33,940,459.19	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

22、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

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□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	商标	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	7,382,512.88	7,354,130.19	2,500.00	14,739,143.07
2. 本期增加金额		253,963.27		253,963.27
(1) 购置		253,963.27		253,963.27
4. 期末余额	7,382,512.88	7,608,093.46	2,500.00	14,993,106.34
二、累计摊销				
1. 期初余额	1,750,301.70	5,596,338.34	2,500.00	7,349,140.04
2. 本期增加金额	74,774.76	354,291.72		429,066.48
(1) 计提	74,774.76	354,291.72		429,066.48
4. 期末余额	1,825,076.46	5,950,630.06	2,500.00	7,778,206.52
四、账面价值				
1. 期末账面价值	5,557,436.42	1,657,463.40		7,214,899.82
2. 期初账面价值	5,632,211.18	1,757,791.85		7,390,003.03

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

26、开发支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期增加金额	本期减少金额
	内部开发支出	转入当期损益
研发费用	58,884,714.59	58,884,714.59
合计	58,884,714.59	58,884,714.59

其他说明：

无

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	期末余额
浙江大豪明德智控设备有限公司	147,801,046.41	147,801,046.41
合计	147,801,046.41	147,801,046.41

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

对商誉减值测试，将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和资产组组合。资产组和资产组组合的可收回金额按照预计未来 5 年现金流量的现值确定。

管理层根据历史数据及对行业和公司未来发展的预判，根据预测最近期的财务预算假设编制未来 5 年（预测期）的现金流量。主要假设如下：

被投资单位名称或形成商誉的事项	收入额		毛利率 (%)	折现率 (%)
	预测期(2019 年度-2024 年度)	2024 年以后		
大豪明德	平均 1.4 亿	1.45 亿	39-42	12.84

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

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	期末余额
净化工程	5,924.56		5,078.19	846.37
库房改造	19,998.65		5,713.90	14,284.75
装修费用	122,921.36		16,389.51	106,531.85
C4 改造工程款项	13,052.79		13,052.79	0.00
C4 生产线工程	2,372,715.79		569,451.79	1,803,264.00
大豪诸暨项目空调安装工程	354,015.67		52,050.60	301,965.07
诸暨装修	227,263.34		62,036.95	165,226.39
太原装修	150,892.90	321,100.92	168,731.86	303,261.96
明德装修	969,256.81	70,614.62	181,989.33	857,882.10
合计	4,236,041.87	391,715.54	1,074,494.92	3,553,262.49

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,109,999.47	1,216,499.97	7,288,870.93	1,093,330.69
预提项目	25,804,251.33	3,870,637.70	25,804,251.33	3,870,637.70
合计	33,914,250.80	5,087,137.67	33,093,122.26	4,963,968.39

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	748,045.67	112,206.85	932,229.73	139,834.46
交易性金融资产公允价值变动	12,779,707.58	1,916,956.13	10,929,088.02	1,639,363.20
合计	13,527,753.25	2,029,162.98	11,861,317.75	1,779,197.66

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产预付款	156,600.00	
合计	156,600.00	

其他说明：

无

31、短期借款

(1). 短期借款分类

□适用 √不适用

(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、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	94,073,397.11	78,032,956.96
1 至 2 年	584,406.73	107,048.55
2 至 3 年	38,976.51	30,541.50
3 年以上	463,963.94	441,805.26
合计	95,160,744.29	78,612,352.27

(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
1 年以内	1,050,116.08	830,450.69
1 至 2 年	3,299,053.74	3,372,211.10
3 年以上	32,000.00	32,000.00
合计	4,381,169.82	4,234,661.79

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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	42,375,744.63	78,038,536.76	80,829,663.37	39,584,618.02
二、离职后福利-设定提存计划	11,151.27	6,811,375.99	6,804,177.76	18,349.50
合计	42,386,895.90	84,849,912.75	87,633,841.13	39,602,967.52

(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	29,168,252.32	65,328,591.37	68,220,014.75	26,276,828.94
二、职工福利费		3,111,053.82	3,111,053.82	
三、社会保险费	6,153.24	4,198,989.61	4,187,601.92	17,540.93
其中：医疗保险费	4,295.56	3,711,552.06	3,702,155.37	13,692.25
工伤保险费	702.92	180,856.68	177,710.92	3,848.68
生育保险费	1,154.76	306,580.87	307,735.63	
四、住房公积金	16,016.00	4,171,017.00	4,146,861.00	40,172.00
五、工会经费和职工教育经费	13,185,323.07	1,228,884.96	1,164,131.88	13,250,076.15
合计	42,375,744.63	78,038,536.76	80,829,663.37	39,584,618.02

