

大族激光科技产业集团股份有限公司



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：大族激光科技产业集团股份有限公司

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	2,901,202,772.71	4,511,537,907.96
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	755,409,205.92	384,623,194.85
应收账款	4,287,368,531.15	4,502,323,423.69
应收款项融资		
预付款项	158,934,717.85	125,480,178.62
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	135,982,508.85	120,305,908.38
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,968,151,792.41	2,902,638,960.95
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	360,618,945.26	202,017,779.51
流动资产合计	11,567,668,474.15	12,748,927,353.96
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		203,377,475.32
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	707,771,963.61	743,069,425.64
其他权益工具投资	122,033,371.06	
其他非流动金融资产	61,874,720.00	
投资性房地产	524,189,698.44	530,573,201.85
固定资产	1,439,251,399.21	1,441,880,950.41
在建工程	1,625,863,059.71	1,211,123,017.39
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,157,808,897.88	1,161,068,010.23
开发支出	2,346,743.01	13,445,455.80
商誉	336,336,414.96	330,572,605.27
长期待摊费用	179,918,484.77	162,576,090.67
递延所得税资产	347,943,504.75	308,481,155.13
其他非流动资产	103,080,883.12	89,922,228.91
非流动资产合计	6,608,419,140.52	6,196,089,616.62
资产总计	18,176,087,614.67	18,945,016,970.58
流动负债：		
短期借款	2,069,000,000.00	2,706,846,196.16
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	550,127,747.29	240,892,801.91
应付账款	2,544,491,869.38	2,385,808,946.67
预收款项	635,131,448.04	742,769,168.83
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	836,682,471.53	1,097,319,284.58
应交税费	118,682,846.41	171,026,128.64
其他应付款	248,996,061.11	311,494,952.47
其中：应付利息	8,776,087.27	11,986,088.44
应付股利	9,800,000.00	9,800,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	932,400.00	300,936,957.00
其他流动负债		
流动负债合计	7,004,044,843.76	7,957,094,436.26
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	290,962,985.94	291,115,358.07
应付债券	1,858,644,263.51	1,809,054,239.46
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	102,222,901.22	128,996,512.20
递延收益	122,295,023.62	126,130,592.81
递延所得税负债	32,819,766.14	36,454,021.93
其他非流动负债		

非流动负债合计	2,406,944,940.43	2,391,750,724.47
负债合计	9,410,989,784.19	10,348,845,160.73
所有者权益：		
股本	1,067,068,886.00	1,067,066,801.00
其他权益工具	555,684,469.29	555,711,023.56
其中：优先股		
永续债		
资本公积	775,431,164.85	783,649,346.71
减：库存股	489,998,280.49	489,998,280.49
其他综合收益	90,003,750.71	80,772,477.58
专项储备		
盈余公积	533,301,493.01	533,301,493.01
一般风险准备		
未分配利润	5,966,316,864.66	5,797,172,529.20
归属于母公司所有者权益合计	8,497,808,348.03	8,327,675,390.57
少数股东权益	267,289,482.45	268,496,419.28
所有者权益合计	8,765,097,830.48	8,596,171,809.85
负债和所有者权益总计	18,176,087,614.67	18,945,016,970.58

法定代表人：高云峰

主管会计工作负责人：周辉强

会计机构负责人：周小东

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	1,894,236,759.19	3,003,574,372.94
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	387,666,638.46	114,902,452.36
应收账款	3,198,588,506.66	3,175,536,156.64
应收款项融资		
预付款项	76,338,619.84	52,801,904.48
其他应收款	2,591,381,613.18	2,657,229,818.09

其中：应收利息		
应收股利	10,200,000.00	10,200,000.00
存货	1,521,819,461.27	1,537,401,110.55
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	274,812,922.94	27,296,398.01
流动资产合计	9,944,844,521.54	10,568,742,213.07
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		45,674,720.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,211,832,773.02	2,195,638,880.41
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	45,674,720.00	
投资性房地产	232,327,299.87	235,869,440.91
固定资产	723,950,218.00	724,645,856.46
在建工程	815,780,508.62	538,901,499.87
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	627,590,284.14	631,577,642.53
开发支出	2,346,743.01	11,926,962.09
商誉		
长期待摊费用	132,511,478.18	120,836,216.20
递延所得税资产	142,962,649.21	133,738,430.44
其他非流动资产	46,598,188.71	49,551,999.71
非流动资产合计	4,981,574,862.76	4,688,361,648.62
资产总计	14,926,419,384.30	15,257,103,861.69
流动负债：		
短期借款	2,000,000,000.00	2,622,881,510.97
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	536,873,317.98	72,774,964.10
应付账款	2,264,690,357.25	2,191,461,344.04
预收款项	272,053,748.35	402,968,227.42
合同负债		
应付职工薪酬	661,465,275.53	833,597,473.29
应交税费	18,711,886.60	54,003,548.81
其他应付款	418,920,076.41	373,771,786.68
其中：应付利息	8,776,087.27	11,728,736.37
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		300,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	6,172,714,662.12	6,851,458,855.31
非流动负债：		
长期借款	250,000,000.00	250,000,000.00
应付债券	1,858,644,263.51	1,809,054,239.46
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	70,060,140.45	97,182,236.72
递延收益	76,311,205.87	80,495,774.08
递延所得税负债	18,542,936.98	20,221,184.55
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,273,558,546.81	2,256,953,434.81
负债合计	8,446,273,208.93	9,108,412,290.12
所有者权益：		
股本	1,067,068,886.00	1,067,066,801.00
其他权益工具	555,684,469.29	555,711,023.56
其中：优先股		

永续债		
资本公积	798,707,585.13	798,595,701.65
减：库存股	489,998,280.49	489,998,280.49
其他综合收益	18,932,344.76	20,262,906.72
专项储备		
盈余公积	533,533,400.50	533,533,400.50
未分配利润	3,996,217,770.18	3,663,520,018.63
所有者权益合计	6,480,146,175.37	6,148,691,571.57
负债和所有者权益总计	14,926,419,384.30	15,257,103,861.69

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	4,734,168,936.30	5,106,989,814.20
其中：营业收入	4,734,168,936.30	5,106,989,814.20
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,475,911,252.18	4,388,590,209.25
其中：营业成本	3,148,833,600.65	3,092,147,217.72
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	50,479,390.83	52,099,772.36
销售费用	484,800,050.60	495,110,020.84
管理费用	316,803,233.35	328,219,115.16
研发费用	398,240,712.82	400,411,788.80
财务费用	76,754,263.93	20,602,294.37
其中：利息费用	118,003,602.10	79,290,665.38
利息收入	34,441,853.66	17,826,567.79

加：其他收益	225,629,188.50	242,263,017.69
投资收益（损失以“-”号填列）	-11,195,501.10	207,078,933.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-16,034,189.17	-14,007,101.91
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,889,639.03	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-32,785,835.80	-54,549,218.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）	80,490.44	-50,627.75
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	434,096,387.13	1,113,141,709.87
加：营业外收入	3,858,614.79	7,216,025.24
减：营业外支出	16,872,786.38	2,707,010.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	421,082,215.54	1,117,650,724.55
减：所得税费用	47,848,108.51	99,207,664.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	373,234,107.03	1,018,443,059.89
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	373,234,107.03	1,018,443,059.89
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	379,491,043.86	1,018,597,903.08
2.少数股东损益	-6,256,936.83	-154,843.19
六、其他综合收益的税后净额	9,231,273.13	-123,468,479.39
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	9,231,273.13	-123,468,479.39
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-18,270,285.68	

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	-18,270,285.68	
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	27,501,558.81	-123,468,479.39
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-1,330,561.96	-8,454,748.04
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		-65,612,202.98
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	28,832,120.77	-49,401,528.37
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	382,465,380.16	894,974,580.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	388,722,316.99	895,129,423.69
归属于少数股东的综合收益总额	-6,256,936.83	-154,843.19
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.36	0.95
(二) 稀释每股收益	0.36	0.95

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：高云峰

主管会计工作负责人：周辉强

会计机构负责人：周小东

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	2,668,860,557.77	2,840,969,216.30
减：营业成本	2,047,190,883.30	1,819,861,502.28
税金及附加	30,439,549.05	30,664,631.13
销售费用	224,213,082.13	230,886,075.61
管理费用	189,132,230.10	209,023,980.04
研发费用	159,118,363.42	161,079,041.15
财务费用	74,022,450.28	23,262,532.30
其中：利息费用	106,505,940.85	76,271,952.79
利息收入	22,865,908.30	8,905,440.91
加：其他收益	99,624,986.98	69,425,180.99
投资收益（损失以“-”号填列）	541,704,113.75	723,094,792.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-9,170,345.43	-10,567,803.06
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）	-20,923,163.50	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-17,487,408.19	-44,410,328.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）		49,756.50
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	547,662,528.53	1,114,350,855.61
加：营业外收入	857,869.77	1,220,825.88
减：营业外支出	14,859,619.59	1,308,234.99
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	533,660,778.71	1,114,263,446.50
减：所得税费用	-9,383,681.24	50,238,746.92

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	543,044,459.95	1,064,024,699.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	543,044,459.95	1,064,024,699.58
（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	-1,330,561.96	-8,454,748.04
（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	-1,330,561.96	-8,454,748.04
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-1,330,561.96	-8,454,748.04
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	541,713,897.99	1,055,569,951.54
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.52	1.00

(二) 稀释每股收益	0.52	1.00
------------	------	------

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	4,364,595,019.06	4,446,660,753.81
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	192,620,163.49	280,931,777.11
收到其他与经营活动有关的现金	169,838,472.83	133,135,527.24
经营活动现金流入小计	4,727,053,655.38	4,860,728,058.16
购买商品、接受劳务支付的现金	2,335,818,856.15	3,029,524,747.36
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,242,616,580.15	1,062,083,593.27
支付的各项税费	362,777,757.04	448,526,351.37

支付其他与经营活动有关的现金	465,005,831.23	470,556,370.26
经营活动现金流出小计	4,406,219,024.57	5,010,691,062.26
经营活动产生的现金流量净额	320,834,630.81	-149,963,004.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,200,000.00	178,811,825.19
取得投资收益收到的现金	10,478,688.07	16,015,188.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	279,435.00	531,499.18
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	8,200,000.00	-7,864,759.28
收到其他与投资活动有关的现金	493,715,000.00	1,539,963,089.26
投资活动现金流入小计	514,873,123.07	1,727,456,842.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	557,569,073.59	341,754,958.98
投资支付的现金	66,351,834.16	29,862,480.12
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		6,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	479,299,068.60	2,920,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,103,219,976.35	3,298,117,439.10
投资活动产生的现金流量净额	-588,346,853.28	-1,570,660,596.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		4,700,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,700,000.00
取得借款收到的现金	1,830,163,780.11	1,560,772,417.72
发行债券收到的现金		2,279,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	63,533,859.50	
筹资活动现金流入小计	1,893,697,639.61	3,844,472,417.72
偿还债务支付的现金	2,762,200,468.93	1,731,667,019.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	278,567,413.67	253,919,209.94
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	9,711,757.43	35,444,346.07
筹资活动现金流出小计	3,050,479,640.03	2,021,030,575.43

筹资活动产生的现金流量净额	-1,156,782,000.42	1,823,441,842.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	18,481,189.71	29,445,169.14
五、现金及现金等价物净增加额	-1,405,813,033.18	132,263,410.82
加：期初现金及现金等价物余额	3,695,717,601.97	2,096,639,647.86
六、期末现金及现金等价物余额	2,289,904,568.79	2,228,903,058.68

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	2,946,224,871.57	2,584,680,582.04
收到的税费返还	71,933,863.51	119,960,349.08
收到其他与经营活动有关的现金	558,435,012.90	695,494,147.88
经营活动现金流入小计	3,576,593,747.98	3,400,135,079.00
购买商品、接受劳务支付的现金	1,563,705,086.82	2,925,736,205.97
支付给职工以及为职工支付的现金	674,640,598.26	601,953,843.85
支付的各项税费	104,413,888.43	160,567,813.08
支付其他与经营活动有关的现金	1,283,279,851.98	459,062,461.48
经营活动现金流出小计	3,626,039,425.49	4,147,320,324.38
经营活动产生的现金流量净额	-49,445,677.51	-747,185,245.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,200,000.00	
取得投资收益收到的现金	550,874,459.18	483,709,311.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	570,715,000.00	1,522,839,115.29
投资活动现金流入小计	1,123,789,459.18	2,006,548,427.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	351,697,622.28	168,850,035.24
投资支付的现金	26,900,000.00	93,838,681.19
取得子公司及其他营业单位支付		6,500,000.00

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	479,299,068.60	2,570,000,000.00
投资活动现金流出小计	857,896,690.88	2,839,188,716.43
投资活动产生的现金流量净额	265,892,768.30	-832,640,289.30
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	1,786,709,166.60	1,490,860,305.32
发行债券收到的现金		2,279,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	63,533,859.50	
筹资活动现金流入小计	1,850,243,026.10	3,769,860,305.32
偿还债务支付的现金	2,710,179,732.46	1,692,006,875.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	260,976,168.90	251,587,140.59
支付其他与筹资活动有关的现金		23,626,696.49
筹资活动现金流出小计	2,971,155,901.36	1,967,220,712.08
筹资活动产生的现金流量净额	-1,120,912,875.26	1,802,639,593.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,662,030.22	17,631,297.90
五、现金及现金等价物净增加额	-895,803,754.25	240,445,356.46
加：期初现金及现金等价物余额	2,190,040,513.44	785,702,419.82
六、期末现金及现金等价物余额	1,294,236,759.19	1,026,147,776.28

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														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,067,066,801.00			555,711,023.56	783,649,346.71	489,998,280.49	80,772,477.58		533,301,493.01		5,797,172,529.20		8,327,675,390.57	268,496,419.28	8,596,171,809.85
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	1,067, .066, 801.0 0			555,7 11,02 3.56	783,64 9,346. 71	489,99 8,280. 49	80,772 ,477.5 8			533,30 1,493. 01		5,797, 172,52 9.20	8,327, 675,39 0.57	268,49 6,419. 28	8,596, 171,80 9.85
三、本期增减变 动金额(减少以 “-”号填列)	2,085 .00			-26,5 54.27	-8,218, 181.86		9,231, 273.13				169,14 4,335. 46	170,13 2,957. 46	-1,206, 936.83	168,92 6,020. 63	
(一)综合收益 总额							9,231, 273.13				379,49 1,043. 86	388,72 2,316. 99	-6,256, 936.83	382,46 5,380. 16	
(二)所有者投 入和减少资本	2,085 .00			-26,5 54.27	-8,218, 181.86							-8,242, 651.13	5,050, 000.00	-3,192, 651.13	
1. 所有者投入 的普通股													5,050, 000.00	5,050, 000.00	
2. 其他权益工 具持有者投入 资本	2,085 .00			-26,5 54.27	111,88 3.48							87,414 .21		87,414 .21	
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额															
4. 其他					-8,330, 065.34							-8,330, 065.34		-8,330, 065.34	
(三)利润分配											-210,3 46,708 .40	-210,3 46,708 .40		-210,3 46,708 .40	
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											-210,3 46,708 .40	-210,3 46,708 .40		-210,3 46,708 .40	
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	1,067,068,886.00			555,684.46	775,431,164.85	489,998,280.49	90,003,750.71		533,301,493.01		5,966,316.86	4.66		8,497,808.34	267,289,482.45	8,765,097,830.48

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															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
		优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,067,065,245.00			791,817,341.94		297,311,854.60		495,704,940.76		4,329,553,539.51		6,981,452,921.81	302,267,971.73	7,283,720,893.54		
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	1,067,065,245.00			791,817,341.94		297,311,854.60		495,704,940.76		4,329,553,539.51		6,981,452,921.81	302,267,971.73	7,283,720,893.54
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）			555,730,918.12	242,760.30		-123,468,479.39				805,184,854.08		1,237,690,053.11	-47,911,187.13	1,189,778,865.98
（一）综合收 益总额						-123,468,479.39				1,018,597,903.08		895,129,423.69	-154,843.19	894,974,580.50
（二）所有者 投入和减少资 本			555,730,918.12	242,760.30								555,973,678.42	-47,756,343.94	508,217,334.48
1. 所有者投入 的普通股													-47,756,343.94	-47,756,343.94
2. 其他权益工 具持有者投入 资本			555,730,918.12									555,730,918.12		555,730,918.12
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额														
4. 其他				242,760.30								242,760.30		242,760.30
（三）利润分 配										-213,413,049.00		-213,413,049.00		-213,413,049.00
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										-213,413,049.00		-213,413,049.00		-213,413,049.00

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	1,067,065.245.00		555,730.918.12	792,060,102.24		173,843,375.21	495,704,940.76		5,134,738,393.59		8,219,142,974.92	254,356,784.60		8,473,499,759.52	

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	1,067,066,801.00			555,711,023.56	798,595,701.65	489,998,280.49	20,262,906.72		533,533,400.50	3,663,520,018.63		6,148,691,571.57
加：会计政												

