

北京东方中科集成科技股份有限公司

2019 年半年度财务报告

2019 年 08 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京东方中科集成科技股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	131,559,086.09	207,237,788.76
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	49,369,516.58	58,747,114.76
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	14,403,358.20	16,933,859.06
应收账款	136,386,912.86	134,496,831.91
应收款项融资		
预付款项	45,190,889.94	37,463,907.26
应收保理款	302,746,926.07	284,958,722.78
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	98,049,739.89	80,241,439.72
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	87,216,128.65	65,405,087.35

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	23,319,999.25	2,053,221.76
流动资产合计	888,242,557.53	887,537,973.36
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	51,004,837.24	37,789,115.90
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,493,110.07	1,296,361.86
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,500,917.76	3,936,999.77
递延所得税资产	2,717,417.50	2,642,618.54
其他非流动资产		1,325,404.13
非流动资产合计	61,716,282.57	46,990,500.20
资产总计	949,958,840.10	934,528,473.56
流动负债：		
短期借款	62,000,000.00	53,100,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	64,959,571.94	76,341,391.51
预收款项	36,130,395.97	39,730,157.05
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	9,317,415.53	12,483,464.34
应交税费	4,198,572.11	10,375,597.39
其他应付款	245,025,648.77	238,010,095.51
其中：应付利息	540,687.43	
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	85,265.89	53,606.60
流动负债合计	421,716,870.21	430,094,312.40
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	15,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	287.73	287.73

其他非流动负债		
非流动负债合计	15,000,287.73	287.73
负债合计	436,717,157.94	430,094,600.13
所有者权益：		
股本	157,434,136.00	121,103,182.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	78,779,190.47	115,110,144.47
减：库存股	8,380,800.00	8,380,800.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	25,390,237.61	25,390,237.61
一般风险准备		
未分配利润	233,998,286.99	221,057,348.11
归属于母公司所有者权益合计	487,221,051.07	474,280,112.19
少数股东权益	26,020,631.09	30,153,761.24
所有者权益合计	513,241,682.16	504,433,873.43
负债和所有者权益总计	949,958,840.10	934,528,473.56

法定代表人：王戈

主管会计工作负责人：郑鹏

会计机构负责人：杨琳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	70,554,097.83	130,661,696.17
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	14,403,358.20	16,933,859.06
应收账款	120,475,386.67	115,281,533.15
应收款项融资		
预付款项	31,928,592.43	34,050,921.01

其他应收款	161,128,299.84	146,063,723.55
其中：应收利息		
应收股利		
存货	84,900,857.57	63,910,174.59
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	22,246,431.98	896,501.76
流动资产合计	505,637,024.52	507,798,409.29
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	97,228,480.05	97,228,480.05
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	41,031,897.26	33,345,818.76
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,763,685.04	601,288.18
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,234,996.24	3,770,387.81
递延所得税资产	469,542.39	451,529.56
其他非流动资产		1,202,452.84
非流动资产合计	145,728,600.98	136,599,957.20
资产总计	651,365,625.50	644,398,366.49
流动负债：		
短期借款	54,000,000.00	53,000,000.00

交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	55,125,210.88	67,589,127.85
预收款项	31,768,547.23	27,368,098.39
合同负债		
应付职工薪酬	519,085.53	56,777.55
应交税费	1,293,587.74	2,942,169.73
其他应付款	12,203,079.91	35,278,244.90
其中：应付利息		72,032.42
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	85,265.89	53,606.60
流动负债合计	154,994,777.18	186,288,025.02
非流动负债：		
长期借款	15,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,000,000.00	
负债合计	169,994,777.18	186,288,025.02
所有者权益：		
股本	157,434,136.00	121,103,182.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	101,082,229.52	137,413,183.52
减：库存股	8,380,800.00	8,380,800.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	25,390,237.61	25,390,237.61
未分配利润	205,845,045.19	182,584,538.34
所有者权益合计	481,370,848.32	458,110,341.47
负债和所有者权益总计	651,365,625.50	644,398,366.49

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	458,674,265.22	399,156,797.24
其中：营业收入	458,674,265.22	399,156,797.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	432,557,700.89	391,494,824.48
其中：营业成本	372,320,524.00	337,591,503.71
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,537,700.66	1,168,629.32
销售费用	17,093,342.06	16,202,750.75
管理费用	25,861,542.76	26,856,568.13
研发费用	14,771,087.67	8,188,811.61
财务费用	973,503.74	1,486,560.96
其中：利息费用	1,326,442.95	950,042.55

利息收入	612,202.03	320,915.68
加：其他收益	90,414.59	124,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	958,031.18	1,698,356.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		35,917.25
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-684,932.88	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-327,831.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-242,393.44	419,207.57
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	26,237,683.78	9,611,622.60
加：营业外收入	29,190.02	1,829.02
减：营业外支出	31,433.95	14.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	26,235,439.85	9,613,437.06
减：所得税费用	5,479,486.61	5,172,200.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,755,953.24	4,441,236.64
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	20,755,953.24	4,441,236.64
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	17,785,067.16	6,597,460.74
2.少数股东损益	2,970,886.08	-2,156,224.10
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综		

合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	20,755,953.24	4,441,236.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	17,785,067.16	6,597,460.74
归属于少数股东的综合收益总额	2,970,886.08	-2,156,224.10
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.1399	0.0554
(二) 稀释每股收益	0.1399	0.0554

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：王戈

主管会计工作负责人：郑鹏

会计机构负责人：杨琳

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	380,145,857.14	319,715,432.20
减：营业成本	326,684,995.69	278,716,805.81
税金及附加	787,596.30	363,863.33
销售费用	10,367,424.84	9,163,218.66
管理费用	18,004,020.80	12,034,185.76
研发费用	14,771,087.67	8,188,811.61
财务费用	-2,241,069.56	-1,480,202.75
其中：利息费用	1,303,507.82	951,246.66
利息收入	3,997,474.54	3,082,765.88
加：其他收益	22,541.93	
投资收益（损失以“-”号填列）	18,535,629.36	698,811.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-462,071.92	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-207,801.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-197,031.57	228,278.71
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	29,670,869.20	13,448,038.50
加：营业外收入	6,591.97	1,548.88
减：营业外支出	31,233.95	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	29,646,227.22	13,449,587.38

减：所得税费用	1,541,592.09	1,970,269.84
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	28,104,635.13	11,479,317.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	28,104,635.13	11,479,317.54
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	28,104,635.13	11,479,317.54
七、每股收益：		

(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	553,782,158.56	564,867,687.05
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到保理业务的现金	657,925,601.27	299,339,872.05
收到其他与经营活动有关的现金	181,761,175.96	119,714,876.44
经营活动现金流入小计	1,393,468,935.79	983,922,435.54
购买商品、接受劳务支付的现金	543,266,285.95	589,233,313.62
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现	42,955,919.56	33,531,841.03

金		
支付的各项税费	26,917,303.04	17,486,991.25
支付保理业务的现金	654,650,866.64	423,823,740.17
支付其他与经营活动有关的现金	132,986,434.05	85,655,621.05
经营活动现金流出小计	1,400,776,809.24	1,149,731,507.12
经营活动产生的现金流量净额	-7,307,873.45	-165,809,071.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	40,000,000.00	185,000,000.00
取得投资收益收到的现金	355,767.12	1,902,680.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	727,562.11	491,089.09
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
取得子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,619,193.85	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	43,702,523.08	187,393,769.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,208,898.37	8,163,764.42
投资支付的现金	73,000,000.00	111,827,161.40
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	91,208,898.37	119,990,925.82
投资活动产生的现金流量净额	-47,506,375.29	67,402,843.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	87,000,000.00	83,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	87,000,000.00	83,000,000.00
偿还债务支付的现金	66,600,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付	16,373,475.63	21,434,907.00