(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	10,934.15	6,533,301.93	6,527,281.00	16,955.08
2、失业保险费	217.12	278,074.06	276,896.76	1,394.42
合计	11,151.27	6,811,375.99	6,804,177.76	18,349.50

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	5,143,837.77	4,269,999.79
企业所得税	11,002,622.22	1,160,710.76
个人所得税	287,517.56	272,413.66
城市维护建设税	340,041.15	301,709.00
教育费附加	248,552.77	225,773.29
房产税	89,265.36	342,838.30

土地使用税	179,357.52	20,134.11
印花税	49,290.55	39,661.35
其他税费	2,327.40	2,133.30
合计	17,342,812.30	6,635,373.56

其他说明：

无

39、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	9,155,202.28	9,132,692.43
合计	9,155,202.28	9,132,692.43

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

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
押金、保证金	8,160,915.50	7,915,141.61
工程款（包含购置长期资产欠款）	202,643.92	202,643.92
代收代付款	228,979.79	215,706.60
其他	562,663.07	799,200.30
合计	9,155,202.28	9,132,692.43

(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
单位 1	1,649,838.93	房租押金
单位 2	3,733,139.46	房租押金
合计	5,382,978.39	/

其他说明：

适用 不适用

40、持有待售负债

适用 不适用

41、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

42、其他流动负债

适用 不适用

43、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

44、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

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、预计负债

适用 不适用

49、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	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	79,999.96	40,000.02	39,999.94	高新技术产业扶持基金
合计	79,999.96	40,000.02	39,999.94	/

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	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
2017 年智能制造综合标准化与新模式应用	79,999.96	40,000.02	39,999.94	与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

50、其他非流动负债

□适用 √不适用

51、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	921,890,711.00						921,890,711.00

其他说明：

无

52、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

53、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）	185,526,770.14	0	0	185,526,770.14
合计	185,526,770.14	0	0	185,526,770.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

54、库存股

适用 不适用

55、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	期末余额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,403,373.51	1,403,373.51
其他	1,403,373.51	1,403,373.51
其他综合收益合计	1,403,373.51	1,403,373.51

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

56、专项储备

适用 不适用

57、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	193,742,551.75	0	0	193,742,551.75
合计	193,742,551.75	0	0	193,742,551.75

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

58、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	513,593,944.25	626,199,526.49
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	2,677,072.51	
调整后期初未分配利润	516,271,016.76	626,199,526.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	164,459,932.20	246,873,125.27
应付普通股股利	276,567,213.30	454,133,355.00
期末未分配利润	404,163,735.66	418,939,296.76

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 2,677,072.51 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。

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	520,789,939.74	281,784,294.18	626,955,749.60	316,571,087.41
其他业务	23,429,522.13	6,399,674.99	24,113,982.43	5,015,417.89
合计	544,219,461.87	288,183,969.17	651,069,732.03	321,586,505.30

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,090,321.17	3,342,864.59
教育费附加	937,771.79	1,489,060.58
房产税	2,582,945.29	3,030,956.34
土地使用税	272,200.12	146,997.18
车船使用税	8,845.52	8,241.93
印花税	285,211.95	415,674.99
地方教育费附加	625,181.17	992,707.03
其他税费	959,320.00	
合计	7,761,797.01	9,426,502.64

其他说明：

无

61、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
职工薪酬	11,697,487.26	9,809,880.97
折旧费	171,424.07	158,627.36
修理/检测费	52,865.94	3,002.60
办公费	12,161.06	9,595.40
差旅费	907,063.61	624,042.63
业务招待费	752,815.03	320,499.78
通讯费	47,195.67	41,851.57
交通费	2,872.34	1,299.00
车用费	136,727.08	161,303.98
运输费	2,370,458.03	3,560,844.53
广告宣传费	93,988.61	254,290.54

展览费	1,221,802.40	1,014,510.19
销售服务费	3,792,764.74	3,222,962.08
材料费	2,729,811.75	2,319,928.35
其他	448,111.38	508,317.46
合计	24,437,548.97	22,010,956.44