策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,067,066,801.00			555,711,023.56	798,595,701.65	489,998,280.49	20,262,906.72		533,533,400.50	3,663,520,018.63		6,148,691,571.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,085.00			-26,554.27	111,883.48		-1,330,561.96			332,697,751.55		331,454,603.80
（一）综合收益总额							-1,330,561.96			543,044,459.95		541,713,897.99
（二）所有者投入和减少资本	2,085.00			-26,554.27	111,883.48							87,414.21
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	2,085.00			-26,554.27	111,883.48							87,414.21
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-210,346,708.40		-210,346,708.40
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-210,346,708.40		-210,346,708.40
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	1,067,068,886.00			555,684,469.29	798,707,585.13	489,998,280.49	18,932,344.76		533,533,400.50	3,996,217,770.18		6,480,146,175.37

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	1,067,065,245.00				798,513,900.17		18,899,568.53		495,936,848.25	2,609,681,816.64		4,990,097,378.59
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,067,065,245.00				798,513,900.17		18,899,568.53		495,936,848.25	2,609,681,816.64		4,990,097,378.59
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）				555,730,918.12			-8,454,748.04			850,611,650.58		1,397,887,820.66

(一)综合收益总额							-8,454,748.04			1,064,024,699.58		1,055,569,951.54
(二)所有者投入和减少资本			555,730,918.12									555,730,918.12
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本			555,730,918.12									555,730,918.12
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-213,413,049.00		-213,413,049.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-213,413,049.00		-213,413,049.00
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	1,067,065.24			555,730,918.12	798,513,900.17		10,444,820.49		495,936,848.25	3,460,293,467.22		6,387,985,199.25

三、公司基本情况

大族激光科技产业集团股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”或“大族激光”)是经深圳市人民政府以深府股[2001]42号文件批准的由深圳市大族激光科技有限公司于2001年6月30日整体变更设立的股份有限公司,注册地为广东省深圳市。公司于2001年9月28日经原深圳市工商行政管理局核准登记,统一社会信用代码:91440300708485648T。本公司总部位于广东省深圳市南山区深南大道9988号。本公司主要从事激光加工设备的研发、生产与销售。本公司主要生产激光加工设备,并提供相关服务,属大型光机电一体化设备制造行业下的激光加工设备制造行业。

本公司设立时注册资本为人民币50,010,000.00元,股本总数50,010,000股,股票面值为每股人民币1元。

根据本公司2003年3月3日召开的2002年度股东大会决议,本公司以2002年12月31日经审计的未分配利润30,006,000.00元转增股本,共计转增30,006,000股,并于2003年度实施。转增后,本公司注册资本增至人民币80,016,000.00元。

根据本公司2003年度股东大会决议,经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2004]69号文核准,本公司于2004年6月11日首次向社会公众发行人民币普通股27,000,000股(A股),发行价为每股9.20元。发行后,本公司注册资本增至人民币107,016,000.00元。

本公司于2004年6月25日在深圳证券交易所挂牌上市,股票简称“大族激光”,股票代码“002008”。

根据本公司2005年5月10日召开的2004年度股东大会决议,本公司以总股本107,016,000股为基数,按每10股由资本公积转增5股,共计转增53,508,000股,并于2005年度实施。转增后,本公司注册资本增至人民币160,524,000.00元。

根据本公司2006年5月9日召开的2005年度股东大会决议,本公司以总股本160,524,000股为基数,按每10股由资本公积转增5股,共计转增80,262,000股,并于2006年度实施。转增后,本公司注册资本增至人民币240,786,000.00元。

根据本公司2007年4月24日召开的2006年度股东大会决议,本公司以总股本240,786,000股为基数,按每10股由资本公积转增3股、分配股票股利2股,转增和分配共计120,393,000股,并于2007年度实施。转增和分配后,本公司注册资本增至人民币361,179,000.00元。

根据本公司2006年第二次临时股东大会决议,经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2007]113号文核准,本公司非公开发行不超过30,000,000股新股。本公司于2007年6月5日向特定投资者非公开发行人民币普通股18,900,000股(A股),发行价为每股18.10元。发行后,本公司注册资本增至人民币380,079,000.00元。

根据本公司2008年3月24日召开的2007年度股东大会决议,本公司以总股本380,079,000股为基数,按每10股由资本公积转增6股,共计转增228,047,400股,并于2008年度实施。转增后,本公司注册资本增至人民币608,126,400.00元。

根据本公司2007年第三次临时股东大会决议,经中国证券监督管理委员会以证监许可字[2008]736号文核准,本公司公开发行不超过91,218,960股新股。本公司于2008年7月17日向社会公众发行人民币普通股88,138,000股(A股),发行价为每股11.23元。发行后,本公司注册资本增至人民币696,264,400.00元。

根据本公司2011年5月6日召开的2010年度股东大会决议,本公司以总股本696,264,400股为基数,按每10股由资本公积转增5股,共计转增348,132,200股,并于2011年度实施。转增后,本公司注册资本增至人民币1,044,396,600.00元。

根据本公司2013年10月18日召开的第五届董事会第二次会议决议,本公司首期股权激励计划第一个行权期采取自主行权的方式,于2013年度合计行权7,856,818份股票期权,于2014年度合计行权3,721,526份股票期权;根据本公司2015年10月26日召开的第五届董事会第二十次会议,本公司首期股权激励计划第三个行权期采取自主行权的方式,于2015年度合计行权7,458,467份股票期权,于2016年度合计行权3,631,834份股票期权。行权后,本公司注册资本增至人民币1,067,065,245.00元。

2018年2月6日,本公司公开发行了2,300万张可转换公司债券,每张面值100元,发行总额23亿元,按面值发行,期限6

年。经深圳证券交易所“深证上【2018】88号”文同意，公司23亿元可转债自2018年3月5日起在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“大族转债”，债券代码“128035”。2018年度，大族转债共计转股数量为1,556股，本公司注册资本增至人民币1,067,066,801.00元。2019年度，大族转债共计转股数量为2,085股，本公司注册资本增至人民币1,067,068,886.00元。

截至2019年6月30日，本公司累计发行股本总数1,067,068,886.00股，详见附注七、32。

本公司经营范围为：经营进出口业务；物业租赁。（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）激光、机器人及自动化技术在智能制造领域的系统解决方案；激光雕刻机、激光焊接机、激光切割机、激光器及相关元件（不含限制项目）、机器人相关产品的研发、生产和销售；普通货运。

本公司的母公司为于中国成立的大族控股集团有限公司，实际控制人为自然人高云峰先生。

本财务报表业经本公司董事会于2019年8月16日决议批准报出。

本公司2019年度纳入合并范围的子公司共89户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加3户，详见本附注八“合并范围的变更”。

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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的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（以下合称“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。

根据企业会计准则的相关规定，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。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

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：

本公司及各子公司从事激光加工设备及相关产品的生产经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、25“收入”、19“无形资产（2）研究与开发支出”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、31“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年6月30日的财务状况及2019年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对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以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后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，则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的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股

股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（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，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项

目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司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。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据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，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，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，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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合

收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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其他金融负债。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。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司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时，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。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

11、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

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

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，不计提坏账或与“应收账款”组合划分相同

② 应收账款及其他应收款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来12个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司单项计提坏账准备的应收款项包含单项金额重大或单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项，本公司将金额为人民币1000万元以上的应收账款及100万以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：

导致单独进行减值测试的非重大应收款项的特征：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
本公司合并范围内关联方组合	本组合以债务人是否为本公司合并范围内关联方为信用风险特征划分。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	3.00%	3.00%
1—2年	10.00%	10.00%
2—3年	30.00%	30.00%
3年以上	50.00%	50.00%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
本公司合并范围内关联方组合	0.00%	0.00%

③ 债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

④ 其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

⑤ 长期应收款

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

12、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

存货主要包括原材料、在产品、自制半成品、库存商品、委托加工物资、发出商品、低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择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核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益/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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/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，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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，在合并日按照应享有被合并方股东权益/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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金

股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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；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，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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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，改按金融工具确认和计量准则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。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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

的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；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全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，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，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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

16、固定资产

（1）确认条件

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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40.00	4.00%	2.40%
机器设备	年限平均法	5.00-10.00	4.00%	9.60%-19.20%
运输设备	年限平均法	5.00	4.00%	19.20%
电子设备	年限平均法	5.00	4.00%	19.20%
其他设备	年限平均法	5.00	4.00%	19.20%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式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取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出,如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量,则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出,在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物,相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物,则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配,难以合理分配的,全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起,对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,如发生变更则作为会计估计变更处理。此外,还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的,则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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,确认为无形资产,不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益:

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产,本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的,则估计其可收回金额,进行减值测试。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,每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定;不存在销售协议但存在资产活跃市场的,公允价值按照该资产的买方出价确定;不存在销售协议和资产活跃市场的,则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现

金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(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，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

23、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

24、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在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做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照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，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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确认取得服务的增加。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，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，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。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

25、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) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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。

基于以上原则，本公司主要风险和报酬转移具体时点和具体原则按国内销售和出口销售分别确定如下：

国内销售：根据客户订单发货或安装验收后，即认为产品所有权的风险和报酬已经转移给客户，公司确认销售收入。

国外销售：根据签订的订单发货，公司持出口专用发票、送货单等原始单证进行报关出口后，通过海关的审核，完成出口报关手续并取得报关单据作为风险报酬的转移时点：

① 报关离境的，根据出库单、出口专用发票、报关单或提单入账，确认销售收入；

② 报关至国内保税区的，根据出库单、出口专用发票和报关单入账，确认销售收入。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/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：① 收入的金额能够可靠地计量；② 相关的经济利益很可能流入企业；③ 交易的完工程度能够可靠地确定；④ 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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度

按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 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。

26、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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。

与商誉的初始确认有关，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应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果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，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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。

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。

于资产负债表日，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。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入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。

(4) 所得税的抵销

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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

28、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。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。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

29、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、13“持有待售资产和处置组”相关描述。

30、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
根据财政部通知于 2019 年 1 月 1 日起施行新金融准则	经本公司 2019 年 4 月 19 日第六届董事会第二十四次会议决议批准	

2017年财政部发布了修订后的《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》及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(统称“新金融工具准则”)，并要求单独在境内上市的企业自2019年1月1日起施行。由于上述会计准则的修订，公司需对原采用的相关会计政策进行相

应调整。

修订后的新金融工具准则主要变更内容如下：

(1) 以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类为“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”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三类；

(2) 将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，要求考虑金融资产未来预期信用损失情况，从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备；

(3) 将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进行处理，但该指定不可撤销，且在处置时应将之前已计入其他综合收益的累计利得或损失转入留存收益，不得结转计入当期损益；

(4) 进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理；

(5) 套期会计准则更加强调套期会计与企业风险管理活动的有机结合，更好地反映企业的风险管理活动。

根据衔接规定，企业应当按照金融工具准则的要求列报金融工具相关信息，企业比较财务报表列报的信息与修订后准则要求不一致的，不需要按照新金融工具准则的要求进行追溯调整。公司2019年度将按照新金融工具准则的要求调整列报金融工具相关信息，包括对金融工具进行分类和计量（含减值）等，上述调整对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产无重大影响。

(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

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	4,511,537,907.96	4,511,537,907.96	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	384,623,194.85	384,623,194.85	
应收账款	4,502,323,423.69	4,502,323,423.69	
应收款项融资			
预付款项	125,480,178.62	125,480,178.62	

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	120,305,908.38	120,305,908.38	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2,902,638,960.95	2,902,638,960.95	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	202,017,779.51	202,017,779.51	
流动资产合计	12,748,927,353.96	12,748,927,353.96	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	203,377,475.32		-203,377,475.32
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	743,069,425.64	743,069,425.64	
其他权益工具投资		141,502,755.32	141,502,755.32
其他非流动金融资产		61,874,720.00	61,874,720.00
投资性房地产	530,573,201.85	530,573,201.85	
固定资产	1,441,880,950.41	1,441,880,950.41	
在建工程	1,211,123,017.39	1,211,123,017.39	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,161,068,010.23	1,161,068,010.23	
开发支出	13,445,455.80	13,445,455.80	
商誉	330,572,605.27	330,572,605.27	
长期待摊费用	162,576,090.67	162,576,090.67	

递延所得税资产	308,481,155.13	308,481,155.13	
其他非流动资产	89,922,228.91	89,922,228.91	
非流动资产合计	6,196,089,616.62	6,196,089,616.62	
资产总计	18,945,016,970.58	18,945,016,970.58	
流动负债：			
短期借款	2,706,846,196.16	2,706,846,196.16	
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	240,892,801.91	240,892,801.91	
应付账款	2,385,808,946.67	2,385,808,946.67	
预收款项	742,769,168.83	742,769,168.83	
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	1,097,319,284.58	1,097,319,284.58	
应交税费	171,026,128.64	171,026,128.64	
其他应付款	311,494,952.47	311,494,952.47	
其中：应付利息	11,986,088.44	11,986,088.44	
应付股利	9,800,000.00	9,800,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	300,936,957.00	300,936,957.00	
其他流动负债			
流动负债合计	7,957,094,436.26	7,957,094,436.26	
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款	291,115,358.07	291,115,358.07	
应付债券	1,809,054,239.46	1,809,054,239.46	
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	128,996,512.20	128,996,512.20	
递延收益	126,130,592.81	126,130,592.81	
递延所得税负债	36,454,021.93	36,454,021.93	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,391,750,724.47	2,391,750,724.47	
负债合计	10,348,845,160.73	10,348,845,160.73	
所有者权益：			
股本	1,067,066,801.00	1,067,066,801.00	
其他权益工具	555,711,023.56	555,711,023.56	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	783,649,346.71	783,649,346.71	
减：库存股	489,998,280.49	489,998,280.49	
其他综合收益	80,772,477.58	80,772,477.58	
专项储备			
盈余公积	533,301,493.01	533,301,493.01	
一般风险准备			
未分配利润	5,797,172,529.20	5,797,172,529.20	
归属于母公司所有者权益合计	8,327,675,390.57	8,327,675,390.57	
少数股东权益	268,496,419.28	268,496,419.28	
所有者权益合计	8,596,171,809.85	8,596,171,809.85	
负债和所有者权益总计	18,945,016,970.58	18,945,016,970.58	

调整情况说明

无

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
----	------------------	------------------	-----

流动资产：			
货币资金	3,003,574,372.94	3,003,574,372.94	
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	114,902,452.36	114,902,452.36	
应收账款	3,175,536,156.64	3,175,536,156.64	
应收款项融资			
预付款项	52,801,904.48	52,801,904.48	
其他应收款	2,657,229,818.09	2,657,229,818.09	
其中：应收利息			
应收股利	10,200,000.00	10,200,000.00	
存货	1,537,401,110.55	1,537,401,110.55	
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	27,296,398.01	27,296,398.01	
流动资产合计	10,568,742,213.07	10,568,742,213.07	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	45,674,720.00		-45,674,720.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,195,638,880.41	2,195,638,880.41	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		45,674,720.00	45,674,720.00
投资性房地产	235,869,440.91	235,869,440.91	
固定资产	724,645,856.46	724,645,856.46	
在建工程	538,901,499.87	538,901,499.87	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	631,577,642.53	631,577,642.53	
开发支出	11,926,962.09	11,926,962.09	
商誉			
长期待摊费用	120,836,216.20	120,836,216.20	
递延所得税资产	133,738,430.44	133,738,430.44	
其他非流动资产	49,551,999.71	49,551,999.71	
非流动资产合计	4,688,361,648.62	4,688,361,648.62	
资产总计	15,257,103,861.69	15,257,103,861.69	
流动负债：			
短期借款	2,622,881,510.97	2,622,881,510.97	
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	72,774,964.10	72,774,964.10	
应付账款	2,191,461,344.04	2,191,461,344.04	
预收款项	402,968,227.42	402,968,227.42	
合同负债			
应付职工薪酬	833,597,473.29	833,597,473.29	
应交税费	54,003,548.81	54,003,548.81	
其他应付款	373,771,786.68	373,771,786.68	
其中：应付利息	11,728,736.37	11,728,736.37	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	300,000,000.00	300,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	6,851,458,855.31	6,851,458,855.31	
非流动负债：			
长期借款	250,000,000.00	250,000,000.00	
应付债券	1,809,054,239.46	1,809,054,239.46	
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	97,182,236.72	97,182,236.72	
递延收益	80,495,774.08	80,495,774.08	
递延所得税负债	20,221,184.55	20,221,184.55	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,256,953,434.81	2,256,953,434.81	
负债合计	9,108,412,290.12	9,108,412,290.12	
所有者权益：			
股本	1,067,066,801.00	1,067,066,801.00	
其他权益工具	555,711,023.56	555,711,023.56	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	798,595,701.65	798,595,701.65	
减：库存股	489,998,280.49	489,998,280.49	
其他综合收益	20,262,906.72	20,262,906.72	
专项储备			
盈余公积	533,533,400.50	533,533,400.50	
未分配利润	3,663,520,018.63	3,663,520,018.63	
所有者权益合计	6,148,691,571.57	6,148,691,571.57	
负债和所有者权益总计	15,257,103,861.69	15,257,103,861.69	