的现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	25,176,467.89	1,311,866.06
筹资活动现金流出小计	108,149,943.52	22,746,773.06
筹资活动产生的现金流量净额	-21,149,943.52	60,253,226.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	90,392.18	-6,866.94
五、现金及现金等价物净增加额	-75,873,800.08	-38,159,868.20
加：期初现金及现金等价物余额	193,719,221.31	156,956,320.38
六、期末现金及现金等价物余额	117,845,421.23	118,796,452.18

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	443,553,250.58	360,044,452.85
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,428,524.81	6,233,471.78
经营活动现金流入小计	448,981,775.39	366,277,924.63
购买商品、接受劳务支付的现金	414,339,030.90	356,030,035.38
支付给职工以及为职工支付的现金	29,015,923.63	19,414,724.08
支付的各项税费	8,920,049.42	5,553,056.11
支付其他与经营活动有关的现金	22,526,429.95	14,384,544.72
经营活动现金流出小计	474,801,433.90	395,382,360.29
经营活动产生的现金流量净额	-25,819,658.51	-29,104,435.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	40,000,000.00	60,000,000.00
取得投资收益收到的现金	18,555,767.12	740,739.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	697,562.11	460,920.01
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	85,951,166.70	3,134,083.36

投资活动现金流入小计	145,204,495.93	64,335,743.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,371,562.18	7,552,723.12
投资支付的现金	58,000,000.00	70,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	90,000,000.00	66,500,000.00
投资活动现金流出小计	164,371,562.18	144,052,723.12
投资活动产生的现金流量净额	-19,167,066.25	-79,716,980.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	64,000,000.00	53,900,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	64,000,000.00	53,900,000.00
偿还债务支付的现金	48,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,135,380.56	2,432,878.21
支付其他与筹资活动有关的现金	25,039,810.47	
筹资活动现金流出小计	79,175,191.03	2,432,878.21
筹资活动产生的现金流量净额	-15,175,191.03	51,467,121.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,737.46	-12,326.86
五、现金及现金等价物净增加额	-60,157,178.33	-57,366,620.76
加：期初现金及现金等价物余额	130,711,276.16	118,126,908.45
六、期末现金及现金等价物余额	70,554,097.83	60,760,287.69

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	归属于母公司所有者权益											小计				
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		其他			
	优先 股	永续 债	其他													

一、上年期末余额	121,103,182.00			115,110,144.47	8,380,800.00			25,390,237.61		221,057,348.11		474,280,112.19	30,153,761.24	504,433,873.43
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	121,103,182.00			115,110,144.47	8,380,800.00			25,390,237.61		221,057,348.11		474,280,112.19	30,153,761.24	504,433,873.43
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	36,330,954.00			-36,330,954.00						12,940,938.88		12,940,938.88	-4,133,130.15	8,807,808.73
(一)综合收益总额										17,785,067.16		17,785,067.16	2,970,886.08	20,755,953.24
(二)所有者投入和减少资本													2,695,983.77	2,695,983.77
1.所有者投入的普通股													2,695,983.77	2,695,983.77
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
(三)利润分配										-4,844,128.28		-4,844,128.28	-9,800,000.00	-14,644,128.28
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或										-4,844,128.28		-4,844,128.28	-9,800,000.00	-14,644,128.28

股东)的分配										128.28		128.28	000.00	4,128.28	
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转	36,330,954.00				-36,330,954.00							0.00		0.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)	36,330,954.00				-36,330,954.00							0.00		0.00	
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	157,341,600.00				78,779,190.47	8,380,800.00			25,390,237.61		233,998,286.99		487,221,051.07	26,020,631.09	513,241,682.16

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	113,340,000.00				124,709,865.67				22,569,418.86		174,015,526.20		434,634,810.73	6,416,760.47	441,051,571.20	

加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并	5,824,446.00			-22,279,546.00					19,897,768.72		3,442,668.72	15,315,283.16	18,757,951.88	
其他														
二、本年期初余额	119,164,446.00			102,430,319.67			22,569,418.86		193,913,294.92		438,077,479.45	21,732,043.63	459,809,523.08	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				6,170,541.00					-10,286,139.26		-4,115,598.26	-5,483,625.10	-9,599,223.36	
（一）综合收益总额									6,597,460.74		6,597,460.74	-2,156,224.10	4,441,236.64	
（二）所有者投入和减少资本				6,170,541.00							6,170,541.00	3,322,599.00	9,493,140.00	
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				6,170,541.00							6,170,541.00	3,322,599.00	9,493,140.00	
4. 其他														
（三）利润分配									-16,883,600.00		-16,883,600.00	-6,650,000.00	-23,533,600.00	
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配									-16,883,600.00		-16,883,600.00	-6,650,000.00	-23,533,600.00	

4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本 (或股本)														
2. 盈余公积转增资本 (或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	119,164.44 6.00			108,600.86 67			22,569,418.8 6		183,627,155.66		433,961,881.19	16,248,418.53	450,210,299.72	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	121,103,182.00				137,413,183.52	8,380,800.00			25,390,237.61	182,584,538.34		458,110,341.47
加：会计政策变更												

前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	121,103,182.00				137,413,183.52	8,380,800.00			25,390,237.61	182,584,538.34		458,110,341.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	36,330,954.00				-36,330,954.00					23,260,506.85		23,260,506.85
（一）综合收益总额										28,104,635.13		28,104,635.13
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-4,844,128.28		-4,844,128.28
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-4,844,128.28		-4,844,128.28
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	36,330,954.00				-36,330,954.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	36,330,954.00				-36,330,954.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	157,434,136.00				101,082,229.52	8,380,800.00			25,390,237.61	205,845,045.19		481,370,848.32

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	113,340,000.00				124,709,865.67				22,569,418.86	161,730,769.63		422,350,054.16
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	113,340,000.00				124,709,865.67				22,569,418.86	161,730,769.63		422,350,054.16
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										6,945,717.54		6,945,717.54
(一)综合收益总额										11,479,317.54		11,479,317.54
(二)所有者投入和减少资本												

1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									-4,533,600.00			-4,533,600.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-4,533,600.00			-4,533,600.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	113,340,000.				124,709				22,569,168,676.4			429,295,77

额	00			,865.67			418.86	87.17		1.70
---	----	--	--	---------	--	--	--------	-------	--	------

三、公司基本情况

1、公司概况

北京东方中科集成科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）设立于2000年8月10日，企业法人营业执照注册号：110000410282343；法定代表人：王戈；注册资本：人民币15,743.4136万元；注册地址：北京市海淀区阜成路67号银都大厦12层。

经营范围：许可经营项目：开发、生产、制造、销售电子计算机及备件、网络设备、仪器仪表、工业自动化设备、工具、翻新设备、试验设备以及通讯设备；一般经营项目：开发、生产、制造、销售电子计算机及备件、网络设备、仪器仪表、工业自动化设备、工具、翻新设备、试验设备以及通讯设备；上述商品的进出口、批发、租赁、佣金代理（拍卖除外）；医疗器械（以《中华人民共和国医疗器械经营企业许可证》证号：京084811核定的范围为准）的批发、进出口、佣金代理（拍卖除外）、租赁；上述商品的售后服务，维修及维护服务，技术服务及技术培训；租赁财产的残值处理；仓储服务。

本公司主要从事电子测试测量综合服务。电子测试测量综合服务是指面向电子制造、通讯及信息技术、教育科研、航空航天、工业过程控制、交通运输、新能源等众多领域的用户，针对研发、生产、品保和监查控制环节中电子测试应用的各种需求，提供从价值链前端的测试需求分析到最后端固定资产残值处理的相关电子测量仪器的全生命周期管理解决方案和服务。