其他说明：

无

62、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
职工薪酬	15,656,103.11	12,928,949.91
折旧费	1,335,668.74	1,466,080.09
修理/检测费	361,657.80	230,849.07
技术认证咨询费	261,027.43	154,120.64
办公费	111,217.85	137,663.01
差旅费	369,662.16	201,280.85
业务招待费	283,220.56	261,068.08
通讯费	105,170.05	115,710.68
交通运输费	301,447.35	310,861.03
会议费	13,667.92	1,553.40
中介服务费	1,243,439.51	1,039,341.86
保洁费	257,448.82	229,756.66
租赁费	811,766.27	379,971.24
能源消耗费	792,132.50	679,481.10
物料消耗费	14,476.35	68,269.07
无形资产摊销	297,427.33	417,507.14
长期待摊费用摊销	155,953.63	67,486.10
其他	349,032.57	253,160.96
合计	22,720,519.95	18,943,110.89

其他说明：

无

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	45,599,478.90	41,380,215.13
折旧费	1,573,229.46	1,463,534.37
修理/检测费	97,370.94	7,480.40
技术认证咨询费	730,885.14	746,691.34
办公费	72,389.64	56,700.83
差旅费	1,382,176.76	1,078,332.41
业务招待费	55,317.40	28,819.00

通讯费	50,643.74	38,910.08
交通运输费	217,240.29	259,223.92
会议费	4,912.61	1,500.00
中介服务费	260,955.94	161,324.58
委托加工费	206,901.82	136,097.09
租赁费	253,653.85	315,416.23
能源消耗费	495,725.71	466,974.77
物料消耗费	7,397,061.53	7,384,510.15
无形资产摊销	34,797.90	40,931.42
长期待摊费用摊销	231,921.48	162,703.52
其他	220,051.48	179,007.23
合计	58,884,714.59	53,908,372.47

其他说明：
无

64、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
利息收入	-891,657.18	-1,122,246.69
汇兑损益	151,009.89	154,886.79
手续费及其他	64,529.90	73,358.02
合计	-676,117.39	-894,001.88

其他说明：
无

65、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
自产软件增值税退税	20,660,824.36	26,430,590.00
其他一次性政府补助	1,642,276.18	4,406,527.44
减免增值税	1,658.07	
合计	22,304,758.61	30,837,117.44

其他说明：
无

66、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	-702,808.64	-376,210.57

处置长期股权投资产生的投资收益		4,388,154.30
交易性金融资产在持有期间的投资收益	583,017.29	
债权投资在持有期间取得的利息收入	665,791.65	625,916.67
处置交易性金融资产取得的投资收益	17,393,561.98	24,891,575.36
合计	17,939,562.28	29,529,435.76

其他说明：

无

67、净敞口套期收益

适用 不适用

68、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,850,619.56	
合计	1,850,619.56	

其他说明：

无

69、信用减值损失

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
应收账款坏账损失	-807,194.42	
其他应收款坏账损失	-13,934.12	
合计	-821,128.54	

其他说明：

无

70、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		-458,967.61
合计		-458,967.61

其他说明：

无

71、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
处置固定资产收益	11,487.95	8,904.71
合计	11,487.95	8,904.71

其他说明：

□适用 √不适用

72、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	9,196,484.60	805,166.67	9,196,484.60
其他	466,563.01	70,705.65	466,563.01
合计	9,663,047.61	875,872.32	9,663,047.61

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
一次性政府补助	9,196,484.60	805,166.67	与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

73、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	4,119.02	15,338.21	4,119.02
其中：固定资产处置损失	4,119.02	15,338.21	4,119.02
债务重组损失	479,800.00		479,800.00
对外捐赠		358,000.00	
其他	5,334.64	219,689.32	5,334.64
合计	489,253.66	593,027.53	489,253.66

其他说明：

无

74、 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	28,638,767.55	38,937,278.97
递延所得税费用	126,796.04	187,476.94
合计	28,765,563.59	39,124,755.91

(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	193,366,123.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	29,004,918.51
调整以前期间所得税的影响	826,014.57
非应税收入的影响	-1,433,013.13
其他	154,423.62
合并抵销利润对所得税的影响	213,220.02
所得税费用	28,765,563.59

其他说明：

□适用 √不适用

75、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 55、其他综合收益。

76、 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
房租相关收入	21,700,727.44	18,291,085.05
利息收入	891,657.18	1,122,246.69
其他	14,482,245.03	3,917,695.07
合计	37,074,629.65	23,331,026.81