调整情况说明

无

(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

31、其他

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（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。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项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款项的账面价值及应收款项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）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（5）金融资产减值

本公司确定金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（6）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。

（7）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、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。

（8）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（9）递延所得税资产

在很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。

(10) 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。

(11) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(12) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注十一中披露。

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	应税收入按 6%、9%、13%、16% 等适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	按实际缴纳的流转税的 5% 或 7% 计缴。
企业所得税	应纳税所得额	详见下表。
教育费附加	实际缴纳的流转税	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。
地方教育附加	实际缴纳的流转税	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。
房产税	房屋计税余值	按房屋计税余值的 1.2% 计缴。

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
大族激光科技产业集团股份有限公司	15%
深圳市大族数控科技有限公司	15%
深圳麦逊电子有限公司	15%
苏州明信电子测试有限公司	25%
大族明信电子（香港）有限公司	16.5%

广东大族粤铭激光集团股份有限公司	15%
江苏大族粤铭激光科技有限公司	25%
广东大族粤铭智能装备股份有限公司	15%
深圳路升光电科技有限公司	15%
深圳国冶星光电科技股份有限公司	15%
深圳市大族电机科技有限公司	15%
大族激光科技股份有限公司	16.5%
Sharp Focus International Limited	0%
Han's Europe AG	14.6%
深圳市大族光电设备有限公司	15%
北京大族天成半导体技术有限公司	15%
深圳市大族逆变并网技术有限公司	25%
苏州市大族激光科技有限公司	25%
深圳市大族创业投资有限公司	25%
深圳市软协大族基金管理有限公司	25%
武汉大族金石凯激光系统有限公司	15%
天津大族焊研激光技术有限公司	25%
上海大族新能源科技有限公司	15%
内蒙古大族光电装备科技有限公司	25%
Han Technology Inc	26.50%
北京大族汉狮高功率激光装备科技有限公司	25%
Han's Investment Holding AG	14.6%
Control Laser Corporation	26.50%
Baublys Laser GmbH	29.83%-32.83%
Nextec Technologies (2001) Ltd.	25%
耐斯泰科技（深圳）有限公司	25%
大族精工半导体科技（常州）有限公司	25%
Maple Lake Investments Limited	0%
厦门市大族精微科技有限公司	25%
深圳市大族超能激光科技有限公司	15%
深圳市大族视觉技术有限公司	15%
深圳市大族精密传动科技有限公司	25%
深圳市大族锐视科技有限公司	25%
深圳市大族雪象投资有限公司	25%

Han's Laser Corporation	29.84%
上海大族活力激光科技有限公司	25%
深圳市前海大族科技有限公司	25%
深圳市升宇智能科技有限公司	15%
Fortrend Engineering Corporation	29.84%
Han's O'Toole(HK) Limited	16.5%
Han's Potrero(HK) Limited	16.5%
HAN'S O'TOOLE LLC	29.84%
HAN'S POTRERO LLC	29.84%
Coractive High-Tech Inc.	26%
沈阳大族赛特维机器人股份有限公司	15%
东莞市大族骏卓自动化科技有限公司	25%
东莞市骏众精密机械有限公司	25%
深圳市大族激光标记软件技术有限公司	12.5%
深圳市铂纳特斯自动化科技有限公司	15%
东莞市大族鼎新智能装备有限公司	25%
深圳市大族工业园开发有限公司	25%
大族激光智能装备集团有限公司	15%
深圳市大族智能控制科技有限公司	15%
深圳市大族智能软件技术有限公司	12.5%
苏州大族松谷智能装备股份有限公司	25%
上海大族富创得科技有限公司	15%
江苏大族展宇新能源科技有限公司	15%
深圳市大族思特科技有限公司	0%
深圳市大族机器人有限公司	25%
深圳市大族激光焊接软件技术有限公司	12.5%
深圳市大族显视装备有限公司	25%
HANSLASER KOREA	10%
HAN'S LASER VIET NAM COMPANY LIMITED	20%
Guangda Technology Development Co.,Limited	16.5%
MUTI-WELL INVESTMENTS LIMITED	0%
亚洲创建（中国）有限公司	16.5%
FEI XIANG LIMITED	0%
HOI WING TECHNOLOGY CO., LTMITED	16.5%

湖南大族智能装备有限公司	25%
深圳市汉狮精密自控技术有限公司	25%
深圳市大族华乐达新能源有限公司	25%
深圳市大族云成科技有限公司	25%
深圳市大族半导体测试技术有限公司	25%
深圳市大族富创得科技有限公司	25%
深圳市大族光伏装备有限公司	25%
深圳市大族光通科技有限公司	25%
HAN'S LASER (SINGAPORE) PTE. LTD.	17%
芯源光纤高科技（深圳）有限责任公司	25%
深圳市大方舟科技有限公司	25%
Hans Robot Europe GmbH.	29.83%-32.83%
深圳市大族精密切割软件技术有限公司	0%
深圳市大族微加工软件技术有限公司	0%

2、 相关说明

注：（1）本公司出口产品的增值税率为0%，下属北京分公司、广州分公司、宁波分公司、上海分公司为小规模纳税人，适用增值税率为3%。

注：（2）根据国务院2011年1月28日发布的国发[2011]4号文《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》，本公司销售自行开发生产的软件产品，对实际税负超过3%的部分即征即退。

注：（3）2001年2月12日，深圳市贸易发展局以深贸进准字[2001]0176号文认定本公司为中华人民共和国进出口企业，公司产品出口享受增值税“免、抵、退”的税收优惠政策。

注：（4）本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%/11%税率。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号）规定，自2018年5月1日起，适用税率调整为16%/10%。根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号）自2019年4月1日起，适用税率调整为13%/9%。

3、 税收优惠

（1）2017年10月31日，本公司取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局颁发的编号为GR201744202320的高新技术企业证书，有效期三年。根据2007年3月16日通过并于2008年1月1日实施的《中华人民共和国企业所得税法》第28条第2款的规定：“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”，本公司2017年至2019年适用15%的优惠税率。

（2）2017年10月31日，本公司下属子公司深圳市大族数控科技有限公司（以下简称“大族数控”）取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局颁发的编号为GF201744202180的高新技术企业证书，有效期三年。根据2007年3月16日通过并于2008年1月1日实施的《中华人民共和国企业所得税法》第28条第2款的规定：“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”，大族数控2017年至2019年适用15%的优惠税率。

(3) 2017年10月31日，本公司下属子公司深圳麦逊电子有限公司（以下简称“麦逊电子”）取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局颁发的编号为GR201744204382的高新技术企业证书，有效期三年。根据2007年3月16日通过并于2008年1月1日实施的《中华人民共和国企业所得税法》第28条第2款的规定：“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”，麦逊电子2017年至2019年适用15%的优惠税率。

(4) 2017年11月9日，本公司下属子公司广东大族粤铭激光集团股份有限公司（以下简称“大族粤铭”）取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局颁发的编号为GR201744002448的高新技术企业证书，有效期三年。根据2007年3月16日通过并于2008年1月1日实施的《中华人民共和国企业所得税法》第28条第2款的规定：“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”，大族粤铭2017年至2019年适用15%的优惠税率。

(5) 2017年11月9日，本公司下属子公司广东大族粤铭智能装备股份有限公司（以下简称“粤铭智能”）取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局颁发的编号为GR201744001876的高新技术企业证书，有效期三年。根据2007年3月16日通过并于2008年1月1日实施的《中华人民共和国企业所得税法》第28条第2款的规定：“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”，粤铭智能2017年至2019年适用15%的优惠税率。

(6) 2018年11月9日，本公司下属子公司深圳路升光电科技有限公司（以下简称“路升光电”）取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局颁发的编号为GR201844203870的高新技术企业证书，有效期三年。根据2007年3月16日通过并于2008年1月1日实施的《中华人民共和国企业所得税法》第28条第2款的规定：“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”，路升光电2018至2020年适用15%的优惠税率。

(7) 2017年8月17日，本公司下属子公司深圳国冶星光电科技股份有限公司（以下简称“深圳国冶星”）取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局颁发的编号为GR201744200139的高新技术企业证书，有效期三年。根据2007年3月16日通过并于2008年1月1日实施的《中华人民共和国企业所得税法》第28条第2款的规定：“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”，深圳国冶星2017年至2019年适用15%的优惠税率。

(8) 2017年10月31日，本公司下属子公司深圳市大族电机科技有限公司（以下简称“大族电机”）取得深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局颁发的编号为GR201744204186的高新技术企业证书，有效期三年。根据2007年3月16日通过并于2008年1月1日实施的《中华人民共和国企业所得税法》第28条第2款的规定：“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”，大族电机2017年至2019年适用15%的优惠税率。

(9) 2017年10月31日，本公司下属子公司深圳市大族光电设备有限公司（以下简称“大族光电”）取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局颁发的编号为GR201744204723的高新技术企业证书，有效期三年。根据2007年3月16日通过并于2008年1月1日实施的《中华人民共和国企业所得税法》第28条第2款的规定：“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”，大族光电2017年至2019年适用15%的优惠税率。

(10) 2018年10月31日，本公司下属子公司北京大族天成半导体技术有限公司（以下简称“大族天成”）取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局颁发的编号为GR201811005424的高新技术企业证书，有效期三年。根据2007年3月16日通过并于2008年1月1日实施的《中华人民共和国企业所得税法》第28条第2款的规定：“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”，大族天成2018年至2020年适用15%的优惠税率。

(11) 2018年11月30日，本公司下属子公司武汉大族金石凯激光系统有限公司（以下简称“金石凯”）取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局颁发的编号为GR201842001460的高新技术企业证书，有效期三年。根据2007年3月16日通过并于2008年1月1日实施的《中华人民共和国企业所得税法》第28条第2款的规定：“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”，金石凯2018年至2020年适用15%的优惠税率。

(12) 2016年11月24日，本公司下属子公司上海大族新能源科技有限公司（以下简称“上海新能源”）取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局颁发的编号为GR201631000524的高新技术企业证书，有效期三年。根据2007年3月16日通过并于2008年1月1日实施的《中华人民共和国企业所得税法》第28条第2款的规定：“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”，上海新能源2016年至2018年适用15%的优惠税率。

(13) 2016年11月30日，本公司下属子公司深圳市升宇智能科技有限公司（以下简称“升宇智能”）取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局颁发的编号为GR201644001654的高新技术企业证书，有效期三年，根据2007年3月16日通过并于2008年1月1日实施的《中华人民共和国企业所得税法》第28条第2款的规定：“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”，升宇智能2016年至2018年适用15%的优惠税率。

(14) 2016年11月30日，本公司下属子公司沈阳大族赛特维机器人股份有限公司（以下简称“赛特维”）取得辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局颁发的编号为GR201621000150的高新技术企业证书，有效期三年。根据2007年3月16日通过并于2008年1月1日实施的《中华人民共和国企业所得税法》第28条第2款的规定：“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”，赛特维2016年至2018年适用15%的优惠税率。

(15) 2016年11月21日，本公司下属子公司深圳市铂纳特斯自动化科技有限公司（以下简称“铂纳特斯”）取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局颁发的编号为GR201644201233的高新技术企业证书，有效期三年。根据2007年3月16日通过并于2008年1月1日实施的《中华人民共和国企业所得税法》第28条第2款的规定：“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”，铂纳特斯2016年至2018年适用15%的优惠税率。

(16) 2017年12月7日，本公司下属子公司江苏大族展宇新能源科技有限公司（以下简称“大族展宇”）取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的编号为GR201732002180的高新技术企业证书，有效期三年。根据2007年3月16日通过并于2008年1月1日实施的《中华人民共和国企业所得税法》第28条第2款的规定：“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”，江苏展宇2017年至2019年适用15%的优惠税率。

(17) 根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税【2012】27号)第三条的规定：“我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止”，深圳市大族激光标记软件技术有限公司、深圳市大族激光焊接软件技术有限公司、深圳市大族智能软件技术有限公司2019年适用12.5%的优惠税率，深圳市大族思特科技有限公司、深圳市大族精密切割软件技术有限公司、深圳市大族微加工软件技术有限公司2019年适用0%的优惠税率。

(18) 2018年11月9日，本公司下属子公司深圳市大族超能激光科技有限公司（以下简称“大族超能”）取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局颁发的编号为GR201844204261的高新技术企业证书，有效期三年。根据2007年3月16日通过并于2008年1月1日实施的《中华人民共和国企业所得税法》第28条第2款的规定：“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”，大族超能2018至2020年适用15%的优惠税率。

(19) 2018年11月9日，本公司下属子公司大族激光智能装备集团有限公司（以下简称“大族智能装备”）及深圳市大族智能控制科技有限公司（以下简称“智能控制”）取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局颁发的编号为GR201844203983和编号为GR201844203613的高新技术企业证书，有效期三年。根据2007年3月16日通过并于2008年1月1日实施的《中华人民共和国企业所得税法》第28条第2款的规定：“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”，大族智能装备和智能控制2018至2020年适用15%的优惠税率。

(20) 2018年11月27日，本公司下属子公司上海大族富创得科技有限公司（以下简称“上海大族富创”）取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局颁发的编号为GR201831001993的高新技术企业证书，有效期三年。根据2007年3月16日通过并于2008年1月1日实施的《中华人民共和国企业所得税法》第28条第2款的规定：“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”，上海大族富创2018至2020年适用15%的优惠税率。

(21) 2018年10月16日，本公司下属子公司深圳市大族视觉技术有限公司（以下简称“大族视觉”）取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局颁发的编号为GR201844201649的高新技术企业证书，有效期三年。根据2007年3月16日通过并于2008年1月1日实施的《中华人民共和国企业所得税法》第28条第2款的规定：“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”，大族视觉2018年至2020年适用15%的优惠税率。

**上海新能源、升宇智能、赛特维公司2016年被复审认定为国家级高新技术企业，2016年至2018年享受按15%征收企业所得税的优惠政策，该项认定有效期已满三年，各公司各项指标均符合高新技术企业认定标准，已经向相关主管部门申请高新技术企业重新认定。根据国家税务总局公告2017年第24号《关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》，企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按15%的税率预缴。各公司预期能通过重新认定，2019年1-6月仍按15%的税率计算所得税费用。

4、其他

(1) 本公司下属子公司大族明信电子(香港)有限公司、Han's O'Toole(HK) Limited、Han's Potrero(HK)Limited、HOI WING TECHNOLOGY CO., LTMITED、Guangda Technology Development Co., Limited、亚洲创建(中国)有限公司和大族激光科技股份有限公司为设立在香港特别行政区的企业, 执行16.5%的利得税税率。

(2) 本公司下属子公司Sharp Focus International Limited、Maple Lake Investments Limited、MUTI-WELL INVESTMENTS LIMITED和FEI XIANG LIMITED为设立在英属维尔京群岛的企业, 对离岸取得的收入免征企业所得税。

(3) 本公司下属子公司Han's Europe AG和Han's Investment Holding AG为在瑞士设立的企业, 应缴纳联邦政府8.5%和州政府6.1%的企业所得税。

(4) 本公司下属子公司Baublys Laser GmbH、Hans Robot Europe GmbH.为在德国设立的企业, 应缴纳联邦政府15.83%和州政府14%-17%的企业所得税。

(5) 本公司下属子公司HAN'S Laser Corporation、HAN'S O'TOOLE LLC、HAN'S POTRERO LLC、Fortrend Engineering Corporation为在美国设立的企业, 应缴纳联邦政府及州政府29.84%的企业所得税。

(6) 本公司下属子公司Han Technology Inc、Control Laser Corporation为在美国设立的企业, 应缴纳联邦政府及州政府26.50%的企业所得税。

(7) 本公司下属子公司Nextec Technologies (2001) Ltd.为在以色列设立的企业, 执行25%的企业所得税税率。

(8) 本公司下属子公司Coractive High-Tech Inc.为在加拿大设立的企业, 应缴纳联邦政府和省政府26%的综合企业所得税。

(9) 本公司下属子公司HAN'S LASER (SINGAPORE) PTE. LTD. 为在新加坡设立的企业, 执行17%的企业所得税税率。

(10) 本公司下属子公司HANSLASER KOREA为在韩国设立的企业, 执行10%的企业所得税税率。

(11) 本公司下属子公司HAN'S LASER VIET NAM COMPANY LIMITED为在越南设立的企业, 执行20%的企业所得税税率。

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	842,850.50	2,037,380.48
银行存款	2,886,968,678.29	3,888,177,270.50
其他货币资金	13,391,243.92	621,323,256.98
合计	2,901,202,772.71	4,511,537,907.96
其中: 存放在境外的款项总额	408,653,035.82	720,058,369.03

其他说明

注: 于2019年6月30日, 本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币611,298,203.92元(2018年12月31日: 人民币815,820,305.99元), 系各类保证金及结构性存款。

2、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	636,916,080.23	278,993,536.55
商业承兑票据	118,493,125.69	105,629,658.30
合计	755,409,205.92	384,623,194.85

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：										
其中：										

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

(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
银行承兑票据	13,220,620.50
合计	13,220,620.50

(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
银行承兑票据	636,276,828.47	
商业承兑票据		3,774,272.93
合计	636,276,828.47	3,774,272.93