本公司是由北京东方中科集成科技有限公司整体变更设立而成。北京东方中科集成科技有限公司(以下简称“东方集成有限”)系东方科仪控股集团有限公司(以下简称“东方科仪”)与中国仪器仪表学会(以下简称“中仪学会”)于2000年8月10日共同在北京投资成立的有限责任公司。成立时注册资本为人民币700万元，其中东方科仪实缴出资额人民币500万元，占注册资本的71.43%；中仪学会实缴出资额人民币200万元，占注册资本的28.57%。

东方集成有限于2001年12月底将注册资本由人民币700万元增至人民币1,300万元，其中东方科仪实缴出资额为500万元，占注册资本的38.46%，中仪学会实缴出资额为人民币200万元，占注册资本的15.38%，北京东方嘉和创业投资有限公司(以下简称“东方嘉和”)，实缴人民币330万元，占注册资本的25.38%，自然人股东实缴人民币270万元，占注册资本的20.78%。

2003年4月30日，王戈向颜力转让100万元出资额。

2005年9月20日根据第七次股东会决议，中仪学会将其持有的股份全部转让给东方嘉和，自然人股东王津、邬勉、汪秋兰将其持有的股份全部转让给东方科仪。

2005年10月25日，东方集成有限各方股东签署了增资和股权变更协议，增资后注册资本增加至1,735万元。本次增资后，东方科仪出资614万元，占注册资本35.39%；东方嘉和出资530万元，占注册资本30.55%；自然人出资156万元，占注册资本8.99%。新增股东欧力士科技租赁株式会社(日资企业，以下简称“欧力士”)，以101,058,711.00日元的货币资金出资认购25.07%的注册资本，按支付当日中国人民银行公布的汇率中间价计算折合人民币6,858,955.77元，其中435万元人民币作为注册资本金，2,508,955.77元作为资本公积金。上述出资完成后，2006年1月27日，东方集成有限取得商务部商资批[2006]429号文件批复，变更为中外合资企业。

北京市工商行政管理局于2006年5月17日签发了工商变更后的企业法人营业执照，同时经营期限变更为自2006年2月16日至2021年2月15日止的15年。

2007年6月14日，东方集成有限各方股东签署了增资和股权变更协议，增资2,865万元，增资后的注册资本为4,600万元。本次增资后，东方科仪出资1,627.90万元，占注册资本35.39%；东方嘉和出资1,405.19万元，占注册资本30.55%；欧力士出资1,153.31万元，占注册资本25.07%；自然人出资413.60万元，占注册资本8.99%。

2008年4月21日，根据东方集成有限第七次董事会决议及修改后的章程规定，经北京市商务局“京商资字[2008]1405号”批复，增加注册资本人民币1,600万元，变更后的注册资本为人民币6,200万元；同时东方嘉和将其持有的股份中的924.59万元分别转让给原股东颜力、王戈、曹燕和新自然人股东顾建雄、汪秋兰、吴广、肖家忠、陈大雷、沈卫国、宋咏良、常国良、袁桂林、郭志成、李江洪、李旭等15人。东方集成有限已于2008年9月18日取得北京市人民政府换发的“商外资京字[2006]20392号”中华人民共和国外商投资企业批准证书。

2008年12月3日，根据东方集成有限第八次董事会决议及修改后的章程规定，汪秋兰将其持有的1.13%股份全部转让给东方嘉和，本次股权转让变更后，东方嘉和出资550.60万元，持股比例8.88%。东方集成有限已于2008年12月30日取得北京市人民政府换发的“商外资京字[2006]20392号”中华人民共和国外商投资企业批准证书。北京市工商行政管理局于2008年12月31日签发了工商变更后的企业法人营业执照。

2009年6月25日，依据股份公司创立大会暨第一次股东大会决议及修改后的章程规定，经北京市商务委员会“京商务资字[2009]332号”批复同意东方集成有限变更为外商投资股份有限公司，东方集成有限以2008年12月31日经审计的净资产87,173,465.67元按照1:0.791525的比例折为股本69,000,000.00元，整体变更设立本公司，实际出资金额超过认缴注册资本的18,173,465.67元计入资本公积（股本溢价），中瑞岳华会计师事务所有限公司于2009年6月25日出具中瑞岳华验字[2009]第095号验资报告予以验证。

本公司已于2009年6月29日取得北京市人民政府换发的“商外资京字[2006]20475号”中华人民共和国外商投资企业批准证书。北京市工商行政管理局于2009年6月28日签发了工商变更后的企业法人营业执照。

2011年7月15日，根据本公司第三次临时股东大会决议，公司自然人股东沈卫国和李江洪将其持有的股份全部转让给公司自然人股东王戈，本次股权转让后，王戈持有6.10%的股份（4,202,879股），公司总股本不变。公司已于2011年12月在北京市工商行政管理局备案。

2012年2月23日，根据本公司第一届董事会第十二次会议决议和章程修正案的规定，经北京市商务委员会“京商务资字【2012】235号”文件批复，公司申请增加注册资本人民币1,600万元。新增注册资本由原股东东方科仪控股集团有限公司、欧力士科技租赁株式会社、北京嘉和众诚科技有限公司、王戈、吴广五方认缴，其余股东方不参与。变更注册资本后，股东数量不变。本公司已于2012年4月9日取得北京市人民政府换发的“商外资京字[2006]20475号”中华人民共和国外商投资企业批准证书。本次增资完成后，公司新增出资额为人民币4,720万元，其中：新增注册资本为人民币1,600万元，其余3,120万元人民币计入公司资本公积。全部以货币出资。全部新增注册资本由原股东于2012年6月15日之前缴足。变更后的注册资本为人民币8,500万元。中通会计师事务所有限责任公司于2012年6月18日出具中通验字[2012]44号验资报告予以验证。

根据本公司2012年第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2354号文《关于核准北京东方中科集成科技股份有限公司首次公开发行股票批复》，本公司分别于2016年10月28日采用网下配售方式向询价对象公开发行人民币普通股（A股）283.4万股，2016年10月28日采用网上定价方式公开发行人民币普通股（A股）2,550.6万股，共计公开发行人民币普通股（A股）2,834万股，每股发行价格为人民币4.96元，出资方式全部为货币资金。本次发行后公司的注册资本为人民币113,340,000.00元。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年11月4日出具瑞华验字【2016】01350004号验资报告予以验证。

根据本公司2018年10月15日召开的2018年第三次临时股东大会决议及2018年11月21日召开的第四届董事会第八次会议决议，本公司确定以2018年11月21日为首次授予日，授予49名激励对象85.78万股限制性股票，并预留9.53万股限制性股票，授予价格为每股14.40元，认购总对价人民币1,372.464万元，截止2018年12月6日，32名激励对象认购58.20万股，认购对价人民币838.08万元，其余放弃认购。股权激励获授的限制性股票数量为58.20万股，股份来源为公司向激励对象定向发行公司A股普通股票。致同会计师事务所（特殊普通合伙）于2018年12月6日出具致同验字（2018）第110ZC0299号验资报告予以验证。

2018年8月20日，本公司召开第四届董事会第三次会议，审议通过发行股份及支付现金购买资产交易预案。同日，本公司与交易对方签署了《发行股份及支付现金购买资产协议》。2018年9月27日，本公司召开第四届董事会第五次会议，审议通过本次交易相关事宜。同日，本公司与交易对方签署了本次交易的补充协议。2018年10月10日，中国科学院控股有限公司出具《关于同意东方科仪控股集团非公开协议转让所持东方国际招标有限责任公司股权的批复》（科资发股字【2018】95号），同意东方科仪将其所持有标的公司65%股权转让予本公司，本公司以发行股份及支付现金的方式受让，交易价格以经备案的资产评估结果为依据。2018年10月15日，本公司召开2018年第三次临时股东大会，审议通过本次交易相关事宜。2018年11月28日，中国证监会出具了《关于核准北京东方中科集成科技股份有限公司向东方科仪控股集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可【2018】1975号）。本公司依据2018年第三次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会证监许可【2018】1975号文向东方科仪控股集团有限公司发行7,181,182股股份及支付现金2,500万元人民币购买东方科仪持有的东方招标65%股权，每股面值1.00元，增加注册资本人民币7,181,182.00元。变更后的注册资本为人民币121,103,182.00元。致同会计师事务所（特殊普通合伙）于2018年12月20日出具致同验字（2018）第110ZC0309号验资报告予以验证。