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√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
技术咨询、中介服务	3,225,861.28	2,502,206.65
物业供暖、能源消耗	4,998,431.76	2,451,476.53
运输费	2,750,250.62	3,947,953.32
销售服务费	1,337,576.15	1,057,655.66
房租及押金	1,758,108.43	3,047,635.04
其他	13,275,270.93	10,988,834.27
合计	27,345,499.17	23,995,761.47

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

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

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
中介服务费		500,000.00
合计		500,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

77、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	164,600,559.79	247,162,865.35
加：资产减值准备	821,128.54	458,967.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,075,844.91	10,037,007.99
无形资产摊销	429,066.48	555,913.34
长期待摊费用摊销	1,074,494.92	887,740.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以	-11,487.95	-8,904.71

“－”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	4,119.02	15,338.21
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	-1,850,619.56	
财务费用(收益以“－”号填列)	151,009.89	4,015.95
投资损失(收益以“－”号填列)	-17,939,562.28	-29,529,435.76
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-123,169.28	215,104.54
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	249,965.32	-27,627.60
存货的减少(增加以“－”号填列)	31,841,834.61	-45,540,705.57
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-96,418,358.47	-53,195,343.52
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	31,237,104.48	4,136,586.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	124,141,930.42	135,171,522.84
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	150,068,038.54	162,304,373.83
减: 现金的期初余额	203,537,207.39	243,512,582.43
现金及现金等价物净增加额	-53,469,168.85	-81,208,208.60

(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	150,068,038.54	203,537,207.39
其中: 库存现金	786,780.74	1,407,204.20
可随时用于支付的银行存款	149,277,989.87	202,126,741.03
可随时用于支付的其他货币资金	3,267.93	3,262.16
三、期末现金及现金等价物余额	150,068,038.54	203,537,207.39

其他说明:

适用 不适用

78、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

79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

80、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	65,851.76	6.8747	452,711.09
其中：美元	65,851.76	6.8747	452,711.09

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

81、套期

□适用 √不适用

82、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
2017 年智能制造综合标准化与新模式应用项目	240,000.00	递延收益	40,000.02
一次性政府补助	10,800,418.83	营业外收入、其他收益	10,800,418.83
软件增值税即征即退	20,660,824.36	其他收益	20,660,824.36

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

83、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

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	
北京兴大豪信息技术有限公司	北京	北京	开发、销售	100.00		投资设立
诸暨兴大豪科技开发有限公司	诸暨	诸暨	研制、生产、销售、咨询	100.00		投资设立
太原大豪益达电控有限公司	太原	太原	研制、生产、销售、咨询	51.00		企业合并
浙江大豪明德智控设备有限公司	湖州	湖州	研制、生产、销售	100.00		企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√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
太原大豪益达电控有限公司	49.00	140,627.59	1,470,000.00	16,321,488.25

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: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	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	负债合计
太原大豪益达电控有限公司	13,048,233.79	27,687,548.13	40,735,781.92	7,426,622.23	7,426,622.23	16,182,551.62	28,398,949.24	44,581,500.86	8,559,336.25	8,559,336.25

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
太原大豪益达电控有限公司	8,364,543.47	286,995.08	286,995.08	2,226,729.46	10,518,857.50	591,306.28	591,306.28	2,505,727.26

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

其他说明：
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

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	
长兴大豪嵩山投资合伙企业	浙江长兴	浙江长兴	投资	27.50	权益法核算
宁波大豪嵩山锦绣股权投资合伙企业	浙江宁波	浙江宁波	投资	59.8725	权益法核算
诸暨轻工时代机器人科技有限公司	浙江诸暨	浙江诸暨	投资	25.00	权益法核算
上海兴感半导体有限公司	上海	上海	投资	24.22	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2). 重要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	
	长兴大豪嵩山 投资合伙企业	宁波大豪嵩山 锦绣股权投资 合伙企业	诸暨轻工时代 机器人科技有 限公司	上海兴感半导 体有限公司	长兴大豪嵩山 投资合伙企业	宁波大豪嵩山 锦绣股权投资 合伙企业
流动资产	1,453,667.03	177,988.16	8,800,975.45	31,976,686.57	91.93	642,230.17
非流动资产	40,000,000.00	70,250,000.00	1,337,451.16	477,017.75	40,000,000.00	70,250,000.00
资产合计	41,453,667.03	70,427,988.16	10,138,426.61	32,453,704.32	40,000,091.93	70,892,230.17
流动负债	3,304,012.94	322,597.90	80,775.30	142,946.19	1,456,145.09	84,005.00
负债合计	3,304,012.94	322,597.90	80,775.30	142,946.19	1,456,145.09	84,005.00
少数股东权益				402,625.77		
归属于母公司 股东权益	38,149,654.09	70,105,390.26	10,057,651.31	31,908,132.36	38,543,946.84	70,808,225.17
按持 股比 例计 算的 净资 产份 额	10,491,154.87	41,973,849.78	2,514,412.83	7,728,149.66	10,599,585.38	42,394,654.61