(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	
无	

(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：

无

3、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	41,746,080.73	0.92%	41,746,080.73	100.00%		68,139,587.96	1.43%	67,391,938.76	98.90%	747,649.20
其中:										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						20,341,157.89	0.43%	20,341,157.89	100.00%	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	41,746,080.73	0.92%	41,746,080.73	100.00%		47,798,430.07	1.00%	47,050,780.87	98.44%	747,649.20
按组合计提坏账准备的应收账款	4,514,180,855.53	99.08%	226,812,324.38	5.02%	4,287,368,531.15	4,708,077,407.76	98.57%	206,501,633.27	4.39%	4,501,575,774.49
其中:										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,514,180,855.53	99.08%	226,812,324.38	5.02%	4,287,368,531.15	4,708,077,407.76	98.57%	206,501,633.27	4.39%	4,501,575,774.49
合计	4,555,926,936.26	100.00%	268,558,405.11	5.89%	4,287,368,531.15	4,776,216,995.72	100.00%	273,893,572.03	5.73%	4,502,323,423.69

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)	3,767,672,541.75
1 至 2 年	610,465,445.20
2 至 3 年	78,484,626.23

3 年以上	99,304,323.08
合计	4,555,926,936.26

(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	
单项计提坏账准备的应收账款	67,391,938.76		20,941,290.72	4,704,567.31	41,746,080.73
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	206,501,633.27	24,367,100.29	4,056,409.18		226,812,324.38
合计	273,893,572.03	24,367,100.29	24,997,699.90	4,704,567.31	268,558,405.11

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

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,704,567.31

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：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期末按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为694,603,692.25元，占应收账款期末余额合计数的比例为15.25%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为20,838,110.77元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明:

无

4、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	140,313,562.87	88.28%	122,708,602.03	97.79%
1 至 2 年	18,313,227.89	11.52%	2,738,731.79	2.18%
2 至 3 年	280,742.30	0.18%	17,634.80	0.02%
3 年以上	27,184.79	0.02%	15,210.00	0.01%
合计	158,934,717.85	--	125,480,178.62	--

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

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为73,293,231.461元，占预付款项期末余额合计数的比例为46.12%。

其他说明:

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	135,982,508.85	120,305,908.38
合计	135,982,508.85	120,305,908.38

(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
应收退税款	875,706.42	3,329,986.90
保证金及押金	65,999,919.59	67,695,946.56
备用金	32,051,134.59	18,298,606.54
应收股权转让款	9,900,000.00	18,100,000.00
其他往来	52,219,134.92	33,356,294.39
合计	161,045,895.52	140,780,834.39

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		9,496,161.15	10,978,764.86	20,474,926.01
2019 年 1 月 1 日余额在	—	—	—	—

本期				
本期计提		6,003,808.56		6,003,808.56
本期转回		190,723.04	497,094.18	687,817.22
本期核销			727,530.68	727,530.68
2019 年 6 月 30 日余额		15,309,246.67	9,754,140.00	25,063,386.67

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）	82,653,282.97
1 至 2 年	47,066,800.60
2 至 3 年	8,302,785.87
3 年以上	23,023,026.08
合计	161,045,895.52

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	收回或转回及核销	
单项计提坏账准备的应收账款	10,978,764.86		1,224,624.86	9,754,140.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,496,161.15	6,003,808.56	190,723.04	15,309,246.67
合计	20,474,926.01	6,003,808.56	1,415,347.90	25,063,386.67

无

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

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	727,530.68

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：

无

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
深圳市得胜资产管理有限公司	往来款	15,000,000.00	1 年以内	9.31%	450,000.00
泉州三安半导体科技有限公司	履约保证金	13,230,000.00	1 年以内	8.22%	396,900.00
吴少华	股权转让款	9,900,000.00	1-2 年	6.15%	
辽宁大族冠华印刷科技股份有限公司	往来款	9,650,000.00	3 年以上	5.99%	9,650,000.00
江苏正昀新能源技术有限公司	往来款	6,200,000.00	1 年以内	3.85%	186,000.00
合计	--	53,980,000.00	--	33.52%	10,682,900.00

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

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

6、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
原材料	1,098,958,471.69	119,525,518.82	979,432,952.87	1,082,491,970.25	93,307,372.98	989,184,597.27
在产品	1,012,164,621.12	6,205,403.66	1,005,959,217.46	1,047,906,481.34	3,383,617.41	1,044,522,863.93
库存商品	1,013,432,694.36	30,673,072.28	982,759,622.08	900,498,913.13	31,567,413.38	868,931,499.75
合计	3,124,555,787.17	156,403,994.76	2,968,151,792.41	3,030,897,364.72	128,258,403.77	2,902,638,960.95

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	
原材料	93,307,372.98	27,272,973.74		1,054,827.90		119,525,518.82
在产品	3,383,617.41	2,821,786.25				6,205,403.66
库存商品	31,567,413.38	2,691,075.81		3,585,416.91		30,673,072.28
合计	128,258,403.77	32,785,835.80		4,640,244.81		156,403,994.76

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(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：

7、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
预缴及待抵扣税费	148,205,943.85	91,435,301.85
理财产品	203,196,000.00	108,000,000.00
预付待摊费用	9,217,001.41	2,582,477.66

合计	360,618,945.26	202,017,779.51
----	----------------	----------------

其他说明：

无

8、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			其他
一、合营企业											
深圳大族 彼岸数字 控制软件 技术有限 公司	44,947,12 8.18			-1,325,27 0.48						43,621,85 7.70	
深圳一创 大族投资 管理有限 公司	6,485,105 .75			74,285.78						6,559,391 .53	
深圳市国 信大族机 器人产业 投资基金 管理有限 公司	3,922,052 .04			-462,227. 31						3,459,824 .73	
深圳市国 信大族壹 号机器人 产业投资 基金（有 限合伙）	10,197,62 9.15		2,200,000 .00	-782,466. 01						7,215,163 .14	
深圳一创 大族特种 机器人基 金企业 （有限合 伙）	24,583,19 5.41			-226,771. 53						24,356,42 3.88	
小计	90,135,11 0.53		2,200,000 .00	-2,722,44 9.55						85,212,66 0.98	

二、联营企业											
山东能源 重装集团 大族再制 造有限公 司	23,019,40 3.24			1,422,347 .19						24,441,75 0.43	
深圳市大 族能联新 能源科技 股份有限 公司	47,418,04 1.08			-7,799,44 9.21						39,618,59 1.87	
江西大族 能源科技 股份有限 公司	70,973,47 0.76			-3,477,09 3.61						67,496,37 7.15	
深圳市贝 特尔机器 人有限公 司	29,130,73 6.19			248,698.3 0						29,379,43 4.49	
本溪钢铁 大族激光 再制造有 限公司	2,680,690 .26		605,200.0 0	-100,621. 73						1,974,868 .53	
深圳市大 族锐波传 感科技有 限公司	25,303,07 2.17			-784,667. 04						24,518,40 5.13	
AIC Fund Co.,Limit ed	312,559,8 77.42			-5,596,44 0.41	-1,330,56 1.96					305,632,8 75.05	
营口三鑫 印机有限 公司	1,681,274 .68			-1,687,40 5.32	6,130.64						
深圳汉和 智造有限 公司	7,535,454 .94			-1,050,25 3.75						6,485,201 .19	
深圳市杉 川机器人 有限公司	15,095,35 3.16			-88,027.1 1						15,007,32 6.05	
深圳市明 信测试设	117,536,9 41.21			5,772,299 .84		-16,033,6 41.54				107,275,5 99.51	

备有限公司											
北京大族投资管理 有限公司		900,000.0 0		-171,126. 77						728,873.2 3	
小计	652,934,3 15.11	900,000.0 0	605,200.0 0	-13,311,7 39.62	-1,324,43 1.32	-16,033,6 41.54				622,559,3 02.63	
合计	743,069,4 25.64	900,000.0 0	2,805,200 .00	-16,034,1 89.17	-1,324,43 1.32	-16,033,6 41.54				707,771,9 63.61	

其他说明

深圳大族彼岸数字控制软件技术有限公司系本公司和PA公司共同设立的中外合作经营企业，双方在章程中约定董事会由5名董事组成，本公司委派3名，PA公司委派2名，董事会的任何决定均须全体董事以超过2/3（不包括2/3）的多数投票赞成方可作出，同时约定双方按1:1进行利润分配，本公司虽持股75%，并不具有控制权，故不将其认定为子公司，因此采用权益法核算，未将其纳入合并范围。

9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具投资	122,033,371.06	141,502,755.32
合计	122,033,371.06	141,502,755.32

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
PRIMA	2,587,730.26			0.00	公司看好其长期 价值，非交易性 目的持有该项权 益投资	不适用

其他说明：

无

10、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
深圳市大族元亨光电股份有限公司	37,674,720.00	37,674,720.00

深圳市桑谷医疗机器人有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00
上海航天电源技术有限责任公司	16,200,000.00	16,200,000.00
合计	61,874,720.00	61,874,720.00

其他说明：

无

11、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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	540,346,422.63	72,451,142.78		612,797,565.41
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	540,346,422.63	72,451,142.78		612,797,565.41
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	75,891,363.69	6,332,999.87		82,224,363.56
2.本期增加金额	6,117,357.73	266,145.68		6,383,503.41
(1) 计提或摊销	6,117,357.73	266,145.68		6,383,503.41
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	82,008,721.42	6,599,145.55		88,607,866.97
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	458,337,701.21	65,851,997.23		524,189,698.44
2.期初账面价值	464,455,058.94	66,118,142.91		530,573,201.85

(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

无

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,439,251,399.21	1,441,880,950.41
合计	1,439,251,399.21	1,441,880,950.41

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						

1.期初余额	1,198,594,146.01	665,406,763.96	47,034,536.54	125,302,165.25	194,375,705.46	2,230,713,317.22
2.本期增加金额	669,299.15	29,418,970.21	6,297,699.37	15,751,673.99	38,227,847.63	90,365,490.35
(1) 购置		29,418,970.21	6,297,699.37	15,751,673.99	38,227,847.63	89,696,191.20
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 外币报表折算	669,299.15					669,299.15
3.本期减少金额		8,642,182.31	978,783.93	3,830,108.30	14,568,037.81	28,019,112.35
(1) 处置或报废		8,642,182.31	978,783.93	3,830,108.30	14,568,037.81	28,019,112.35
4.期末余额	1,199,263,445.16	686,183,551.86	52,353,451.98	137,223,730.94	218,035,515.28	2,293,059,695.22
二、累计折旧						
1.期初余额	229,091,031.96	362,091,522.73	41,342,773.70	98,628,200.75	57,678,837.67	788,832,366.81
2.本期增加金额	16,844,602.58	40,109,061.43	2,328,824.35	11,646,551.92	5,725,363.13	76,654,403.41
(1) 计提	16,844,602.58	40,109,061.43	2,328,824.35	11,646,551.92	5,725,363.13	76,654,403.41
3.本期减少金额		5,887,005.47	629,706.47	1,738,044.19	3,423,718.08	11,678,474.21
(1) 处置或报废		5,887,005.47	629,706.47	1,738,044.19	3,423,718.08	11,678,474.21
4.期末余额	245,935,634.54	396,313,578.69	43,041,891.58	108,536,708.48	59,980,482.72	853,808,296.01
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) 处置或						

报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	953,327,810.62	289,869,973.17	9,311,560.40	28,687,022.46	158,055,032.56	1,439,251,399.21
2.期初账面价值	969,503,114.05	303,315,241.23	5,691,762.84	26,673,964.50	136,696,867.79	1,441,880,950.41

(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
无					

(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
无				

(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
无	

(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
大族装备制造中心	347,660,936.74	尚在办理中

其他说明

年末抵押的固定资产，参见附注七、57。

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无		

其他说明

无

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,625,863,059.71	1,211,123,017.39
合计	1,625,863,059.71	1,211,123,017.39

(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
欧洲研发运营中心	806,438,052.05		806,438,052.05	671,364,123.81		671,364,123.81
大族全球智能制造基地	815,780,508.62		815,780,508.62	538,901,499.87		538,901,499.87
其他零星工程	3,644,499.04		3,644,499.04	857,393.71		857,393.71
合计	1,625,863,059.71		1,625,863,059.71	1,211,123,017.39		1,211,123,017.39

(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
欧洲研发运营中心	1,057,000,000.00	671,364,123.81	135,073,928.24			806,438,052.05	76.29%	75%				自有资金
大族全球智能制造基地	1,947,000,000.00	538,901,499.87	276,879,008.75			815,780,508.62	41.90%	60%				募集资金
合计	3,004,000,000.00	1,210,266,623.68	411,952,937.00			1,622,218,560.67	--	--				--

	0,000.00	5,623.68	936.99			8,560.67					
--	----------	----------	--------	--	--	----------	--	--	--	--	--

(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
无		

其他说明

无

(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
无						

其他说明：

无

14、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	软件著作权	商标权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	1,181,724,966.81	12,488,383.06	130,212,039.45	37,573,927.06	284,600.02	1,362,283,916.40
2. 本期增加金额		118,107.67	18,126,368.75	4,971,629.49		23,216,105.91
(1) 购置		118,107.67	7,505,583.07	4,971,629.49		12,595,320.23
(2) 内部研发			10,620,785.68			10,620,785.68
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额				1,337,146.56		1,337,146.56
(1) 处置				1,337,146.56		1,337,146.56

4.期末余额	1,181,724,966.81	12,606,490.73	148,338,408.20	41,208,409.99	284,600.02	1,384,162,875.75
二、累计摊销						
1.期初余额	74,635,770.12	7,917,688.73	98,498,398.30	20,114,177.71	49,871.31	201,215,906.17
2.本期增加 金额	19,545,224.33	1,030,795.40	3,172,569.22	1,400,897.41	10,380.21	25,159,866.57
(1) 计提	19,545,224.33	1,030,795.40	3,172,569.22	1,400,897.41	10,380.21	25,159,866.57
3.本期减少 金额				21,794.87		21,794.87
(1) 处置				21,794.87		21,794.87
4.期末余额	94,180,994.45	8,948,484.13	101,670,967.52	21,493,280.25	60,251.52	226,353,977.87
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值	1,087,543,972.36	3,658,006.60	46,667,440.68	19,715,129.74	224,348.50	1,157,808,897.88
2.期初账面 价值	1,107,089,196.69	4,570,694.33	31,713,641.15	17,459,749.35	234,728.71	1,161,068,010.23

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 0.77%。

(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：

年末抵押的无形资产，参见附注七、57。

15、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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	其他	
开发项目支出	13,445,455.80	398,718,639.93			10,620,785.68	399,196,567.04		2,346,743.01
合计	13,445,455.80	398,718,639.93			10,620,785.68	399,196,567.04		2,346,743.01

其他说明

无

16、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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
深圳麦逊电子有限公司	12,924,354.06					12,924,354.06
武汉大族金石凯激光系统有限公司	17,632,112.80					17,632,112.80
天津大族焊研激光技术有限公司	1,323,697.19					1,323,697.19
江苏大族粤铭激光科技有限公司	1,182,526.69					1,182,526.69
广东大族粤铭激光集团股份有限公司	8,009,951.00					8,009,951.00
深圳路升光电科技有限公司	6,828,533.43					6,828,533.43
深圳国冶星光科技股份有限公司	1,476,478.74					1,476,478.74
Control Laser Corporation	14,720,486.48		25,892.14			14,746,378.62

Nextec Technologies (2001) Ltd	20,092,441.68					20,092,441.68
Baublys Laser GmbH	2,540,718.52					2,540,718.52
东莞市大族骏卓自动化科技有限公司	12,841,975.51					12,841,975.51
东莞市骏众精密机械有限公司	153,075.85					153,075.85
深圳市铂纳特斯自动化科技有限公司	28,765,346.11					28,765,346.11
沈阳大族赛特维机器人股份有限公司	19,752,577.88					19,752,577.88
深圳市升宇智能科技有限公司	9,378,254.76					9,378,254.76
Fortrend Engineering Corporation	69,263,254.31					69,263,254.31
Coractive High-Tech Inc.	137,374,628.62		5,750,641.94			143,125,270.56
江苏大族展宇新能源科技有限公司	21,736,314.86					21,736,314.86
合计	385,996,728.49		5,776,534.08			391,773,262.57

(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
		计提	其他	处置	其他	
武汉大族金石凯激光系统有限公司	17,632,112.80					17,632,112.80
天津大族焊烁激光技术有限公司	1,323,697.19					1,323,697.19
Control Laser	6,861,975.61		12,724.39			6,874,700.00

Corporation						
深圳路升光电科技有限公司	6,828,533.43					6,828,533.43
东莞市大族骏卓自动化科技有限公司	12,841,975.51					12,841,975.51
东莞市骏众精密机械有限公司	153,075.85					153,075.85
Nextec Technologies (2001) Ltd	9,782,752.83					9,782,752.83
合计	55,424,123.22		12,724.39			55,436,847.61

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

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：

无

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

17、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
装修费	162,576,090.67	37,963,724.54	20,621,330.44		179,918,484.77
合计	162,576,090.67	37,963,724.54	20,621,330.44		179,918,484.77