2019年3月19日，本公司第四届董事会第十一次会议审议通过了2018年利润分配的议案，以公司总股本121,103,182股为基数，每10股派发现金红利0.4元人民币（含税）向股东分配484.41万元。每10股转增3股，分红后总股本增至157,434,136股。

截至2019年06月30日，本公司累计股本总数157,434,136股，构成情况如下：

序号	股东名称	持股数(股)	持股比例(%)
1	东方科仪控股集团有限公司	48,440,410.00	30.77%
2	欧力士科技租赁株式会社	37,570,000.00	23.86%
3	王戈	10,403,743.00	6.61%
4	霍尔果斯嘉科股权投资管理合伙企业（有限合伙）	6,648,186.00	4.22%

5	颜力	1,734,913.00	1.10%
6	曹燕	1,371,865.00	0.87%
7	股权激励限制性股票	756,600.00	0.48%
8	社会公众股	50,508,419.00	32.08%
合 计		157,434,136.00	100.00%

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于2019年8月29日批准。

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共6户，详见本附注“八、合并范围的变动”、本附注“九、在其他主体中的权益”披露。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

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：

本公司根据自身生产经营特点，确定应收账款坏账准备、固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策参见本附注。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期本公司的合并及公司财务状况、合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按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。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积-股本溢价，资本公积-股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积-股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积-股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之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起至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，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

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，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；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。少数股东分担的子公司的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，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，均调整合并资产负债表中的资本公积-股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司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：

- A、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；
- B、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；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

E、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。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10、金融工具

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

1) 以摊余成本计量的金融资产。金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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权益工具投资。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

(3) 金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配；2) 根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。金融负债的后续计量取决于其分类：

1.以摊余成本计量的金融负债。

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

(4) 金融工具抵销

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

(5) 金融资产减值

1) 本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产和财务担保合同等,以预期信用损失为基础确认损失准备。本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息,以发生违约的风险为权重,计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额,确认预期信用损失。

于每个资产负债表日,本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的,处于第一阶段,本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备;金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的,处于第二阶段,本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备;金融工具自初始确认后已经发生信用减值的,处于第三阶段,本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加,按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具,按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具,按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

2) 应收款项对于应收票据、应收账款、其他应收款,无论是否存在重大融资成分,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上述应收款项预期信用损失进行估计,并采用预期信用损失的简化模型,始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下:

(a) 期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试,根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。

(b) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司依据信用风险特征划分应收款项组合,在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称 计提方法

风险组合 预期信用损失

性质组合 不计提坏账准备

对于划分为风险组合的应收款项,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款逾期期数与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。本公司将应收合并范围内子公司的款项、应收票据中的银行承兑汇票、应收退税款及代收代扣款项等无显著回收风险的款项划为性质组合,不计提坏账准备。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

(6) 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产。

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

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

11、应收票据

详见“第十节 财务报告、五、重要会计政策及会计估计、9、金融工具”。

12、应收账款

详见“第十节 财务报告、五、重要会计政策及会计估计、9、金融工具”。

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见“第十节 财务报告、五、重要会计政策及会计估计、9、金融工具”。

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货的分类

存货主要包括测试测量类产品及元器件等库存商品。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。库存商品发出时采用加权平均法计价。

（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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货

跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货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

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入

当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；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；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资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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，在转换日，按照原股权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。原股权于转换日的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。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再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。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某

项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）持有待售的权益性投资

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、20。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
运输工具	年限平均法	5年	5	19

电子设备	年限平均法	3-5 年	5	19-31.67
------	-------	-------	---	----------

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够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。(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。(6) 大修理费用本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

25、在建工程

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括系统及软件、专利权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、20。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

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转为无形资产。

31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

在职工提供服务的会计期间，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。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

36、预计负债

37、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工

具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

（1）一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确

认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①销售商品

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

本公司销售的商品主要为电子测试测量仪器、仪表，根据货物发运地的不同分为“国内发货”、“境外直发”两种方式。

A.国内发货

在与客户签订销售合同，本公司按照合同约定内容在国内向客户移交商品，同时取得经客户确认的交货验收单时，售出商品所有权上的主要风险和报酬即由本公司转移至客户，本公司据此确认销售收入。

B.境外直发

在与客户根据国际贸易术语解释通则规定以及本公司签订的外币销售合同约定，公司向客户交付商品、取得承运单位的国际运单后，商品所有权上的主要风险和报酬即由本公司转移至客户，本公司据此确认收入。

②系统集成收入

本公司的系统集成业务是指根据客户的电子测试需求，就测试方案设计、软硬件选型与开发、系统搭建等方面提出整体解决方案。此类业务通常需要经过咨询、方案设计、采购、软件开发或调试、到货点验、系统搭建、安装调试、试运行、系统验收等过程。本公司在按合同约定将标的物交付给客户，并完成系统安装调试并经客户验收合格后，取得其签收确认后，据

此确认收入实现。

③仪器租赁收入

本公司的租赁业务为经营租赁，按合同约定将租赁仪器交付给承租方，并取得经承租方签字确认的仪器验收清单后，本公司按合同租金总额在租赁期内的各个期间按直线法确认收入。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

④保理业务收入

保理业务利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

⑤代理服务收入

A.招标代理服务收入

在招标代理业务完成，并且不存在后续的服务，公示期满发出“中标通知书”，招标代理服务收入的金额能够可靠计量，相关的经济利益能流入公司且已发生或将发生的成本能够可靠计量时确认收入。

B.代理进口服务收入

于代理服务已经提供，收入金额能够可靠计量，相关的经济利益能够流入公司且相关已发生或将发生的成本能够可靠计量时确认收入。本公司在按合同约定将进口货物完成清关并取得报关单，据此确认收入实现。对按合同约定清关完成后仍然有义务将货物运送至客户，根据取得验收单确认收入实现。

40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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，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。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

(1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（5）折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（7）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

44、重要会计政策和会计估计变更

(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
--------------	------	----

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，无须调整。本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

(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

(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说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16%、13%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应纳流转税额	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京东方中科集成科技股份有限公司	15%
上海颐合贸易公司	25%
苏州博德仪器有限公司	25%
北京东方天长科技服务有限公司	25%
北京中科云谱物联技术有限公司	25%
东科（上海）商业保理有限公司	25%
东方国际招标有限责任公司	25%

2、税收优惠

根据《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，本公司被认定为高新技术企业，并获得由北京市科学技术委员会、北京财政局、国家税务总局北京市税务局联合签发的《高新技术企业证书》，编号为GR201811002241，发证时间为2018年9月10日，有效期三年，从2018年起至2020年按照15%税率征收企业所得税。2019年本公司适用的所得税税率为15%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	139,937.70	120,103.21
银行存款	125,466,330.02	193,592,940.32
其他货币资金	5,952,818.37	13,524,745.23
合计	131,559,086.09	207,237,788.76

其他说明

期末，本集团不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。受限资金情况，详见附注七、81、所有权或使用权受到限制的资产。

2、交易性金融资产

单位：元

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	49,369,516.58	58,747,114.76

其中：		
其他	49,369,516.58	58,747,114.76
其中：		
合计	49,369,516.58	58,747,114.76

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,845,250.57	6,462,725.21
商业承兑票据	9,558,107.63	10,604,977.95
合计	14,403,358.20	17,067,703.16