对联营企业权益投资的账面价值	10,419,884.89	41,818,454.19	10,014,412.83	29,812,013.87	10,759,292.48	42,239,259.02
净利润	-394,292.75	-702,834.91	57,651.31	-3,268,514.15	-476,663.86	-239,112.63
综合收益总额	-394,292.75	-702,834.91	57,651.31	-3,268,514.15	-476,663.86	-239,112.63
本年度收到的来自联营企业的股利	230,977.08					

其他说明
无

(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

(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	
	第一层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	479,095,465.58	479,095,465.58
（一）交易性金融资产	479,095,465.58	479,095,465.58
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	479,095,465.58	479,095,465.58
（1）债务工具投资	466,195,814.96	466,195,814.96
（2）权益工具投资	12,899,650.62	12,899,650.62
持续以公允价值计量的资产总额	479,095,465.58	479,095,465.58

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

本公司对持有的交易性金融资产——北京银行股票 2,182,682.00 股，采用公允价值计量，期末公允价值以上海证券交易所公示的 2019 年 6 月 30 日的收盘价确定。

本公司对交易性金融资产——银行理财产品，采用公允价值计量，期末公允价值以银行系统查询到的市值确定。

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

单位:万元币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
北京一轻控股有限责任公司	北京市朝阳区广渠路38号	国有资产经营管理	109,784.20	31.81	31.81

本企业的母公司情况的说明

本企业的母公司情况的说明：一轻控股为北京市国资委下属的国有独资公司，其实际控制人为北京市国资委，公司成立于1993年12月7日，法定代表人苏志民，注册资本109,784.20万元，主要从事国有资产经营管理；制造业、仓储业、物资供销业；商业；综合技术服务业；咨询服务业。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本企业最终控制方是北京市国资委

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

适用 不适用

详见附注九、1。

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九、3。

适用 不适用

详见附注九、3。

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

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京造纸一厂	办公用纸采购	3,320.36	4,990.57
北京红星酒业有限公司	采购酒	413.79	

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

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京一轻研究院	房屋建筑物	108,938.78	

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

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

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	984.00	972.23

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

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

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	205,392,472.38
1 年以内小计	205,392,472.38
1 至 2 年	10,983,813.67
2 至 3 年	1,591,073.20
3 至 4 年	877,245.34
4 至 5 年	1,335,310.04
5 年以上	1,857,725.00
合计	222,037,639.63

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,851,725.00	0.83	1,851,725.00	100	0.00	1,851,725.00	0.67	1,851,725.00	100.00	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	220,185,914.63	99.17	1,680,818.02	0.76	218,505,096.61	276,150,862.73	99.33	923,061.41	0.33	275,227,801.32
合计	222,037,639.63	/	3,532,543.02	/	218,505,096.61	278,002,587.73	/	2,774,786.41	/	275,227,801.32

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
苏州市胜佳电脑刺绣设备有限公司	1,851,725.00	1,851,725.00	100.00	
合计	1,851,725.00	1,851,725.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

由于苏州市胜佳电脑刺绣设备有限公司已资不抵债, 预期收回款项可能性极低, 故按照预期信用风险全额进行了计提减值准备。

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 信用风险特征 (账龄)

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	205,392,472.38		
1 至 2 年	10,983,813.67	549,190.68	5.00
2 至 3 年	1,591,073.20	238,660.98	15.00
3 至 4 年	877,245.34	219,311.34	25.00
4 至 5 年	1,335,310.04	667,655.02	50.00
5 年以上	6,000.00	6,000.00	100.00
合计	220,185,914.63	1,680,818.02	0.76