其他说明

18、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	436,009,074.65	67,365,290.20	413,330,585.70	63,140,844.20
内部交易未实现利润	125,296,924.44	22,476,288.37	60,371,363.27	13,655,680.98

可抵扣亏损	655,390,245.23	118,925,964.72	526,289,408.35	94,963,437.87
预估费用	213,538,831.50	32,248,731.57	204,884,502.28	31,218,895.07
递延收益	143,606,475.91	22,338,137.16	148,176,310.54	22,716,338.34
固定资产折旧	59,279,607.09	14,820,892.16	50,575,056.66	12,643,764.16
无形资产摊销	12,409,363.62	1,869,618.15	14,717,622.43	2,212,336.86
未发放的薪酬	452,556,492.05	67,898,582.42	452,865,717.65	67,929,857.65
合计	2,098,087,014.49	347,943,504.75	1,871,210,566.88	308,481,155.13

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	13,784,137.73	2,067,620.66	13,575,287.32	2,036,293.10
其他非流动金融资产公允价值变动	22,466,386.67	3,369,958.00	22,466,386.67	3,369,958.01
长期股权投资公允价值变动	68,744,622.47	10,311,693.37	82,501,797.10	12,375,269.56
免租期租金收入	2,758,628.47	413,794.27	2,653,969.93	398,095.49
固定资产折旧	98,394,564.73	16,656,699.84	116,063,764.21	18,274,405.77
合计	206,148,340.07	32,819,766.14	237,261,205.23	36,454,021.93

(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		347,943,504.75		308,481,155.13
递延所得税负债		32,819,766.14		36,454,021.93

(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	14,011,768.95	23,138,313.16
可抵扣亏损	76,931,558.33	63,997,530.92
合计	90,943,327.28	87,135,844.08

(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	23,255,198.69	23,255,198.69	
2020 年	23,371,482.16	23,371,482.16	
2021 年	5,016,576.92	5,016,576.92	
2022 年	6,239,593.73	6,239,593.73	
2023 年	6,114,679.42	6,114,679.42	
2024 年	12,934,027.41		
合计	76,931,558.33	63,997,530.92	--

其他说明：

无

19、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
预付长期资产款项	92,595,261.99	79,857,910.41
股权投资第三方监管账户资金	10,485,621.13	10,064,318.50
合计	103,080,883.12	89,922,228.91

其他说明：

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		78,339,000.00
抵押借款	69,000,000.00	60,650,000.00
信用借款	2,000,000,000.00	2,567,857,196.16
合计	2,069,000,000.00	2,706,846,196.16

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 0.00 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：

抵押及质押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、57。

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	68,333,924.81	3,155,258.39
银行承兑汇票	481,793,822.48	237,737,543.52
合计	550,127,747.29	240,892,801.91

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,457,274,402.47	2,339,900,501.56
1 至 2 年	76,450,651.26	34,200,518.91
2 至 3 年	5,613,561.36	5,236,943.59
3 年以上	5,153,254.29	6,470,982.61
合计	2,544,491,869.38	2,385,808,946.67

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

其他说明：

无

23、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
1 年以内	459,054,374.00	693,224,018.12
1 至 2 年	138,616,470.62	26,223,377.27
2 至 3 年	22,341,769.20	5,047,839.01
3 年以上	15,118,834.22	18,273,934.43
合计	635,131,448.04	742,769,168.83

(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
无		

(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：

无

24、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	1,097,089,948.80	944,073,800.77	1,204,684,800.82	836,478,948.75
二、离职后福利-设定提存计划	229,335.78	34,352,683.41	34,378,496.41	203,522.78
三、辞退福利		3,022,737.67	3,022,737.67	
合计	1,097,319,284.58	981,449,221.85	1,242,086,034.90	836,682,471.53

(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	1,096,945,243.84	888,218,411.55	1,148,716,100.22	836,447,555.17
2、职工福利费		28,343,311.92	28,343,311.92	
3、社会保险费	102,655.82	15,946,051.99	16,037,054.01	11,653.80
其中：医疗保险费	78,118.00	13,574,972.11	13,648,251.25	4,838.86
工伤保险费	19,161.01	1,180,814.17	1,199,844.91	130.27
生育保险费	5,376.81	1,175,526.19	1,174,218.33	6,684.67
其他保险费		14,739.52	14,739.52	
4、住房公积金	35,411.00	11,305,312.15	11,326,437.80	14,285.35
5、工会经费和职工教育经费	6,638.14	260,713.16	261,896.87	5,454.43
合计	1,097,089,948.80	944,073,800.77	1,204,684,800.82	836,478,948.75

(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	224,626.77	32,577,228.39	32,607,894.43	193,960.73
2、失业保险费	4,709.01	1,775,455.02	1,770,601.98	9,562.05
合计	229,335.78	34,352,683.41	34,378,496.41	203,522.78

其他说明：

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	27,954,635.06	80,756,467.33
企业所得税	72,171,897.73	70,646,018.72
个人所得税	9,147,956.12	9,855,070.32
城市维护建设税	1,564,808.25	3,835,938.69
教育费附加	1,119,925.57	2,721,912.03
房产税	4,523,488.75	1,244,760.87
土地使用税	522,552.54	275,385.43
印花税	1,643,782.22	1,612,358.93
堤围税及其他	33,800.17	78,216.32

合计	118,682,846.41	171,026,128.64
----	----------------	----------------

其他说明：

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	8,776,087.27	11,986,088.44
应付股利	9,800,000.00	9,800,000.00
其他应付款	230,419,973.84	289,708,864.03
合计	248,996,061.11	311,494,952.47

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	292,638.89	469,342.34
企业债券利息	3,629,281.71	4,133,551.05
短期借款应付利息	4,854,166.67	7,383,195.05
合计	8,776,087.27	11,986,088.44

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
无		

其他说明：

无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	9,800,000.00	9,800,000.00
合计	9,800,000.00	9,800,000.00

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：

2015年子公司广东大族粤铭激光集团股份有限公司决议分配股利5000万，实际已现金分配股利3000万，因业务扩展对营运资金的需要，尚有2000万股股利未实际支付，应付少数股东股利980万元。

(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	12,748,937.75	22,620,909.19
投资及增资款	104,138,428.89	146,774,655.50
其他往来款	68,054,116.49	34,091,125.36
其他	45,478,490.71	86,222,173.98
合计	230,419,973.84	289,708,864.03

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
Fortrend holding corporation	31,483,923.00	根据合约进度尚未支付完毕
合计	31,483,923.00	--

其他说明

公司2016年从Fortrend holding corporation处购入Fortrend Engineering Corporation70%股权，根据收购协议，股权收购价款为2035.41万美元，收购款首期支付70%，余下30%收购款根据业绩对赌完成情况在五年内分期支付，业绩对赌期为2016年至2020年。由于业绩对赌未到期，尚有457.97万美元股权款未到期末支付。

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	932,400.00	300,936,957.00
合计	932,400.00	300,936,957.00

其他说明：

28、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	40,879,840.00	40,891,967.00
信用借款	250,083,145.94	250,223,391.07
合计	290,962,985.94	291,115,358.07

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、57。

29、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	1,858,644,263.51	1,809,054,239.46
合计	1,858,644,263.51	1,809,054,239.46

(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

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	本年转股	期末余额
大族转债	100.00	2018-2-6	6年	1,720,570,968.67	1,809,054,239.46		4,095,649.20	49,677,838.70		87,814.65	1,858,644,263.51
合计	--	--	--	1,720,570,968.67	1,809,054,239.46		4,095,649.20	49,677,838.70		87,814.65	1,858,644,263.51

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经证监会证监许可[2017]1974号文核准，本公司于2018年2月6日向社会公开发行面值230,000万元人民币的可转换公司债券，本期债券期限为自发行之日起六年，即2018年2月6日至2024年2月6日，基本发行规模为230,000万元，每张面值100元，共计2,300万张，发行价格为100元/张。本次债券票面利率：第一年0.2%、第二年0.4%、第三年0.6%、第四年0.8%、第五年1.6%、第六年2.0%。

本次发行的可转债初始转股价格不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的收盘价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司股票交易均价。其中，前二十个交易日公司股票交易均价=前二十个交易日公司股票交易总额/该二十个交易日公司股票交易总量；前一交易日公司股票交易均价=前一交易日公司股票交易总额/该日公司股票交易总量。本次发行的大族转债转股期自可转债发行结束之日（2018年2月12日，T+4日）起满六个月后的第一个交易日（2018年8月13日）起至可转债到期日（2024年2月6日）止。

(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

无

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

无

其他说明

无

30、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
对外提供担保		31,300,000.00	
产品质量保证	102,222,901.22	97,696,512.20	
合计	102,222,901.22	128,996,512.20	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：（1）本公司对售出的设备类产品，自安装调试完毕投入使用日起，提供不同期限的免费保修服务所发生的售后质量保证金费用按适当比例进行计提，该适当比例由本公司根据以前年度实际维护成本支出情况与销售收入规模的相关性予以估计确定。

注：（2）本公司报告期内实际承担为辽宁大族冠华印刷科技股份有限公司提供的连带责任担保损失4,038.81万元。

31、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
政府补助	126,130,592.81	18,680,647.94	22,516,217.13	122,295,023.62	与资产相关的政府补助
合计	126,130,592.81	18,680,647.94	22,516,217.13	122,295,023.62	--

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
大族激光金太阳示范项	3,700,560.00			435,360.00			3,265,200.00	与资产相关

目								
超硬材料激光精密切割装备关键技术研发	387,594.96			91,295.80			296,299.16	与资产相关
苏州大族金太阳屋顶发电项目	6,600,032.00			549,996.00			6,050,036.00	与资产相关
高功率工业级紫外固体激光光源及紫外 LED 晶圆划片机设备项目	25,099.16			20,426.38			4,672.78	与资产相关
大功率激光切割及 PCB 激光精密加工设备项目	2,100,408.34			36,000.00			2,064,408.34	与资产相关
硅晶圆隐形切割工艺与装备关键技术的研发	420,740.83						420,740.83	与资产相关
大族工业激光技术研究院	272,643.22			41,762.40			230,880.82	与资产相关
激光金属 3D 精密打印装备和核心部件研发及产业化	32,754.60			-641,637.06			674,391.66	与资产相关
面向电子制造装备的关键技术开发与应用示范	3,470,000.00						3,470,000.00	与资产相关
深圳市大族数控科技有限公司技术中心建设资助项目	3,000,000.00			3,000,000.00				与资产相关
金属粉末激光成形 3D 打	1,200,000.00						1,200,000.00	与资产相关

印装备研发及产业化								
潜油直线电机采油系统技术改造项目	3,849,301.78			708,968.44			3,140,333.34	与资产相关
高档数控激光加工机床及其核心器件智能制造数字化车间建设	23,694,129.55			2,411,325.24			21,282,804.31	与资产相关
激光高精密微加工成套智能装备平台	10,000,000.00			9,921,744.00			78,256.00	与资产相关
新能源动力电池软连接智能化激光焊接系统研发	2,762,461.76			284,040.96			2,478,420.80	与资产相关
全自动数控激光切管机核心技术研发	2,942,404.64						2,942,404.64	与资产相关
深圳工业机器人精密传动关键技术工程实验室	3,501,512.00			432,000.00			3,069,512.00	与资产相关
面向激光装备智能制造的创新方法系统性应用研究示范	1,092,667.45			74,600.00			1,018,067.45	与资产相关
精密谐波减速器的研发	898,917.51			125,907.72			773,009.79	与资产相关
3D 打印用金属球形粉末雾化法制备工艺及设备补贴款	1,500,000.00						1,500,000.00	与资产相关

面向 3C 行业产线的协作机器人研发与产业化专项资金	1,754,699.98			120,599.99			1,634,099.99	与资产相关
基于 SLAM 的自主移动机器人关键技术的研究及产业化	1,008,868.20	600,000.00					1,608,868.20	与资产相关
装备首台突破和示范应用	1,080,000.00						1,080,000.00	与资产相关
高速高精度动力电池注液机器人	200,795.00			200,795.00				与资产相关
高功率半导体激光精密焊接智能装备研发与产业化	4,628,675.53			738,885.45			3,889,790.08	与资产相关
面向新能源汽车行业焊接用万瓦级半导体激光器技术攻关	2,992,813.44			1,527,289.84			1,465,523.60	与资产相关
倍半氧化物激光晶体设计、制备及其激光器性能的关联性研究	354,522.25			27,854.78			326,667.47	与资产相关
紫外激光器-课题三《系列紫外激光器产业化》	1,020,790.60			265,080.00			755,710.60	与资产相关
紫外激光器-课题五《紫外激光器应用示范》	280,703.64			280,703.64				与资产相关
铺粉式增减	900,000.00						900,000.00	与资产相关

材复合制造技术与装备								
深圳市智能装配与检测工程技术研究中心项目	1,716,143.71			565,155.18			1,150,988.53	与资产相关
工业机器人智能控制器的研发及产业化"项目专项资金	2,452,725.81			76,636.12			2,376,089.69	与资产相关
双面发电太阳能电池标准传递测试设备研究	640,000.00						640,000.00	与资产相关
大型薄壁构件激光焊接装备与技术应用示范	6,454,186.70	5,500,000.00		30,000.00			11,924,186.70	与资产相关
深圳市焊接光源工程技术研究中心	4,000,000.00			402,830.51			3,597,169.49	与资产相关
特殊环境下破拆机器人末端执行器系统研制及破拆机器人产业化建设方案	2,520,000.00						2,520,000.00	与资产相关
有机发光显示屏的超精密激光焊接封装	2,269,513.00			2,900.00			2,266,613.00	与资产相关
重 20170649 个性化骨折固定夹板快速成型系统研发专用资金	1,434,857.00			402,520.59			1,032,336.41	与资产相关
激光焊接装备光机电协	1,276,860.00			1,330.00			1,275,530.00	与资产相关

同控制系统								
高功率扫描振镜激光及激光复合焊新方法与技术	998,000.00	1,292,000.00					2,290,000.00	与资产相关
智能大功率移动式飞机蒙皮成套激光清洗设备	730,000.00			141,010.68			588,989.32	与资产相关
超短脉冲激光隐形切割系统及应用	433,000.00	600,000.00		19,245.00			1,013,755.00	与资产相关
重 20170638 大台面高精度线路板测试机研发	1,300,000.00			43,333.32			1,256,666.68	与资产相关
重 20170629 基于高速线性智能视觉系统的焊接检测技术研发	1,610,840.81			75,048.00			1,535,792.81	与资产相关
机器人操作系统应用验证项目专项资金	110,000.00	110,000.00					220,000.00	与资产相关
装修补贴	4,000,000.00	3,198,647.94					7,198,647.94	与资产相关
高速高精万瓦级光纤激光切割工艺与装备	2,400,000.00						2,400,000.00	与资产相关
激光装备产业基地补充投资政府项目	1,731,551.21			324,665.82			1,406,885.39	与资产相关
复杂构件表面表面激光精细制造工艺与装备项目经费		2,640,000.00					2,640,000.00	与资产相关

重 20180142 基于激光修 补的高分辨 率 OLED 显 示屏失效像 素检测与校 正系统关键 技术研发		2,250,000.00					2,250,000.00	与资产相关
工业化皮秒、 飞秒超短脉 冲激光器		480,000.00					480,000.00	与资产相关
重 20180125 面向智能装 备的高速高 精密直线电 机伺服系统 研发		1,050,000.00		18,150.00			1,031,850.00	与资产相关
动力锂电池 精密涂布设 备研制与产 业代应用项 目	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相关
高效晶体硅 太阳能电池 二次印刷与 双面钝化工 艺改造关键 装备研制	1,150,000.00						1,150,000.00	与资产相关
其他	1,229,818.13	960,000.00		-239,606.67			2,429,424.80	与资产相关
合计	126,130,592. 81	18,680,647.9 4		22,516,217.1 3			122,295,023. 62	

其他说明：

32、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	1,067,066,801. 00				2,085.00	2,085.00	1,067,068,886. 00

其他说明：

注：本年新增股本为大族转债转股形成。

33、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

无

(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
大族转债	22,999,179	555,711,023. 56			1,099	26,554.27	22,998,080	555,684,469. 29
合计	22,999,179	555,711,023. 56			1,099	26,554.27	22,998,080	555,684,469. 29

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：

其他权益工具本年增加系公司发行可转换公司债券所致，详见“附注七29、应付债券”；本年减少系部分可转换公司债券转股所致。

其他说明：

34、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）	783,649,346.71	111,883.48	8,330,065.34	775,431,164.85
合计	783,649,346.71	111,883.48	8,330,065.34	775,431,164.85

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价本年增加系大族转债转股所致，资本公积本年减少系对联营公司深圳市明信测试设备有限公司权益法核算所致。

35、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
为员工持股计划或者股权激励而回购的本公司股份	489,998,280.49			489,998,280.49
合计	489,998,280.49	0.00	0.00	489,998,280.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2018年度，本公司因拟实行股权激励或员工持股计划而回购本公司股份 15,335,036 股，占本公司已发行股份的比例为 1.4371%，累计库存股占已发行股份的比例为 1.4371%。