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	9,734,265.68	67.58%	176,158.05	1.81%	9,558,107.63	10,604,977.95	62.13%	133,844.10	1.26%	10,471,133.85
其中：										
合计	9,734,265.68	67.58%	176,158.05	1.81%	9,558,107.63	10,604,977.95	62.13%	133,844.10	1.26%	10,471,133.85

按单项计提坏账准备：0元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

√ 适用 □ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 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

单位: 元

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

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	846,008.47	0.61%	846,008.47	100.00%	0.00	846,008.47	0.62%	846,008.47	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	138,396,082.25	99.39%	2,009,169.39	1.47%	136,386,912.86	136,060,334.21	99.38%	1,563,502.30	1.15%	134,496,831.91
其中：										
合计	139,242,090.72	100.00%	2,855,177.86	2.09%	136,386,912.86	136,906,342.68	100.00%	2,409,510.77	1.76%	134,496,831.91

按单项计提坏账准备：846,008.47 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
西安仪韦自控科技有限公司	846,008.47	846,008.47	100.00%	预计到期无法收回
合计	846,008.47	846,008.47	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	124,865,773.74
3 个月以内	89,509,441.36
4 个月到 6 个月	21,347,827.12
7 个月到 12 个月	14,008,505.26
1 至 2 年	8,541,436.57
2 至 3 年	2,461,114.42
3 年以上	518,588.13
3 至 4 年	395,391.63
4 至 5 年	123,196.50
5 年以上	0.00
合计	136,386,912.86

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	2,409,510.77	1,180,984.50	735,317.41		2,855,177.86
合计	2,409,510.77	1,180,984.50	735,317.41		2,855,177.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
神州数码系统集成服务有限公司	735,317.41	逾期收回
合计	735,317.41	--

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款的期末余额17,833,082.78元，占应收账款期末余额合计数的比例13.08%，以及相应计提的坏账准备期末余额6,060.90元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	40,805,336.54	90.30%	35,125,954.67	93.75%
1至2年	3,072,499.46	6.80%	1,917,378.02	5.12%
2至3年	928,817.69	2.05%	231,338.32	0.62%
3年以上	384,236.25	0.85%	189,236.25	0.51%

合计	45,190,889.94	--	37,463,907.26	--
----	---------------	----	---------------	----

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 33,463,241.53 元，占预付款项期末余额合计数的比例 74.05%。

其他说明:

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	98,049,739.89	80,241,439.72
合计	98,049,739.89	80,241,439.72

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明:

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
供应商销售返利	3,513,820.85	3,073,041.42
备用金借款、押金及保证金	11,200,866.23	8,382,243.58
代收代付款	84,418,535.48	69,732,685.55
合计	99,133,222.56	81,187,970.55

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	96,853,127.79
1 至 2 年	814,378.85
2 至 3 年	277,016.00
3 年以上	105,217.25
3 至 4 年	79,751.00
4 至 5 年	25,466.25
合计	98,049,739.89

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
坏账准备	946,530.83	136,951.84		1,083,482.67
合计	946,530.83	136,951.84		1,083,482.67

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京昌盛医学技术有限公司	进口代理代收款	26,334,337.18	4 年内	26.56%	
北京伟龙紫京医疗设备有限公司	进口代理代收款	13,852,051.99	1 年内	13.97%	
上海普非特医疗器械有限公司	进口代理代收款	4,202,603.06	1 年内	4.24%	
泰克科技(中国)有限公司	供应商销售返利	2,415,631.85	3 个月内	2.44%	
内蒙古迈克生物科技有限公司	进口代理代收款	1,701,519.66	1 年内	1.72%	
合计	--	48,506,143.74	--		

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

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
库存商品	87,216,128.65	0.00	87,216,128.65	65,497,652.20	92,564.85	65,405,087.35
合计	87,216,128.65	0.00	87,216,128.65	65,497,652.20	92,564.85	65,405,087.35

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	92,564.85	0.00		92,564.85		0.00
合计	92,564.85	0.00		92,564.85		0.00

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	379,675.54	539,963.62
待抵扣进项税额	2,747,928.15	1,280,590.65
待认证进项税额	232,667.49	232,667.49
留抵税额	1,959,728.07	0.00
理财产品	18,000,000.00	0.00
合计	23,319,999.25	2,053,221.76

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产** 适用 不适用**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	51,004,837.24	37,789,115.90
合计	51,004,837.24	37,789,115.90

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	115,912,384.06	3,506,993.21	119,419,377.27

2.本期增加金额			
(1) 购置	24,175,449.66		24,175,449.66
(2) 在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废	12,124,660.86	283,647.35	12,408,308.21
4.期末余额	127,963,172.86	3,223,345.86	131,186,518.72
二、累计折旧			
1.期初余额	78,590,534.30	2,150,435.01	80,740,969.31
2.本期增加金额			
(1) 计提	10,384,497.02	161,790.82	10,546,287.84
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废	10,836,110.69	269,464.98	11,105,575.67
4.期末余额	78,138,920.63	2,042,760.85	80,181,681.48
三、减值准备			
1.期初余额	889,292.06		889,292.06
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废	889,292.06		889,292.06
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	49,824,252.23	1,180,585.01	51,004,837.24
2.期初账面价值	36,432,557.70	1,356,558.20	37,789,115.90

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
电子设备	26,313,105.10

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 在建工程情况

单位：元

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

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	系统及软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额		566,237.72		4,821,192.05	5,387,429.77

2.本期增加金额					
(1) 购置				2,515,656.20	2,515,656.20
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		566,237.72		7,336,848.25	7,903,085.97
二、累计摊销					
1.期初余额		194,465.38		3,896,602.53	4,091,067.91
2.本期增加金额					
(1) 计提		34,317.42		284,480.60	318,798.02
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		228,782.80		4,181,083.13	4,409,865.93
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价		337,454.92		3,155,655.15	3,493,110.07

值					
2.期初账面价值		371,772.34		924,589.52	1,296,361.86

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的 事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的 事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公场所装修	3,936,999.77	1,292,294.85	728,376.86		4,500,917.76
合计	3,936,999.77	1,292,294.85	728,376.86		4,500,917.76

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

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	4,426,173.28	1,099,237.00	5,082,291.02	1,045,776.16
无形资产摊销	904,485.18	135,672.78	762,231.06	114,334.66
应付工资差异	5,930,030.88	1,482,507.72	5,930,030.88	1,482,507.72
合计	11,260,689.34	2,717,417.50	11,774,552.96	2,642,618.54

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
内部交易	1,918.20	287.73	1,918.20	287.73
合计	1,918.20	287.73	1,918.20	287.73

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		2,717,417.50		2,642,618.54
递延所得税负债		287.73		287.73

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	860,086.41	860,086.41

可抵扣亏损	15,340,312.32	15,340,312.32
合计	16,200,398.73	16,200,398.73

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年			
2020 年	2,093,798.76	2,093,798.76	
2021 年	3,826,529.91	3,826,529.91	
2022 年	7,576,941.98	7,576,941.98	
2023 年	1,843,041.67	1,843,041.67	
2024 年			
合计	15,340,312.32	15,340,312.32	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无形资产预付款		1,325,404.13
合计		1,325,404.13

其他说明：

32、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	62,000,000.00	53,100,000.00
合计	62,000,000.00	53,100,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	64,959,571.94	76,341,391.51
合计	64,959,571.94	76,341,391.51

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
Sedulous Business Corporation	299,427.40	货物验收问题，暂不付款
合计	299,427.40	--

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	36,130,395.97	39,730,157.05
合计	36,130,395.97	39,730,157.05