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

本公司将应收账款按类似信用风险特征 (账龄) 进行组合计提坏账准备, 比例如下

账龄	应收账款计提比例 (%)
1 年以内	0.00
1-2 年	5.00
2-3 年	15.00
3-4 年	25.00
4-5 年	50.00
5 年以上	100.00

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	
组合计提项目	923,061.41	757,756.61	1,680,818.02
单项计提项目	1,851,725.00		1,851,725.00
合计	2,774,786.41	757,756.61	3,532,543.02

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
诸暨兴大豪科技开发有限公司	关联方	158,627,111.32	1 年内	71.44
其他前四大小计	非关联方	26,403,815.23	1 年内	11.89
前五大合计		185,030,926.55		83.33

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收股利	583,017.29	100,000,000.00
其他应收款	8,748,480.86	4,371,916.03
合计	9,331,498.15	104,371,916.03

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京兴大豪信息技术有限公司		30,000,000.00
诸暨兴大豪科技开发有限公司		70,000,000.00
北京银行	583,017.29	
合计	583,017.29	100,000,000.00

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内小计	8,643,974.96
3 至 4 年	139,341.20
合计	8,783,316.16

(8). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、备用金、保证金	1,066,670.53	635,942.88
房租	1,207,749.02	2,327,313.05
其他	184,546.83	139,341.20
关联方往来	6,324,349.78	1,290,220.08
合计	8,783,316.16	4,392,817.21

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第三阶段	合计
	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	20,901.18	20,901.18
2019年1月1日余额在本期	20,901.18	20,901.18
本期计提	13,934.12	13,934.12
2019年6月30日余额	34,835.30	34,835.30

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	20,901.18	13,934.12			34,835.30
合计	20,901.18	13,934.12			34,835.30

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(12). 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
诸暨兴大豪科技开发有限公司	关联方往来款	4,401,496.18	1年以内	50.11	
北京兴大豪信息技术有限公司	关联方往来款	1,926,924.67	1年以内	21.94	
其他前三大	房租、押金等	1,432,228.51	1年以内, 3-4年	16.31	34,835.30
合计	/	7,760,649.36	/	88.36	34,835.30

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 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	331,849,212.44		331,849,212.44	331,849,212.44		331,849,212.44
对联营、合营企业投资	92,064,765.78		92,064,765.78	52,998,551.50		52,998,551.50
合计	423,913,978.22		423,913,978.22	384,847,763.94		384,847,763.94

(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	期末余额
北京兴大豪信息技术有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
诸暨兴大豪科技开发有限公司	128,902,362.44	128,902,362.44
太原大豪益达电控有限公司	5,100,000.00	5,100,000.00
浙江大豪明德智控设备有限公司	192,846,850.00	192,846,850.00
合计	331,849,212.44	331,849,212.44

(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
		追加投资	权益法下确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润	
长兴大豪嵩山投资合伙企业	10,759,292.48		-108,430.51	230,977.08	10,419,884.89
宁波大豪嵩山锦绣股权投资合伙企业	42,239,259.02		-420,804.83		41,818,454.19
诸暨轻工时代机器人科技有限公司		10,000,000.00	14,412.83		10,014,412.83
上海兴感半导体有限公司		30,000,000.00	-187,986.13		29,812,013.87
小计	52,998,551.50	40,000,000.00	-702,808.64	230,977.08	92,064,765.78
合计	52,998,551.50	40,000,000.00	-702,808.64	230,977.08	92,064,765.78

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	252,884,629.56	199,207,729.82	448,658,524.11	279,608,199.08
其他业务	19,885,689.26	5,673,560.46	20,763,650.81	4,417,828.24
合计	272,770,318.82	204,881,290.28	469,422,174.92	284,026,027.32

其他说明：

无

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	-702,808.64	-376,210.57
处置长期股权投资产生的投资收益		4,388,154.30
交易性金融资产在持有期间的投资收益	583,017.29	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,530,000	1,530,000
处置交易性金融资产取得的投资收益	15,442,752.12	23,759,794.54
合计	16,852,960.77	29,301,738.27

其他说明：
无

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	7,368.93	
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）	10,838,760.78	
债务重组损益	-479,800.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	19,827,198.83	
对外委托贷款取得的损益	665,791.65	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	461,228.37	
所得税影响额	-4,698,082.28	
少数股东权益影响额	-193,672.50	
合计	26,428,793.78	

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	9.09	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.63	0.15	0.15

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

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

董事长：郑建军

董事会批准报送日期：2019年8月30日

修订信息

适用 不适用