36、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留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	39,905,569.26	-18,270,285.68				-18,270,285.68	21,635,283.58
其他权益工具投资公允价值变动	39,905,569.26	-18,270,285.68				-18,270,285.68	21,635,283.58
二、将重分类进损益的其他综合收益	40,866,908.32	27,501,558.81				27,501,558.81	68,368,467.13
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	20,262,906.72	-1,330,561.96				-1,330,561.96	18,932,344.76
外币财务报表折算差额	20,604,001.60	28,832,120.77				28,832,120.77	49,436,122.37
其他综合收益合计	80,772,477.58	9,231,273.13				9,231,273.13	90,003,750.71

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

37、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	533,301,493.01			533,301,493.01
合计	533,301,493.01	0.00	0.00	533,301,493.01

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

38、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	5,797,172,529.20	4,329,553,539.51
调整后期初未分配利润	5,797,172,529.20	4,329,553,539.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	379,491,043.86	1,018,597,903.08
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00
应付普通股股利	210,346,708.40	213,413,049.00
期末未分配利润	5,966,316,864.66	5,134,738,393.59

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

39、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	4,654,060,799.29	3,130,669,580.61	5,032,793,419.34	3,076,147,794.02
其他业务	80,108,137.01	18,164,020.04	74,196,394.86	15,999,423.70
合计	4,734,168,936.30	3,148,833,600.65	5,106,989,814.20	3,092,147,217.72

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

无

40、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	22,420,111.86	23,057,642.67
教育费附加	15,560,238.02	15,846,966.96
房产税	7,657,579.19	7,922,837.94
土地使用税	878,761.07	774,669.20
印花税	3,437,726.95	3,854,073.20
其他地方附加	524,973.74	643,582.39

合计	50,479,390.83	52,099,772.36
----	---------------	---------------

其他说明：

无

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬（含业务提成）	276,801,046.74	273,490,970.03
差旅费	43,830,752.28	36,874,974.89
三包费用	20,409,172.67	19,841,594.81
运输费	42,360,084.88	40,087,032.65
业务招待费	19,176,809.83	24,594,445.54
展览费	20,025,081.72	21,357,937.18
汽车费	11,793,492.74	10,894,676.82
广告费	12,789,235.66	12,765,992.07
办公费	4,604,669.54	4,065,509.72
包装费	3,283,107.38	4,003,294.78
其他	29,726,597.16	47,133,592.35
合计	484,800,050.60	495,110,020.84

其他说明：

无

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	195,091,057.91	227,015,983.28
折旧费	10,887,141.63	13,522,579.50
差旅费	6,018,777.71	4,402,757.82
办公费	14,078,632.74	14,760,711.21
中介机构费	8,458,641.11	6,917,159.33
业务招待费	2,873,155.33	3,774,705.69
长期待摊费用摊销	18,777,613.33	13,004,542.40
无形资产摊销	13,512,543.09	13,253,728.58
汽车费	4,356,596.20	4,328,608.89

其他	42,749,074.30	27,238,338.46
合计	316,803,233.35	328,219,115.16

其他说明：

无

43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	290,308,898.27	283,079,377.82
材料费用	34,187,260.02	46,193,565.12
差旅费	23,714,318.57	22,764,699.59
仪器设备折旧费	17,442,524.43	15,258,495.03
知识产权费	3,515,088.98	3,716,216.45
研发无形资产摊销	4,905,371.02	3,862,013.32
业务招待费	360,704.95	336,833.22
水电费	1,650,858.07	1,772,424.69
技术服务费	5,715,040.23	2,243,941.22
其他	16,440,648.28	21,184,222.34
合计	398,240,712.82	400,411,788.80

其他说明：

无

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	118,003,602.10	79,290,665.38
利息收入	-34,441,853.66	-17,826,567.79
利息资本化金额		
汇兑损益	-8,565,640.30	-43,123,913.47
汇兑损益资本化金额		
其他	1,758,155.79	2,262,110.25
合计	76,754,263.93	20,602,294.37

其他说明：

无

45、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
增值税返还	145,850,391.70	195,552,118.92
政府补助（附注七、59）	79,778,796.80	46,710,898.77

46、投资收益

单位：元

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	-16,034,189.17	-14,007,101.91
处置长期股权投资产生的投资收益		205,134,902.54
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	2,587,730.26	
持有至到期投资在持有期间的投资收益	157,917.81	13,662,595.88
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		2,288,537.06
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	2,093,040.00	
合计	-11,195,501.10	207,078,933.57

其他说明：

无

47、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收款项坏账损失（损失以“-”号填列）	-5,889,639.03	
合计	-5,889,639.03	

其他说明：

无

48、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（损失以“-”号填列）		-48,612,771.75
二、存货跌价损失（损失以“-”号填列）	-32,785,835.80	-5,936,446.84
合计	-32,785,835.80	-54,549,218.59

其他说明：

无

49、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
非流动资产处置收益	80,490.44	-50,627.75

50、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
废品转让款	831,613.12	1,331,933.34	831,613.12
奖励金及赔偿收入	1,145,061.28	1,376,966.21	1,145,061.28
其他	1,881,940.39	4,507,125.69	1,881,940.39
合计	3,858,614.79	7,216,025.24	3,858,614.79

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：

无

51、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
对外捐赠	5,025,000.00	1,025,000.00	5,025,000.00
预计担保损失	9,088,068.60		9,088,068.60
违约及罚款支出	1,100,153.15	377,470.68	1,100,153.15
非流动资产毁损报废损失	813,540.91	691,536.48	813,540.91
其它	846,023.72	613,003.40	846,023.72

合计	16,872,786.38	2,707,010.56	16,872,786.38
----	---------------	--------------	---------------

其他说明：

本公司为辽宁大族冠华印刷科技股份有限公司自营口银行股份有限公司营口分行的4,000万元借款提供连带责任担保，截止2018年底，公司就尚在担保期的4000万元贷款可能承担的连带清偿责任已计提预计担保损失3130万元，报告期内，辽宁大族冠华的借款到期，公司就该笔担保实际支付本息4,038.81万元，补充确认担保损失908.81万元。

52、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	79,868,013.89	113,751,178.88
递延所得税费用	-32,019,905.38	-14,543,514.22
合计	47,848,108.51	99,207,664.66

(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	421,082,215.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	63,162,332.33
子公司适用不同税率的影响	-15,065,658.77
调整以前期间所得税的影响	18,523,075.35
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,113,953.51
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,807,256.60
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	7,804,858.41
额外可扣除费用的影响	-29,883,195.72
所得税费用	47,848,108.51

其他说明

无

53、其他综合收益

详见附注 36。

54、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
财政补助收入	75,943,227.61	64,691,184.89
保证金及押金	37,794,526.44	32,733,560.30
利息收入	34,441,853.66	17,826,567.79
其他	21,658,865.12	17,884,214.26
合计	169,838,472.83	133,135,527.24

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	165,926,739.51	174,817,131.06
管理费用	162,559,633.05	168,334,005.72
手续费	1,758,155.79	1,299,923.42
往来款	98,227,637.29	94,569,919.99
保证金及押金	31,508,665.59	30,510,390.07
捐赠支出	5,025,000.00	1,025,000.00
合计	465,005,831.23	470,556,370.26

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品赎回	493,715,000.00	1,539,963,089.26
合计	493,715,000.00	1,539,963,089.26

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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
购买银行理财产品	438,911,000.00	2,920,000,000.00
对冠华担保损失	40,388,068.60	
合计	479,299,068.60	2,920,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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
收到票据等保证金存款及利息	63,533,859.50	
合计	63,533,859.50	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(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
支付票据等保证金存款	9,011,757.43	35,444,346.07
子公司支付小股东减资款	700,000.00	
合计	9,711,757.43	35,444,346.07

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

55、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	373,234,107.03	1,018,443,059.89
加：资产减值准备	38,675,474.83	54,549,218.59

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	83,037,906.82	73,073,946.68
使用权资产折旧	0.00	0.00
无形资产摊销	25,159,866.57	15,639,920.63
长期待摊费用摊销	20,621,330.44	13,520,685.16
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）	-80,490.44	534,804.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	813,540.91	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	99,522,412.39	49,845,496.24
投资损失（收益以“-”号填列）	11,195,501.10	-207,078,933.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-39,462,349.62	-27,908,818.13
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,634,255.79	13,242,941.28
存货的减少（增加以“-”号填列）	-98,298,667.26	-883,490,245.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-210,851,897.26	-844,176,492.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,902,151.09	573,841,413.38
经营活动产生的现金流量净额	320,834,630.81	-149,963,004.10
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	2,289,904,568.79	2,228,903,058.68
减：现金的期初余额	3,695,717,601.97	2,096,639,647.86
现金及现金等价物净增加额	-1,405,813,033.18	132,263,410.82

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	0.00
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
其中：	--

取得子公司支付的现金净额	0.00
--------------	------

其他说明：

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	0.00
其中：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	8,200,000.00
其中：	--
深圳市明信测试设备有限公司	8,200,000.00
处置子公司收到的现金净额	8,200,000.00

其他说明：

无

(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	2,289,904,568.79	3,695,717,601.97
其中：库存现金	842,850.50	2,037,380.48
可随时用于支付的银行存款	2,286,968,678.29	3,688,177,270.50
可随时用于支付的其他货币资金	2,093,040.00	5,502,950.99
三、期末现金及现金等价物余额	2,289,904,568.79	3,695,717,601.97

其他说明：

无

56、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：

无

57、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	611,298,203.92	各类保证金、定期存款及结构性存款
应收票据	13,220,620.50	质押用于开立应付票据
固定资产	110,958,230.71	长短期借款抵押担保
无形资产	21,315,923.89	长短期借款抵押担保
合计	756,792,979.02	--

其他说明：

注：本公司下属子公司以账面价值51,181,656.45元的房屋建筑物及账面价值11,984,079.29元的土地使用权作为抵押向银行借款人民币5,400万元，借款期为1年。

本公司下属子公司以账面价值9,015,539.64元的房屋建筑物及账面价值4,003,844.60元的土地使用权作为抵押向银行借款人民币1,500万元，借款期为1年。

本公司下属子公司以账面价值46,695,099.74元的房屋建筑物作为抵押向银行借款瑞士法郎530万元，借款期为3年。

本公司下属子公司以账面价值4,065,934.88元的房屋建筑物及账面价值5,328,000.00元的土地所有权作为抵押向银行借款新台币2,030万元，借款期为10年。

58、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	--	--	
其中：美元	144,501,554.92	6.87	993,404,839.60
欧元	15,938,166.73	7.82	124,588,649.35
港币	9,507,787.38	0.88	8,363,620.25
新台币	12,275,282.84	0.22	2,720,985.40
瑞士法郎	1,485,957.78	7.04	10,459,359.62
加拿大元	8,808,958.73	5.25	46,238,224.36
应收账款	--	--	
其中：美元	70,748,460.90	6.87	486,374,444.13
欧元	2,764,606.59	7.82	21,610,929.69
港币	13,022,140.99	0.88	11,455,056.54
新台币	1,495,807.50	0.22	331,566.32
瑞士法郎	13,141.66	7.04	92,501.52
加拿大元	2,035,499.51	5.25	10,684,336.92
长期借款	--	--	
其中：美元			

欧元			
港币			
新台币	16,100,000.00	0.22	3,574,200.00
瑞士法郎	5,300,000.00	7.04	37,305,640.00
加拿大元	15,840.34	5.25	83,145.94
其他应收款			
港元	105,893.77	0.88	93,150.51
美元	1,959,993.54	6.87	13,474,367.61
欧元	2,543,862.53	7.82	19,885,373.42
新台币	2,668,618.36	0.22	591,535.99
应付账款		--	
港元	9,125,819.33	0.88	8,027,618.23
美元	11,110,627.95	6.87	76,382,233.99
欧元	609,129.02	7.82	4,761,561.57
加拿大元	707,504.32	5.25	3,713,690.18
其他应付款			
美元	4,825,042.75	6.87	33,170,721.42
欧元	57,446.47	7.82	449,059.07
新台币	740,374.15	0.22	164,114.12
加拿大元	2,232,389.49	5.25	11,717,812.43

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

本公司境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币，主要境外子公司情况如下：

项目	主要经营地	记账本位币
大族明信电子（香港）有限公司	香港	港币
大族激光科技股份有限公司	香港	港币
Sharp Focus International Limited	英属维尔京群岛	港币
Han Technology Inc	美国	美元
Control Laser Corporation	美国	美元
Han's Europe AG	瑞士	瑞士法郎
Baublys Laser GmbH	德国	欧元
Han's Investment Holding AG	瑞士	瑞士法郎
Nextec Technologies (2001) Ltd.	以色列	新谢克尔

Maple Lake Investments Limited	英属维尔京群岛	港币
Han's Laser Corporation	美国	美元
Fortrend Engineering Corporation	美国	美元
Han's O'Toole(HK) Limited	香港	港币
Han's Potrero(HK)Limited	香港	港币
HAN'S O'TOOLE LLC	美国	美元
HAN'S POTRERO LLC	美国	美元
Coractive High-Tech Inc.	加拿大	加元
HANSLASER KOREA	韩国	韩元
HAN'S LASER VIET NAM COMPANY LIMITED	越南	越南盾
Guangda Technology Development Co.,Limited	香港	港币
MUTI-WELL INVESTMENTS LIMITED	英属维尔京群岛	港币
FEI XIANG LIMITED	英属维尔京群岛	港币
HOI WING TECHNOLOGY CO., LTMITED	香港	港币
Hans Robot Europe GmbH.	德国	欧元

59、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
基于 SLAM 的自主移动机器人关键技术的研究及产业化	600,000.00	递延收益	
大型薄壁构件激光焊接装备与技术应用示范	5,500,000.00	递延收益	30,000.00
高功率扫描振镜激光及激光复合焊新方法 with 装备技术	1,292,000.00	递延收益	
超短脉冲激光隐形切割系统及应用	600,000.00	递延收益	19,245.00
机器人操作系统应用验证项目专项资金	110,000.00	递延收益	
装修补贴	3,198,647.94	递延收益	
复杂构件表面表面激光精细制造工艺与装备项目经费	2,640,000.00	递延收益	
重 20180142 基于激光修补的	2,250,000.00	递延收益	

高分辨率 OLED 显示屏失效像素检测与校正系统关键技术研发			
工业化皮秒、飞秒超短脉冲激光器	480,000.00	递延收益	
重 20180125 面向智能装备的高速高精直电机伺服系统研发	1,050,000.00	递延收益	18,150.00
其他	960,000.00	递延收益	
首台(套)重大技术装备补助	6,440,000.00	其他收益	6,440,000.00
研发补助资金	20,358,800.00	其他收益	20,358,800.00
自主创新产业发展专项资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
专利资助	1,419,127.50	其他收益	1,419,127.50
展会补贴	246,242.50	其他收益	246,242.50
稳岗补贴	54,301.00	其他收益	54,301.00
高新技术产业专项补助	180,000.00	其他收益	180,000.00
三代手续费返还	21,135.21	其他收益	21,135.21
外经贸发展资金	61,700.00	其他收益	61,700.00
市场开拓资助	490,750.00	其他收益	490,750.00
收到深圳市宝安区财政局企业内训机构设立资助款	40,000.00	其他收益	40,000.00
经济企业贡献奖	20,000,000.00	其他收益	20,000,000.00
出口信用补助	120,692.00	其他收益	120,692.00
新四上企业奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
2019 年度提升企业竞争力专项资金企业扩产增效奖励	6,000,000.00	其他收益	6,000,000.00
市民营及中小企业创新发证培育扶持计划企业信息化项目资助经费	270,000.00	其他收益	270,000.00
其他	59,831.46	其他收益	59,831.46

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明:

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：

无

(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：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(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：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(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

无

(6) 其他说明

无

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：

无

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(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：

无

其他说明：

无

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：

无

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：

本公司报告期内通过设立增加合并单位3个：深圳市大族精密切割软件技术有限公司、深圳市大族微加工软件技术有限公司、Hans Robot Europe GmbH.；

6、其他

无

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	
深圳市大族数控科技有限公司	深圳	深圳	生产和销售	99.10%		通过设立或投资等方式取得
深圳麦逊电子有限公司	深圳	深圳	生产和销售		100.00%	非同一控制下企业合并取得
苏州明信电子测试有限公司	苏州	苏州	生产和销售		100.00%	非同一控制下企业合并取得
大族明信电子（香港）有限公司	香港	香港	服务		100.00%	通过设立或投资等方式取得
广东大族粤铭激光集团股份有限公司	东莞	东莞	生产和销售	51.00%		通过设立或投资等方式取得
江苏大族粤铭激光科技有限公司	徐州	徐州	生产和销售		100.00%	非同一控制下企业合并取得