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
武汉众测科技有限公司	1,302,350.00	业务尚未完成
江苏省环宇光伏股份有限公司	283,210.19	业务尚未完成
合计	1,585,560.19	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
其他说明：	

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、短期薪酬	12,367,038.19	35,878,252.11	39,201,595.29	9,043,695.01
二、离职后福利-设定提存计划	116,426.15	2,599,056.77	2,441,762.40	273,720.52
三、辞退福利	0.00	1,158,010.00	1,158,010.00	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00			0.00
合计	12,483,464.34	39,635,318.88	42,801,367.69	9,317,415.53

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	12,270,030.86	32,215,855.26	35,707,155.26	8,778,730.86
2、职工福利费	7,800.00	142,551.22	142,551.22	7,800.00
3、社会保险费	60,318.90	1,562,786.91	1,454,248.93	168,856.88
其中：医疗保险费	54,275.11	1,315,145.07	1,219,125.20	150,294.98
工伤保险费	2,078.97	43,122.86	39,547.52	5,654.31
生育保险费	3,964.82	117,195.78	108,253.01	12,907.59
补充医疗保险		87,323.20	87,323.20	0.00
4、住房公积金	3,434.77	1,953,655.32	1,894,236.48	62,853.61
5、工会经费和职工教育经费	25,453.66	1,500.00	1,500.00	25,453.66
其他短期薪酬		1,903.40	1,903.40	
合计	12,367,038.19	35,878,252.11	39,201,595.29	9,043,695.01

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	111,518.55	2,479,136.32	2,332,120.74	258,534.13
2、失业保险费	4,907.60	119,920.45	109,641.66	15,186.39
合计	116,426.15	2,599,056.77	2,441,762.40	273,720.52

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,159,306.25	6,862,613.45
企业所得税	3,511,636.56	2,233,760.08
个人所得税	262,174.13	642,336.83
城市维护建设税	42,238.76	296,545.52
教育费附加	37,465.85	340,341.51
源泉税	-814,249.44	
合计	4,198,572.11	10,375,597.39

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	540,687.43	396,828.91
其他应付款	244,484,961.34	237,613,266.60
合计	245,025,648.77	238,010,095.51

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	75,476.80	72,171.39
单位借款利息	443,835.63	324,657.52
长期借款应付利息	21,375.00	
合计	540,687.43	396,828.91

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	71,499,237.46	40,724,562.65
单位借款	70,000,000.00	70,000,000.00
代理进口业务代付款	93,084,385.53	90,473,482.19
其他往来款项	1,520,538.35	3,034,421.76
限制性股票回购义务	8,380,800.00	8,380,800.00
股权收购款		25,000,000.00
合计	244,484,961.34	237,613,266.60

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	82,359.90	0.00
待转销项税额	2,905.99	53,606.60
合计	85,265.89	53,606.60

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明:

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
质押贷款	15,000,000.00	0.00
合计	15,000,000.00	0.00

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

46、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

(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)

单位: 元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	--------------	---------------------	----------------	----------------	------	------	-----------------

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	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	121,103,182.00			36,330,954.00		36,330,954.00	157,434,136.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

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）	115,110,144.47		36,330,954.00	78,779,190.47
合计	115,110,144.47		36,330,954.00	78,779,190.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2019年3月19日，本公司第四届董事会第十一次会议审议通过了2018年利润分配的议案，以公司总股本121,103,182股为基数，每10股派发现金红利0.4元人民币（含税）向股东分配484.41万元。以资本公积金每10股转增3股，共增加36,330,954股，分红后总股本增至157,434,136股。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	8,380,800.00			8,380,800.00
合计	8,380,800.00			8,380,800.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

				留存收益				
--	--	--	--	------	--	--	--	--

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：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	25,390,237.61			25,390,237.61
合计	25,390,237.61			25,390,237.61

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	221,057,348.11	174,015,526.20
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		19,897,768.72
调整后期初未分配利润	221,057,348.11	193,913,294.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,160,623.45	6,597,460.73
应付普通股股利	4,844,128.28	16,883,600.00
期末未分配利润	233,998,286.99	183,627,155.65

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	452,243,673.12	371,391,174.64	396,792,232.60	337,325,519.78
其他业务	6,430,592.10	929,349.36	2,364,564.64	265,983.93
合计	458,674,265.22	372,320,524.00	399,156,797.24	337,591,503.71

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	682,719.73	507,750.50
教育费附加	511,026.43	385,960.82
车船使用税	5,130.00	7,170.00
印花税	338,824.50	267,748.00
合计	1,537,700.66	1,168,629.32

其他说明：

招标去年税金明细，需贝贝完善

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,057,781.34	10,029,949.37
房租	2,667,888.84	2,515,175.59
广告宣传费	1,310,751.65	981,999.81
差旅费	503,534.22	557,699.92
运输（杂）费	641,130.40	595,956.09
业务招待费	614,774.87	770,896.04
交通费	467,607.90	474,951.19
通讯费	123,353.60	203,086.03
其他	706,519.24	73,036.71
合计	17,093,342.06	16,202,750.75

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,501,610.35	9,612,330.40
房租	3,440,690.39	2,204,302.99
折旧费	523,425.76	651,653.35
专业服务费	1,700,132.43	776,141.44
办公费	489,197.49	396,753.98
差旅费	439,212.33	214,303.85
业务招待费	395,434.10	268,100.39
交通费	107,947.16	127,629.77
公司会议费	11,894.11	24,298.60
股份支付费用		9,493,140.00
其他	4,251,998.64	3,087,913.36
合计	25,861,542.76	26,856,568.13

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,077,087.60	7,489,749.24
差旅费	355,230.87	322,554.24
折旧费	834,109.66	0.00
其他	504,659.54	376,508.13
合计	14,771,087.67	8,188,811.61

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,326,442.95	950,042.55
减：利息收入	612,202.03	320,915.68
汇兑损益	-124,933.54	744,362.43
手续费	134,329.28	113,071.66
合计	973,503.74	1,486,560.96

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	60,000.00	124,000.00
个税手续费返还	21,929.81	
代缴所得税返还	8,484.78	

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产持有期间取得的投资收益	622,401.82	999,545.17
理财产品投资收益	335,629.36	698,811.06
合计	958,031.18	1,698,356.23

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

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		35,917.25
合计		35,917.25

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-136,951.84	
应收账款坏账损失	-660,362.29	
应收票据坏账损失	112,381.25	

合计	-684,932.88
----	-------------

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-327,831.21
合计		-327,831.21

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-242,393.44	419,207.57

74、营业外收入

单位：元

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
非流动资产毁损报废损失	29,190.02	1,829.02	29,190.02
合计	29,190.02	1,829.02	29,190.02

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

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
非流动资产毁损报废损失	6,694.92		6,694.92
其他	24,739.03	14.56	24,739.03

合计	31,433.95	14.56	31,433.95
----	-----------	-------	-----------

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,533,258.18	5,197,874.05
递延所得税费用	-53,771.57	-25,673.63
合计	5,479,486.61	5,172,200.42

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	26,235,439.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,668,065.11
调整以前期间所得税的影响	-134,806.93
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-53,771.57
所得税费用	5,479,486.61

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
代收业务款	179,134,521.47	116,846,748.94
利息收入	1,180,908.25	360,190.94
其他往来	1,445,746.24	2,507,936.56
合计	181,761,175.96	119,714,876.44

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
房租	6,930,758.48	4,648,941.47
保证金	87,732,912.65	46,579,932.45
差旅费	2,119,052.54	1,627,436.74
交通费	584,121.26	594,311.63
业务招待费	1,668,939.27	1,401,571.53
广告费	1,277,552.00	988,340.44
专业服务费	1,806,760.97	755,973.16
运输费	753,374.31	699,081.65
通讯费	204,993.63	317,545.89
公司会议费	10,400.00	6,700.00
其他	4,748,734.13	3,941,156.32
代收业务款	25,148,834.81	24,094,629.77
合计	132,986,434.05	85,655,621.05

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
	0.00	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
红利手续费	39,810.47	0.00
受限保证金	136,657.42	1,311,866.06
支付并购款	25,000,000.00	0.00
合计	25,176,467.89	1,311,866.06

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	20,755,953.24	4,441,236.64
加：资产减值准备	-684,932.88	327,831.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,994,032.44	9,914,313.91
使用权资产折旧		261,004.38
无形资产摊销	317,335.17	540,939.21
长期待摊费用摊销	728,727.59	-419,207.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-242,393.44	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-35,917.25
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		888,175.54
财务费用（收益以“-”号填列）	1,098,437.28	-1,698,356.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-958,031.18	-45,070.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-74,798.96	0.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-21,811,041.30	-14,263,509.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-36,096,819.87	-180,804,458.95

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	19,665,658.46	15,083,946.86
经营活动产生的现金流量净额	-7,307,873.45	-165,809,071.58
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	117,845,421.23	118,796,452.18
减：现金的期初余额	193,719,221.31	156,956,320.38
现金及现金等价物净增加额	-75,873,800.08	-38,159,868.20

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	117,845,421.23	193,719,221.31
三、期末现金及现金等价物余额	117,845,421.23	193,719,221.31

其他说明：

80、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：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,713,664.86	信用证保证金使用受限
合计	13,713,664.86	--

其他说明：

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	17,135,424.01
其中：美元	1,482,548.28	6.8747	10,192,074.66
欧元	663,597.10	7.8170	5,187,338.53
港币			
日元	27,516,780.00	0.0638	1,756,010.82
应收账款	--	--	12,302,483.81
其中：美元	837,316.36	6.8744	5,756,082.75
欧元	839,926.90	7.7940	6,546,401.06
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助**(1) 政府补助基本情况**

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

85、其他**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

是 否

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

是 否

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：

6、其他

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

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	
上海颐合贸易有限公司	上海	上海	商业贸易	100.00%		投资设立
苏州博德仪器有限公司	苏州	苏州	资产租赁	100.00%		投资设立
北京东方天长科技服务有限公司	北京	北京	科技服务	51.00%		投资设立
北京中科云谱物联技术有限公司	北京	北京	技术服务	42.00%		投资设立
东科（上海）商业保理有限公司	上海	上海	商业保理	60.00%		投资设立
东方国际招标有限责任公司	北京	北京	招标采购	65.00%		同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司是北京中科云谱物联技术有限公司第一大股东，董事会占有三分之二席位，具有控制权。

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
东科（上海）商业保理有限公司	40.00%	526,588.67		8,505,364.42
东方国际招标有限责任公司	35.00%	2,323,497.70	9,800,000.00	12,456,525.42

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
东科（上海）商业保理有限公司	306,319,983.61	1,149,123.92	307,469,107.53	262,276,620.36		262,276,620.36	290,096,306.94	1,056,174.27	291,152,481.21	248,743,391.25		248,743,391.25
东方国际招标有限责任公司	195,637,550.92	2,150,686.91	197,788,237.83	158,841,188.07		158,841,188.07	187,638,645.78	2,146,007.22	189,784,653.00	132,833,145.23		132,833,145.23

单位：元

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
东科（上海）商业保理有限公司	16,411,438.12	2,783,397.21	2,783,397.21	-5,844,255.93	8,188,661.03	1,330,167.51	1,330,167.51	-108,564,068.20
东方国际招标有限责任公司	19,133,369.96	7,299,558.22	7,299,558.22	40,919,297.03	14,046,099.48	-6,653,496.29	-6,653,496.29	-12,035,681.54

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位: 元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

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:

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:

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(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**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收票据、应收账款、应收保理款、其他应收款、其他流动资产、应付账款、其他应付款、

短期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、衍生金融工具和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并在有必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的13.08%（2019年1月1日：16.34%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的52.03%（2019年1月1日：68.96%）。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和

长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2019年6月30日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币16,800.00万元（2019年1月1日：人民币21,690.00万元）。

期末本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

2019-06-30				
项 目	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合 计
金融负债：				
短期借款	6,200.00			6,200.00
应付票据				
应付账款	6,466.02	29.94		6,495.96
应付职工薪酬	931.74			931.74
应付股利				
其他应付款	24,502.56			24,502.56
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债（不含递延收益）	8.53			8.53
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
应付融资租赁款的未确认融资费用				
财务担保				
金融负债和或有负债合计	38,108.85	29.94		38,138.79

期初本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

2018-12-31				
项 目	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合 计
金融负债：				
短期借款	5,310.00			5,310.00
应付票据				
应付账款	7,634.14			7,634.14
应付职工薪酬	1,248.35			1,248.35
应付利息	39.68			39.68
应付股利				
其他应付款	23,761.33			23,761.33
一年内到期的非流动负债				

其他流动负债(不含递延收益)	5.36	5.36
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
应付融资租赁款的未确认融资费用		
财务担保		
金融负债和或有负债合计	37,998.86	37,998.86

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

(3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在外汇风险。

于 2019年6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项 目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	5,870.37	8,014.88	1,984.65	2,964.16
欧元	390.36	1,235.58	1,115.27	1,274.03

日元	0.15	21.79	175.60	236.07
瑞士法郎	-		-	29.87
英镑	-		-	
合 计	6,260.88	9,272.25	3,275.52	4,504.13

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2019年6月30日，本公司的资产负债率为45.97%（2019年1月1日：46.02%）。

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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	49,369,516.58			49,369,516.58
持续以公允价值计量的资产总额	49,369,516.58			49,369,516.58
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 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
- 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
- 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
- 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
- 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
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款等。

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
东方科仪控股集团 有限公司	北京市海淀区阜成 路 67 号银都大厦 14 层	商业贸易	15,000.00 万元	30.13%	30.13%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国科学院控股有限公司。

其他说明：

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。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
欧力士科技租赁株式会社	第二大股东
东方科学仪器上海进出口有限公司	母公司之子公司
北京五洲东方科技发展有限公司	母公司之子公司
国科东方科技（北京）有限公司	母公司之子公司
东方国科（北京）进出口有限公司	母公司之子公司
广州市东方科苑进出口有限公司	母公司之子公司
北京中科科仪股份有限公司	受同一最终控制人控制
中科院南京天文仪器有限公司	受同一最终控制人控制
中科院广州电子技术有限公司	受同一最终控制人控制
中国科学院沈阳科学仪器股份有限公司	受同一最终控制人控制
北京中科科仪股份有限公司	受同一最终控制人控制
中科院南京天文仪器有限公司	受同一最终控制人控制
北京中科院软件中心有限公司	受同一最终控制人控制
中科院科技服务有限公司	受同一最终控制人控制
北京科益虹源光电技术有限公司	实际控制人董事担任董事之企业

其他说明

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
欧力士科技租赁株式会社	采购仪器仪表类商品				64,271.00
北京五洲东方科技发展有限公司	采购仪器仪表类商品				11,354.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国科学院沈阳科学仪器股份	销售商品	13,049.25	113,466.67

有限公司			
北京科益虹源光电技术有限公司	销售商品	5,411,708.59	8,717.95
海光信息技术有限公司	销售商品	89,911.21	
中国科学院沈阳科学仪器股份有限公司	代理招标服务费		34,378.30
北京五洲东方科技发展有限公司	代理招标服务费	73,466.04	69,764.34

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
欧力士科技租赁株式会社	测试分析仪器	128,157.47	342,688.28

本公司作为承租方:

单位: 元

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
欧力士科技租赁株式会社	测量分析仪器	923,031.46	1,378,216.48
东方科仪控股集团有限公司	房屋	3,084,219.50	2,017,093.53
中科院广州电子技术有限公司	房屋	17,734.40	
广州市东方科苑进出口有限公司	房屋	47,704.77	71,204.72