深圳市大族电机科技有限公司	深圳	深圳	生产和销售	100.00%		通过设立或投资等方式取得
深圳路升光电科技有限公司	深圳	深圳	生产和销售	95.00%	5.00%	非同一控制下企业合并取得
深圳国冶星光电科技股份有限公司	深圳	深圳	生产和销售	75.00%	25.00%	非同一控制下企业合并取得
大族激光科技股份有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		通过设立或投资等方式取得
Sharp Focus International Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资		100.00%	通过设立或投资等方式取得
Han's Europe AG	瑞士	瑞士	贸易		100.00%	通过设立或投资等方式取得
深圳市大族光电设备有限公司	深圳	深圳	生产和销售	62.71%	26.92%	通过设立或投资等方式取得
武汉大族金石凯激光系统有限公司	武汉	武汉	开发	68.30%		非同一控制下企业合并取得
天津大族焯峤激光技术有限公司	天津	天津	开发	60.00%		非同一控制下企业合并取得
深圳市大族逆变并网技术有限公司	深圳	深圳	生产和销售	100.00%		通过设立或投资等方式取得
苏州市大族激光科技有限公司	苏州	苏州	生产和销售	100.00%		通过设立或投资等方式取得
深圳市大族创业投资有限公司	深圳	深圳	投资	99.00%	1.00%	通过设立或投资等方式取得
北京大族天成半导体技术有限公司	北京	北京	研发和销售	55.00%		通过设立或投资等方式取得
上海大族新能源科技有限公司	上海	上海	研发和销售	90.00%	10.00%	通过设立或投资等方式取得
内蒙古大族光电装备科技有限公司	内蒙古	内蒙古	研发和销售	90.00%	10.00%	通过设立或投资等方式取得
Han Technology Inc	美国	美国	投资		100.00%	通过设立或投资等方式取得
北京大族汉狮高	北京	北京	研发和销售		100.00%	通过设立或投资

功率激光装备科 技有限公司						等方式取得
Han's Investment Holding AG	瑞士	瑞士	服务		100.00%	通过设立或投资 等方式取得
Control Laser Corporation	美国	美国	开发和生产		100.00%	非同一控制下企 业合并取得
Baublys Laser GmbH	德国	德国	生产和销售		100.00%	非同一控制下企 业合并取得
Nextec Technologies (2001) Ltd.	以色列	以色列	开发和销售		100.00%	非同一控制下企 业合并取得
深圳市大族视觉 技术有限公司	深圳	深圳	生产和销售	100.00%		通过设立或投资 等方式取得
耐斯泰科技（深 圳）有限公司	深圳	深圳	生产和销售		100.00%	通过设立或投资 等方式取得
厦门市大族精微 科技有限公司	厦门	厦门	生产和销售	100.00%		通过设立或投资 等方式取得
深圳市大族超能 激光科技有限公 司	深圳	深圳	生产和销售		100.00%	通过设立或投资 等方式取得
大族精工半导体 科技（常州）有 限公司	常州	常州	研发和销售		100.00%	通过设立或投资 等方式取得
广东大族粤铭智 能装备股份有限 公司	东莞	东莞	生产和销售		53.00%	通过设立或投资 等方式取得
上海大族活力激 光科技有限公司	上海	上海	生产和销售		100.00%	通过设立或投资 等方式取得
Maple Lake Investments Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资		100.00%	通过设立或投资 等方式取得
Han's Laser Corporation	美国	美国	贸易		100.00%	通过设立或投资 等方式取得
深圳市大族雪象 投资有限公司	深圳	深圳	投资	100.00%		通过设立或投资 等方式取得
深圳市软协大族 基金管理有限公司	深圳	深圳	投资		75.00%	通过设立或投资 等方式取得
深圳市大族精密 传动科技有限公	深圳	深圳	生产和销售		100.00%	通过设立或投资

司						等方式取得
深圳市大族锐视科技有限公司	深圳	深圳	生产和销售		100.00%	通过设立或投资等方式取得
深圳市前海大族科技有限公司	深圳	深圳	投资		100.00%	通过设立或投资等方式取得
Han's O'Toole(HK) Limited	香港	香港	投资		100.00%	通过设立或投资等方式取得
Han's Potrero(HK) Limited	香港	香港	投资		100.00%	通过设立或投资等方式取得
HAN'S O'TOOLE LLC	美国	美国	投资		100.00%	通过设立或投资等方式取得
HAN'S POTRERO LLC	美国	美国	投资		100.00%	通过设立或投资等方式取得
深圳市大族激光标记软件技术有限公司	深圳	深圳	软件开发与销售		100.00%	通过设立或投资等方式取得
东莞市大族鼎新智能装备有限公司	东莞	东莞	生产和销售		51.00%	通过设立或投资等方式取得
沈阳大族赛特维机器人股份有限公司	沈阳	沈阳	生产和销售		51.00%	非同一控制下企业合并取得
东莞市大族骏卓自动化科技有限公司	东莞	东莞	生产和销售		51.00%	非同一控制下企业合并取得
东莞市骏众精密机械有限公司	东莞	东莞	生产和销售		100.00%	非同一控制下企业合并取得
深圳市铂纳特斯自动化科技有限公司	深圳	深圳	生产和销售		51.00%	非同一控制下企业合并取得
深圳市升宇智能科技有限公司	深圳	深圳	生产和销售		70.00%	非同一控制下企业合并取得
Fortrend Engineering Corporation	美国	美国	生产和销售		70.00%	非同一控制下企业合并取得
Coractive High-Tech Inc.	加拿大	加拿大	生产和销售		80.00%	非同一控制下企业合并取得

深圳市大族工业园开发有限公司	深圳	深圳	投资		100.00%	通过设立或投资等方式取得
大族激光智能装备集团有限公司	深圳	深圳	生产和销售		100.00%	通过设立或投资等方式取得
深圳市大族智能控制科技有限公司	深圳	深圳	生产和销售		100.00%	通过设立或投资等方式取得
深圳市大族智能软件技术有限公司	深圳	深圳	软件开发与销售		100.00%	通过设立或投资等方式取得
苏州大族松谷智能装备股份有限公司	苏州	苏州	生产和销售		51.00%	通过设立或投资等方式取得
上海大族富创得科技有限公司	上海	上海	生产和销售		70.00%	通过设立或投资等方式取得
江苏大族展宇新能源科技有限公司	江苏	江苏	生产和销售		51.00%	非同一控制下企业合并取得
深圳市大族思特科技有限公司	深圳	深圳	生产和销售		93.50%	通过设立或投资等方式取得
深圳市大族机器人有限公司	深圳	深圳	生产和销售		93.50%	通过设立或投资等方式取得
深圳市大族激光焊接软件技术有限公司	深圳	深圳	软件开发与销售		100.00%	通过设立或投资等方式取得
深圳市大族显视装备有限公司	深圳	深圳	生产和销售		100.00%	通过设立或投资等方式取得
HANSLASER KOREA	韩国	韩国	生产和销售		100.00%	通过设立或投资等方式取得
HAN'S LASER VIET NAM COMPANY LIMITED	越南	越南	生产和销售		100.00%	通过设立或投资等方式取得
Guangda Technology Development Co., Limited	香港	香港	贸易		100.00%	通过设立或投资等方式取得
MUTI-WELL INVESTMENTS LIMITED	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资		100.00%	通过收购取得

亚洲创建(中国)有限公司	香港	香港	投资		100.00%	通过收购取得
FEI XIANG LIMITED	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资		100.00%	通过设立或投资等方式取得
HOI WING TECHNOLOGY CO., LTMITED	香港	香港	贸易		100.00%	通过设立或投资等方式取得
深圳市汉狮精密自控技术有限公司	深圳	深圳	生产和销售		100.00%	通过设立或投资等方式取得
深圳市大族半导体测试技术有限公司	深圳	深圳	生产和销售		78.00%	通过设立或投资等方式取得
湖南大族智能装备有限公司	湖南	湖南	生产和销售		100.00%	通过设立或投资等方式取得
深圳市大族华乐达新能源有限公司	深圳	深圳	生产和销售		70.00%	通过设立或投资等方式取得
深圳市大族云成科技有限公司	深圳	深圳	生产和销售		70.00%	通过设立或投资等方式取得
深圳市大族光伏装备有限公司	深圳	深圳	生产和销售		100.00%	通过设立或投资等方式取得
深圳市大族富创得科技有限公司	深圳	深圳	生产和销售		52.50%	通过设立或投资等方式取得
深圳市大族光通科技有限公司	深圳	深圳	生产和销售		100.00%	通过设立或投资等方式取得
HAN'S LASER (SINGAPORE) PTE. LTD.	新加坡	新加坡	生产和销售		100.00%	通过设立或投资等方式取得
芯源光纤高新科技(深圳)有限责任公司	深圳	深圳	生产和销售		100.00%	通过设立或投资等方式取得
深圳市大方舟科技有限公司	深圳	深圳	生产和销售		100.00%	通过设立或投资等方式取得
Hans Robot Europe GmbH.	德国	德国	生产和销售		100.00%	通过设立或投资等方式取得
深圳市大族精密切割软件技术有限公司	深圳	深圳	软件开发与销售		100.00%	通过设立或投资等方式取得

深圳市大族微加工软件技术有限公司	深圳	深圳	软件开发与销售	100.00%	通过设立或投资等方式取得
------------------	----	----	---------	---------	--------------

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：本公司持股比例的计算原则：按照本公司内各企业对该等子公司的持股比例之和填列。

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

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
深圳市大族数控科技有限公司	0.90%	699,466.42	1,350,000.00	11,120,568.19
广东大族粤铭激光集团股份有限公司	49.00%	-2,868,330.02		72,010,753.42

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(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
深圳市大族数控科技有限公司	1,334,874,240.21	256,631,036.03	1,591,505,276.24	319,896,892.04	35,427,499.67	355,324,391.71	1,627,746,001.78	272,553,410.06	1,900,299,411.84	544,370,638.86	39,414,453.27	583,785,092.13

广东大族粤铭激光集团股份有限公司	196,153,079.12	123,634,102.04	319,787,181.16	162,458,000.38	10,044,337.30	172,502,337.68	197,618,985.76	126,254,183.36	323,873,169.12	161,100,284.34	10,180,279.86	171,280,564.20
------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	---------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	---------------	----------------

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
深圳市大族数控科技有限公司	440,541,746.31	77,793,391.12	77,793,391.12	-60,971,724.89	679,091,113.69	214,482,821.71	214,566,966.05	-63,978,188.83
广东大族粤铭激光集团股份有限公司	187,324,551.72	-4,907,761.44	-4,907,761.44	-3,184,822.30	177,594,302.26	-172,981.26	-172,981.26	-36,490,245.98

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

无

(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

无

其他说明：

无

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**

无

(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

无

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	
深圳市明信测试设备有限公司	深圳	深圳	生产和销售		33.33%	权益法
山东能源重装集团大族再制造有限公司	山东新泰	山东新泰	生产和销售	20.17%		权益法
深圳市大族能联新能源科技股份有限公司	深圳	深圳	生产和销售		24.47%	权益法
AIC Fund Co., Limited	香港	香港	投资	30.00%		权益法

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

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

无

(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			
	深圳市明信测试设备有限公司	山东能源重装集团大族再制造有限公司	深圳市大族能联新能源科技股份有限公司	AIC Fund Co., Limited	深圳市明信测试设备有限公司	山东能源重装集团大族再制造有限公司	深圳市大族能联新能源科技股份有限公司	AIC Fund Co., Limited
流动资产	312,878,120.36	151,236,343.24	160,648,973.28	605,753,072.76	230,370,900.90	141,380,341.84	198,734,091.23	673,688,453.85

非流动资产	20,755,175.40	34,732,150.67	102,968,560.29	927,641,038.95	19,635,303.91	37,944,527.96	105,152,611.75	948,944,781.57
资产合计	333,633,295.76	185,968,493.91	263,617,533.57	1,533,394,111.71	250,006,204.81	179,324,869.80	303,886,702.98	1,622,633,235.42
流动负债	217,552,214.03	58,565,142.98	96,825,000.83	473,259,760.22	142,910,177.75	57,257,942.08	105,105,308.39	537,886,851.77
非流动负债	0.00	6,204,759.03	350,160.57	53,494,918.39		7,921,285.43	393,037.35	53,802,933.54
负债合计	217,552,214.03	64,769,902.01	97,175,161.40	526,754,678.61	142,910,177.75	65,179,227.51	105,498,345.74	591,689,785.31
少数股东权益	-764,252.08	0.00	11,282,755.55	-2,305,217.30	-415,363.89		11,355,225.27	-1,091,208.20
归属于母公司股东权益	116,845,333.81	121,198,591.90	155,159,616.62	1,008,944,650.40	107,511,390.95	114,145,642.29	187,033,131.97	1,032,034,658.31
按持股比例计算的净资产份额	38,944,549.76	24,441,756.43	37,967,558.19	302,683,395.12	43,004,556.38	23,019,409.24	45,767,007.39	309,610,397.49
对联营企业权益投资的账面价值	107,275,599.51	24,441,750.43	39,618,591.87	305,632,875.05	117,536,941.21	23,019,403.24	47,418,041.08	312,559,877.42
营业收入	193,784,874.96	57,771,407.99	3,197,932.15	285,318,653.45	299,720,843.68	167,271,285.89	6,369,677.60	633,164,720.62
净利润	15,699,319.67	7,052,949.61	-2,727,123.91	-19,868,013.33	14,798,181.49	10,823,014.42	-20,887,059.30	-243,233,526.28
其他综合收益				-4,436,003.68				4,544,460.62
综合收益总额	15,699,319.67	7,052,949.61	-2,727,123.91	-24,304,017.01	14,798,181.49	10,823,014.42	-20,887,059.30	-238,689,065.66

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

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
投资账面价值合计	230,803,146.75	242,535,162.69
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-32,837,499.20	-1,370,924.10
--综合收益总额	-32,837,499.20	-1,370,924.10

其他说明

无

(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

无

(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认的损失	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

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

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：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

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：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。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。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、港币、欧元、瑞士法郎、加拿大元有关，除本公司的部分销售和采购和几个下属子公司以美元、港币、欧元、瑞士法郎、加拿大元进行采购和销售外，本公司及其他子公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2019年6月30日，除下表所述资产或负债为美元、港币、欧元、瑞士法郎、加拿大元余额外，本公司的资产及负债大部分为人民币余额，部分为雷亚尔、新谢尔克、英镑、新台币，因雷亚尔、新谢尔克、英镑、新台币余额部分相对较小，不在此处进行外汇风险分析。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	年末数	年初数
现金及现金等价物	1,183,054,693.18	1,327,252,237.40
其中：港币	8,363,620.25	6,736,439.52
美元	993,404,839.60	1,044,289,741.30
欧元	124,588,649.35	137,687,853.65
瑞士法郎	10,459,359.62	91,769,507.18
加拿大元	46,238,224.36	46,768,695.75
应收账款	518,762,212.26	1,055,766,877.96
其中：美元	486,374,444.13	1,031,438,602.10
欧元	21,610,929.69	12,447,250.48
瑞士法郎	92,501.52	388,066.17
加拿大元	10,684,336.92	11,492,959.21
其他应收款	33,359,741.03	185,139.14
其中：美元	13,474,367.61	185,139.14
欧元	19,885,373.42	
应付账款	92,885,103.97	328,893,979.45
其中：港币	8,027,618.23	11,537,603.60
美元	76,382,233.99	297,587,584.21
欧元	4,761,561.57	16,926,420.81
瑞士法郎		2,842,370.83
加拿大元	3,713,690.18	

其他应付款	45,337,592.92	105,378,321.84
其中：美元	33,170,721.42	94,315,802.17
欧元	449,059.07	
加拿大元	11,717,812.43	11,062,519.67
短期借款	-	71,653,685.19
其中：澳元		63,339,000.00
欧元		8,314,685.19
长期借款	37,388,785.94	37,055,211.07
其中：瑞士法郎	37,305,640.00	36,831,820.00
加拿大元	83,145.94	223,391.07

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	汇率变动	2019年半年度		2018年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
现金及现金等价物	对人民币升值1%	11,830,546.93	11,830,546.93	13,272,522.37	13,272,522.37
现金及现金等价物	对人民币贬值1%	-11,830,546.93	-11,830,546.93	-13,272,522.37	-13,272,522.37
应收账款	对人民币升值1%	5,187,622.12	5,187,622.12	10,557,668.78	10,557,668.78
应收账款	对人民币贬值1%	-5,187,622.12	-5,187,622.12	-10,557,668.78	-10,557,668.78
其他应收款	对人民币升值1%	333,597.41	333,597.41	1,851.39	1,851.39
其他应收款	对人民币贬值1%	-333,597.41	-333,597.41	-1,851.39	-1,851.39
应付账款	对人民币升值1%	-928,851.04	-928,851.04	-3,288,939.79	-3,288,939.79
应付账款	对人民币贬值1%	928,851.04	928,851.04	3,288,939.79	3,288,939.79
其他应付款	对人民币升值1%	-453,375.93	-453,375.93	-1,053,783.22	-1,053,783.22
其他应付款	对人民币贬值1%	453,375.93	453,375.93	1,053,783.22	1,053,783.22
短期借款	对人民币升值1%	-	-	-716,536.85	-716,536.85
短期借款	对人民币贬值1%	-	-	716,536.85	716,536.85
长期借款	对人民币升值1%	-373,887.86	-373,887.86	-370,552.11	-370,552.11
长期借款	对人民币贬值1%	373,887.86	373,887.86	370,552.11	370,552.11