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
广州市东方科苑进出口有限公司	10,000,000.00	2019年01月15日	2019年11月30日	东科保理借款
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

①本公司关联方东方科仪控股集团有限公司、东方科学仪器上海进出口有限公司、北京五洲东方科技发展有限公司主要从事进口代理业务。报告期内，由于本公司之子公司上海颐合贸易有限公司部分客户与上述关联方签署了代理进口服务框架协议，因此，该部分客户在向上海颐合贸易有限公司进口仪器时，由客户选择上述代理进出口公司为其提供代理进口服务。

报告期内，关联方为本公司客户提供代理进口服务的明细如下：

关联方名称	客户	2019年1-6月	2018年1-
东方科仪控股集团有限公司	北京大学		42,
	清华大学		18,
	中国科学院国家空间科学中心		514,
	中国传媒大学		657,
	北京工业大学		167,
	中国科学院微电子研究所		531,
	中国科学院北京纳米能源与系统研究所		107,
	中国科学院国家天文台		448,
	建发(北京)有限公司		69,
	中国科学院遥感与数字地球研究所		6,423,
	国家纳米科学中心		92,
	小计		9,073,
北京五洲东方科技发展有限公司	清华大学	94,649.07	
	中国科学院国家空间科学中心		140,
	中国科学院地质与地球物理研究所		106,
	北京化工大学		193,
小计	94,649.07		440,
东方科学仪器上海进出口有限公司	中国科学院上海应用物理研究所	1,253,522.30	
	中国科学院上海微系统与信息技术研究所	5,776,114.61	
	上海科技大学	902,249.76	
	中国科学院上海光学精密机械研究所		600,
	上海交通大学		418,
	东华大学		380,
小计	7,931,886.67		1,399,
东方国科(北京)进出口有限公司	北京工业大学	638,214.80	
	中国科学院生物物理研究所	263,865.36	
	小计	902,080.16	

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	东方科学仪器上海进出口有限公司	590,373.60		299,398.36	
应收账款	东方科仪控股集团有限公司	19,564.45		1,887,142.11	
应收账款	北京五洲东方科技发展有限公司	94,649.07		24,873.12	
应收账款	东方国科(北京)进出口有限公司	26,876.75		25,613.40	

其他应收款	东方科仪控股集团 有限公司	365,778.00			
其他应收款	中科院广州电子技 术有限公司	8,884.80		8,884.80	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收货款	北京科益虹源光电技术有限 公司	8,988,836.10	2,035,716.63
预收货款	东方国科（北京）进出口有限 公司		40,073.36
其他应付款	东方科学仪器上海进出口有 限公司	50,246,575.34	50,286,027.38
其他应付款	北京五洲东方科技发展有限 公司	107,156.00	
其他应付款	中国科学院沈阳科学仪器股 份有限公司	25,005.00	
其他应付款	广州市东方科苑进出口有限 公司	20,098,630.14	20,038,630.14
其他应付款	北京中科院软件中心有限公 司	19,000.00	
其他应付款	中科院科技服务有限公司	24,675.00	

7、关联方承诺**8、其他****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**5、其他****十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为6个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：仪器销售业务、系统集成业务、仪器租赁业务、保理业务、招标代理业务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	仪器销售业务	系统集成业务	仪器租赁业务	保理业务	招标代理业务	分部间抵销	合计
主营业务收入	390,138,380.34	9,577,065.97	23,440,947.83	16,411,438.12	19,106,432.96		458,674,265.22
主营业务成本	337,543,606.14	7,556,067.39	18,572,062.77	2,665,718.79	5,983,068.91		372,320,524.00

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	846,008.47	0.46%	846,008.47	100.00%	0.00	846,008.47	0.72%	846,008.47	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	121,759,986.92	99.31%	1,284,600.25	1.06%	120,475,386.67	116,242,707.49	99.28%	961,174.34	0.83%	115,281,533.15
其中：										
合计	122,605,995.39	100.00%	2,130,608.72	1.74%	120,475,386.67	117,088,715.96	100.00%	1,807,182.81	1.54%	115,281,533.15

按单项计提坏账准备：846,008.47 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
西安仪韦自控科技有限公司	846,008.47	846,008.47	100.00%	预计到期无法收回
合计	846,008.47	846,008.47	--	--

按单项计提坏账准备：846,008.47 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	173,176,376.76
3 个月以内	141,216,815.36
4 个月-6 个月	20,535,148.30
7 个月-12 个月	11,424,413.10
1 至 2 年	6,831,648.30
2 至 3 年	1,562,077.80
3 年以上	493,690.53
3 至 4 年	370,494.03
4 至 5 年	123,196.50
合计	182,063,793.39

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款	1,807,182.81	323,425.91			2,130,608.72
合计	1,807,182.81	323,425.91			2,130,608.72

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	161,128,299.84	146,063,723.55
合计	161,128,299.84	146,063,723.55

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
供应商销售返利	3,513,820.85	3,073,041.42
备用金借款、押金及保证金	8,922,785.67	5,745,382.53
子公司往来借款	150,663,676.00	137,400,000.00
合计	163,100,282.52	146,218,423.95

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	162,021,254.63
3 个月以内（含 3 个月）	157,164,580.35
4-6 个月	2,070,478.05
7-12 个月	2,786,196.23
1 至 2 年	901,215.39
2 至 3 年	74,000.00
3 年以上	103,812.50
3 至 4 年	52,180.00
4 至 5 年	50,932.50
5 年以上	700.00
合计	163,100,282.52

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
坏账准备	154,700.40	96,332.06		251,032.46
合计	154,700.40	96,332.06		251,032.46

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
东科(上海)商业保理有限公司	子公司往来借款	143,000,000.00	1 年以内	87.68%	0.00
苏州不得仪器有限公司	子公司往来借款	7,663,676.00	1-4 年	4.70%	0.00
泰克科技(中国)有限公司	供应商销售返利	2,415,631.85	3 个月内	1.48%	0.00
是德科技(中国)有限公司	供应商销售返利	1,098,189.00	3 个月内	0.67%	0.00
中国争取登记结算有限责任公司深圳分公司	分红自派保证金	1,000,000.00	3 个月内	0.61%	0.00
合计	--	155,177,496.85	--		0.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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	97,228,480.05		97,228,480.05	97,228,480.05		97,228,480.05
合计	97,228,480.05		97,228,480.05	97,228,480.05		97,228,480.05

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海颐合贸易有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
苏州博德仪器有限公司	8,000,000.00					8,000,000.00	

北京东方天 长科技服务有 限公司	2,550,000.00									2,550,000.00	
北京中科云谱 物联技术有限 公司	9,660,000.00									9,660,000.00	
东科(上海)商 业保理有限公 司	30,000,000.00									30,000,000.00	
东方国际招标 有限责任公司	37,018,480.05									37,018,480.05	
合计	97,228,480.05									97,228,480.05	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动								期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明**4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	373,753,000.89	325,755,646.33	317,351,440.29	278,479,787.88
其他业务	6,392,856.25	929,349.36	2,363,991.91	237,017.93
合计	380,145,857.14	326,684,995.69	319,715,432.20	278,716,805.81

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	18,200,000.00	
其他	335,629.36	698,811.06
合计	18,535,629.36	698,811.06

6、其他

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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-242,393.44	主要为自营租赁资产处置损益
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）	60,000.00	政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,243.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	30,414.59	个税手续费返还
理财产品投资收益	958,031.18	购买理财产品取得投资收益
减：所得税影响额	187,302.33	
少数股东权益影响额	182,876.56	
合计	433,629.51	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.45%	0.1399	0.1399
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.37%	0.1303	0.1303

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