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注七、20/27/28)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

(3) 其他价格风险

本公司持有的分类为其他权益工具投资、其他非流动金融资产投资和交易性金融资产的投资在资产负债表日主要以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

2、信用风险

2019年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融

资产产生的损失。具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司审慎确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

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。

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	--	--	--	--
(2) 权益工具投资			61,874,720.00	61,874,720.00
(三) 其他权益工具投资	122,033,371.06			122,033,371.06
持续以公允价值计量的资产总额	122,033,371.06		61,874,720.00	183,908,091.06
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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的其他权益工具市价确定依据主要来源于证券交易所会计期末的收盘价。

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

无

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

在有限情况下，以成本价作为其他非流动金融资产公允价值的最佳估计。

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

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

无

9、其他

无

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
大族控股集团有限公司	深圳	高新科技产品的技术开发、兴办实业	80,000 万	15.19%	15.19%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是高云峰先生。

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、在子公司中的权益。

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、在合营企业或联营企业中的权益。

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

无

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
大族环球科技股份有限公司	实际控制人控制的公司
深圳市大族云峰投资有限公司	实际控制人控制的公司
北京市大族物业管理有限公司	实际控制人控制的公司
东莞市大族物业管理有限公司	实际控制人控制的公司
深圳市大族三维科技有限公司	实际控制人控制的公司
深圳市大族基业房地产开发有限公司	实际控制人控制的公司
深圳市大族物业管理有限公司	实际控制人控制的公司
深圳市大族电气智能装备有限公司	联营企业控制的公司
深圳市科达利实业股份有限公司	关键管理人员影响的公司
赛霸电子（深圳）有限公司	实际控制人控制的公司

其他说明

无

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
深圳大族彼岸数字控制软件技术有限公司	采购商品	330,663.75		否	11,399,209.83
深圳市明信测试设备有限公司	采购商品	17,410,520.45	120,000,000.00	否	24,170,262.26
深圳市大族物业管理有限公司	物业管理	15,536,977.72	40,000,000.00	否	10,992,841.37
大族控股集团有限公司	工程服务		40,000,000.00	否	2,483,018.87

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
深圳大族彼岸数字控制软件技术有限公司	销售商品	503,156.03	974,067.41
深圳市大族电气智能装备有限	销售商品	2,787.61	34,179.49

公司			
深圳汉和智造有限公司	销售商品	14,203.54	
深圳市大族能联新能源科技股份有限公司	销售商品	26,787.61	147,611.43
深圳市科达利实业股份有限公司	销售商品		385,641.03
深圳市大族锐波传感科技有限公司	销售商品	12,345.13	11,205.13
深圳市明信测试设备有限公司	销售商品		1,505,177.54
深圳市大族云峰投资有限公司	销售商品	249,557.52	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(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

无

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

无

(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
深圳大族彼岸数字控制软件技术有限公司	投资性房地产	364,673.59	387,495.70
深圳市大族锐波传感科技有限公司	投资性房地产	1,092,234.74	862,310.60
深圳市大族物业管理有限公司	投资性房地产	208,997.09	57,018.74

深圳市大族电气智能装备有限公司	投资性房地产	3,698.48	56,865.92
深圳市大族能联新能源科技股份有限公司	投资性房地产	457,557.70	535,570.25
深圳市杉川机器人有限公司	投资性房地产	489,284.97	499,470.71
江西大族能源科技股份有限公司	投资性房地产	31,528.21	50,840.95
深圳汉和智造有限公司	投资性房地产	8,051.30	
大族控股集团有限公司	投资性房地产	545,182.30	

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
大族环球科技股份有限公司	投资性房地产	5,033,956.17	3,201,295.40
大族控股集团有限公司	投资性房地产	949,560.00	207,520.74
赛霸电子（深圳）有限公司	投资性房地产	21,912.57	90,484.74
深圳汉和智造有限公司	投资性房地产	941,786.02	

关联租赁情况说明

无

（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

无

（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				
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
关键管理人员报酬	7,815,247.30	7,589,081.44

(8) 其他关联交易

报告期内，公司投资北京大族投资管理有限公司90万元，此次投资构成同控股股东共同对外投资的关联交易。

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	深圳市大族物业管理有限公司			997.49	29.92
应收账款	深圳大族彼岸数字控制软件技术有限公司			39,290.00	1,178.70
应收账款	大族环球科技股份有限公司	1,132,743.34	33,982.30	1,132,743.34	33,982.30
应收账款	深圳市大族基业房地产开发有限公司	13,750.00	1,375.00	13,750.00	1,375.00
应收账款	深圳市科达利实业股份有限公司	581,000.00	17,430.00	581,000.00	17,430.00
应收账款	深圳市大族能联新能源科技股份有限公司	1,431,756.09	42,952.68	921,050.50	27,631.52
应收账款	深圳市大族锐波传感科技有限公司	1,040,136.96	31,204.11	1,709,245.82	51,277.37
应收账款	深圳汉和智造有限公司	8,346,590.52	250,397.72	14,946,847.88	448,405.44

应收账款	深圳市大族电气智能装备有限公司	50,532.72	1,515.98	47,008.64	1,410.26
应收账款	深圳市明信测试设备有限公司	405.00	12.15	1,300,033.00	39,000.99
应收账款	深圳市大族云峰投资有限公司	44,290.00	1,328.70		
预付款项	深圳汉和智造有限公司	9,605,000.00		9,605,000.00	
其他应收款	大族环球科技股份有限公司	1,339,955.52	40,198.67	1,307,753.21	39,232.60
其他应收款	深圳市大族电气智能装备有限公司	205,006.06	6,150.18	205,006.06	6,150.18
其他应收款	北京大族物业管理有限公司	20,000.00	2,000.00	20,000.00	2,000.00
其他应收款	大族控股集团有限公司	235,700.00	7,071.00	172,500.00	5,175.00
其他应收款	赛霸电子(深圳)有限公司			34,000.00	1,020.00
其他应收款	深圳汉和智造有限公司	91,708.00	2,751.24	168,000.00	5,040.00

(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
应付账款	深圳市明信测试设备有限公司	12,509,613.34	27,468,838.45
应付账款	深圳大族彼岸数字控制软件技术有限公司	15,822,839.11	15,391,395.60
应付账款	深圳市大族物业管理有限公司	595,527.78	105,573.79
预收款项	深圳大族彼岸数字控制软件技术有限公司	489,572.00	
其他应付款	深圳市大族锐波传感科技有限公司	3,487,173.06	5,189,488.88
其他应付款	深圳汉和智造有限公司		218,976.00

7、关联方承诺

无

8、其他

无

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

无

5、其他

无

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

截至2019年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司为销售机器设备，向银行申请买方信贷额度，专项用于银行向购买本公司产品的买方提供信贷贷款。银行根据买方与本公司签订的购销合同向买方发放信贷贷款，并一次性将全部贷款划入本公司在银行开立的结算账户。当买方信贷额度项下单笔贷款出现欠供时，银行有权直接从本公司结算账户扣划到期欠供款，单笔借款连续出现三次欠供的情况，本公司按以买方未支付剩余贷款金额为基础计算出回购该产品的价格。截至2019年6月30日，本公司负有担保责任的买方信贷担保余

额为789.45万元。截至报告日，尚未发生本公司实际承担担保责任的情形。

本公司为辽宁大族冠华印刷科技股份有限公司自营口银行股份有限公司营口分行的4,000万元借款提供连带责任担保，由于该公司无偿债能力，报告期公司就该笔担保实际支付本息4,038.81万元。

(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
股票和债券的发行	无		
重要的对外投资	无		
重要的债务重组	无		
自然灾害	无		
外汇汇率重要变动	无		

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

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
无			

(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
无		

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

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						

其他说明

无

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3个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了3个报告分部，分别为激光、PCB及其他。这些报告分部是以提供产品为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品分别为激光设备、PCB设备及其他。

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，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	激光	PCB	其他	分部间抵销	合计
营业收入	4,564,323,806.09	440,541,746.31	422,001,981.32	-692,698,597.42	4,734,168,936.30
资产总额	22,559,653,118.50	1,591,505,276.24	663,679,578.04	-6,638,750,358.11	18,176,087,614.67
负债总额	13,405,317,771.46	355,324,391.71	412,960,376.25	-4,762,612,755.23	9,410,989,784.19

(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

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

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	22,129,353.80	0.66%	22,129,353.80	100.00%		23,370,034.00	0.70%	23,370,034.00	100.00%	
其中:										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	22,129,353.80	0.66%	22,129,353.80	100.00%		23,370,034.00	0.70%	23,370,034.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	3,330,653,512.94	99.34%	132,065,006.28	3.97%	3,198,588,506.66	3,292,433,650.86	99.30%	116,897,494.22	3.55%	3,175,536,156.64
其中:										
账龄组合	2,785,633,309.44	83.08%	132,065,006.28	4.74%	2,653,568,303.16	2,720,629,996.78	82.05%	116,897,494.22	4.30%	2,603,732,502.56
合并范围内关联方组合	545,020,203.50	16.26%		0.00%	545,020,203.50	571,803,654.08	17.25%			571,803,654.08
合计	3,352,782,866.74	100.00%	154,194,360.08	4.60%	3,198,588,506.66	3,315,803,684.86	100.00%	140,267,528.22	4.23%	3,175,536,156.64

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)	2,948,847,093.75
1 至 2 年	306,057,199.51
2 至 3 年	42,650,526.07
3 年以上	55,228,047.41

合计	3,352,782,866.74
----	------------------

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

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	
单项计提坏账准备的应收账款	23,370,034.00	3,028,171.18		4,268,851.38	22,129,353.80
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	116,897,494.22	15,167,512.06			132,065,006.28
合计	140,267,528.22	18,195,683.24		4,268,851.38	154,194,360.08

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
实际核销的应收账款	4,268,851.38

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：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额694,603,692.25元，占应收账款期末余额合计数的比例20.72%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额20,838,110.77元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明:

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	10,200,000.00	10,200,000.00
其他应收款	2,581,181,613.18	2,647,029,818.09
合计	2,591,381,613.18	2,657,229,818.09

(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
广东大族粤铭激光集团股份有限公司	10,200,000.00	10,200,000.00
合计	10,200,000.00	10,200,000.00

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：

无

(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
保证金及押金	37,319,335.48	42,736,686.10
备用金	11,223,296.56	8,664,898.81
其他往来款	2,548,267,450.38	2,609,253,452.84
合计	2,596,810,082.42	2,660,655,037.75

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		3,250,988.98	10,374,230.68	13,625,219.66
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提		2,727,480.26		2,727,480.26
本期核销			724,230.68	724,230.68
2019 年 6 月 30 日余额		5,978,469.24	9,650,000.00	15,628,469.24

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）	2,555,296,295.11
1 至 2 年	24,908,182.67
2 至 3 年	4,676,450.15
3 年以上	11,929,154.49
合计	2,596,810,082.42

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	收回或转回及核销	
单项计提坏账准备的应收账款	10,374,230.68		724,230.68	9,650,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,250,988.98	2,727,480.26		5,978,469.24
合计	13,625,219.66	2,727,480.26	724,230.68	15,628,469.24

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
实际核销的其他应收款	724,230.68

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：

无

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
大族激光科技股份有限公司	往来款	2,065,972,342.00	1 年以内	79.56%	0.00
上海大族新能源科技有限公司	往来款	252,707,837.50	1 年以内	9.73%	0.00
深圳市大族精密传动科技有限公司	往来款	101,839,245.20	1 年以内	3.92%	0.00
深圳市大族光电设备有限公司	往来款	27,969,461.07	1 年以内	1.08%	0.00
耐斯泰科技（深圳）有限公司	往来款	16,648,583.42	1 年以内	0.64%	0.00
合计	--	2,465,137,469.19	--	94.93%	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
--	--	--	--	-----

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明:

无

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	1,763,785,241.62		1,763,785,241.62	1,737,785,241.62		1,737,785,241.62
对联营、合营企业投资	448,047,531.40		448,047,531.40	457,853,638.79		457,853,638.79
合计	2,211,832,773.02		2,211,832,773.02	2,195,638,880.41		2,195,638,880.41

(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		
深圳市大族数控科技有限公司	105,583,703.00					105,583,703.00	
广东大族粤铭激光集团股份有限公司	33,774,186.00					33,774,186.00	
深圳路升光电科技有限公司	74,139,655.45					74,139,655.45	
深圳国冶星光光电科技股份有限公司	61,084,959.87					61,084,959.87	
深圳市大族电机科技有限公司	130,782,726.30					130,782,726.30	
大族激光科技股份有限公司	239,810,998.00					239,810,998.00	

深圳市大族光电设备有限公司	49,048,195.00					49,048,195.00	
武汉大族金石凯激光系统有限公司	48,689,696.00					48,689,696.00	
深圳市大族逆变并网技术有限公司	60,079,075.00					60,079,075.00	
苏州市大族激光科技有限公司	130,000,000.00					130,000,000.00	
深圳市大族创业投资有限公司	198,000,000.00					198,000,000.00	
北京大族天成半导体技术有限公司							
天津大族焊研激光技术有限公司	7,800,000.00					7,800,000.00	
上海大族新能源科技有限公司	58,527,860.00					58,527,860.00	
内蒙古大族光电装备科技有限公司							
厦门市大族精微科技有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
深圳市大族视觉科技有限公司	17,164,187.00					17,164,187.00	
深圳市铂纳特斯自动化科技有限公司	39,830,000.00					39,830,000.00	
东莞市大族骏卓自动化科技	20,820,000.00					20,820,000.00	

有限公司							
深圳市大族激光标记软件技术有限公司	40,000,000.00					40,000,000.00	
东莞市大族鼎新智能装备有限公司	1,020,000.00					1,020,000.00	
大族激光智能装备集团有限公司	200,000,000.00					200,000,000.00	
江苏大族展宇新能源科技有限公司	32,880,000.00					32,880,000.00	
深圳市大族激光焊接软件技术有限公司	17,000,000.00					17,000,000.00	
深圳市大族机器人有限公司	46,750,000.00					46,750,000.00	
深圳市大族思特科技有限公司	18,700,000.00					18,700,000.00	
深圳市汉狮精密自控技术有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
深圳市大族半导体测试技术有限公司	5,850,000.00	6,000,000.00				11,850,000.00	
深圳市大族华乐达新能源有限公司	7,000,000.00					7,000,000.00	
深圳市大族云成科技有限公司	7,000,000.00					7,000,000.00	
深圳市大族光伏装备有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
深圳市大族富创得科技有限公司	5,250,000.00					5,250,000.00	

深圳市大族光通科技有限公司		20,000,000.00				20,000,000.00	
合计	1,737,785,241.62	26,000,000.00				1,763,785,241.62	

(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											
深圳大族彼岸数字控制软件技术有限公司	44,947,128.18			-1,325,270.48						43,621,857.70	
深圳一创大族投资管理有限公司	6,485,105.75			74,285.78						6,559,391.53	
深圳市国信大族机器人产业投资基金管理有限公司	3,922,052.04			-462,227.31						3,459,824.73	
深圳市国信大族壹号机器人产业投资基金(有限合伙)	10,197,629.15		2,200,000.00	-782,466.01						7,215,163.14	
小计	65,551,915.12		2,200,000.00	-2,495,678.02						60,856,237.10	
二、联营企业											
山东能源重装集团大族再制	23,019,403.24			1,422,347.19						24,441,750.43	

造有限公司											
江西大族能源科技股份有限公司	56,722,443.01			-2,309,515.95						54,412,927.06	
AIC Fund Co., Limited	312,559,877.42			-5,596,440.41	-1,330,561.96					305,632,875.05	
北京大族投资管理		900,000.00		-171,126.77						728,873.23	
本溪钢铁大族激光再制造有限公司		1,994,800.00		-19,931.47						1,974,868.53	
小计	392,301,723.67	2,894,800.00		-6,674,667.41	-1,330,561.96					387,191,294.30	
合计	457,853,638.79	2,894,800.00	2,200,000.00	-9,170,345.43	-1,330,561.96					448,047,531.40	

(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	2,591,495,274.89	2,031,615,993.44	2,763,552,030.56	1,803,393,831.11
其他业务	77,365,282.88	15,574,889.86	77,417,185.74	16,467,671.17
合计	2,668,860,557.77	2,047,190,883.30	2,840,969,216.30	1,819,861,502.28

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

无

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	548,650,000.00	720,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-9,170,345.43	-10,567,803.06
债权投资在持有期间取得的利息收入	131,419.18	13,662,595.88
其他非流动金融资产投资在持有期间的投资收益	2,093,040.00	
合计	541,704,113.75	723,094,792.82

6、其他

无

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	-733,050.47	
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）	79,778,796.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,200,630.68	
减：所得税影响额	22,579,973.12	
少数股东权益影响额	1,030,396.45	
合计	43,234,746.08	--

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	4.47%	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.96%	0.32	0.32

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

不适用

4、其他

无

大族激光科技产业集团股份有限公司

2019年8月19日