

浙江大立科技股份有限公司

2016 年半年度报告



2016 年 07 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人庞惠民、主管会计工作负责人刘晓松及会计机构负责人(会计主管人员)赵英声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不代表公司盈利预测，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。请投资者注意投资风险。

目录

2016 半年度报告	2
第一节 重要提示、目录和释义	5
第二节 公司简介	7
第三节 会计数据和财务指标摘要	9
第四节 董事会报告	21
第五节 重要事项	28
第六节 股份变动及股东情况	32
第七节 优先股相关情况	32
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	33
第九节 财务报告	34
第十节 备查文件目录	111

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/大立科技	指	浙江大立科技股份有限公司
红外	指	一种由物质内部分子、原子运动所产生的电磁波辐射，其波长位于可见光红色光谱（波长为 0.78 微米）以外，超出了人眼可以识别的（可见光）范围，因此称为红外或红外线。由德国科学家霍胥尔于 1800 年发现，有时也称为红外热辐射。根据其波长的不同，还可细分为近红外、中红外、远红外。
红外热成像技术	指	通过红外传感器接收被测目标所发出的红外辐射，再由信号处理系统转变成为视频热图像的一种技术。它将物体的热分布转化为可视图像，并在监视器上显示出来，从而得到被测目标的温度分布场。
红外热像仪/红外产品	指	利用红外热成像技术，探测目标物体的红外辐射，并通过光电转换、电信号处理等手段，将目标物体的温度分布图像转换成视频图像的设备。
探测器、焦平面探测器	指	红外热像仪的核心器件，主要功能为接受和探测目标物体的红外辐射，并将辐射能转变为电信号的一种传感器，可分为制冷型红外焦平面探测器、非制冷型红外焦平面探测器两大类。

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	大立科技	股票代码	002214
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江大立科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	大立科技		
公司的外文名称（如有）	ZHE JIANG DALI TECHNOLOGY CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	DALI TECH		
公司的法定代表人	庞惠民		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘晓松	包莉清
联系地址	浙江省杭州市滨江区滨康路 639 号	浙江省杭州市滨江区滨康路 639 号
电话	0571-86695670	0571-86695649
传真	0571-86695649	0571-86695649
电子信箱	liuxiaosong@dali-tech.com	baoliqing@dali-tech.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地
报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2013年06月06日	浙江省工商行政管理局	330000000021772	浙税联 330165730893154	73089315-4
报告期末注册	2016年01月14日	浙江省工商行政管理局	913300007308931541	913300007308931541	913300007308931541

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减
营业收入（元）	191,635,913.84	150,569,575.38	27.27%
归属于上市公司股东的净利润 （元）	17,018,568.49	18,809,300.58	-9.52%
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润（元）	8,206,652.23	10,134,875.06	-19.03%
经营活动产生的现金流量净额 （元）	-3,233,187.43	-31,602,919.03	-89.77%
基本每股收益（元/股）	0.04	0.04	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.04	0.00%
加权平均净资产收益率	1.77%	2.00%	-0.23%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度 末增减
总资产（元）	1,397,084,673.39	1,418,705,548.95	-1.52%
归属于上市公司股东的净资产 （元）	960,613,202.60	955,061,300.76	0.58%

二、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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

三、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-5,709.18	
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）	8,708,202.66	
委托他人投资或管理资产的损益	1,711,102.22	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-11,342.47	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1.19	
减：所得税影响额	1,560,338.16	
少数股东权益影响额（税后）	30,000.00	
合计	8,811,916.26	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税超税负返还	6,235,496.46	作为税费项目，因其与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。
地方水利建设基金	121,055.65	作为税费项目，因其与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，公司紧紧围绕年初制定的经营计划，秉承“技术让客户放心，服务让用户满意”的经营理念，规范公司治理结构、积极拓展市场、强化研发创新。公司持续加大技术研发和新品开发，积极投入核心元器件和新兴应用领域的产品开发，依托“核高基重大专项”和“国家重大科学仪器设备开发专项”等科研开发项目，进一步加大在红外热像仪核心元器件国产化和新产品研发领域投入，努力提升核心竞争力，为公司未来可持续健康发展提供了有利保障。在稳固传统红外热像仪市场的基础上，通过参加国内外行业展会、开发新行业应用解决方案等多种营销措施，建立多层次营销网络机构，逐步加大在车载夜视、安防等新兴市场的拓展力度，并取得一定成效，实现主营业务的稳定增长。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司实现营业收入19,163.59万元，较上年同期增加 27.27%；受本期加大市场开发及技术研发力度、销售费用及管理费用中研发费用支出较上年同期有所增加等因素影响，本期实现归属于上市公司股东的净利润为1,701.86万元，较上年同期减少9.52%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	191,635,913.84	150,569,575.38	27.27%	本期公司加大主营产品红外热像仪的推广力度，积极培育和拓展新兴市场，销售收入稳步增长
营业成本	107,803,699.16	79,532,354.06	35.55%	本期公司加大红外热像仪在新兴市场的拓展力度，提供高性价比产品，导致主营业务成本的增长幅度高于收入的增幅，但主营业务仍保持较高的毛利率水平。
销售费用	17,162,603.28	13,470,103.32	27.41%	加大市场推广及销售渠道建设的投入，导致销售费用增加。
管理费用	51,643,651.40	46,069,031.17	12.10%	主要系公司新产品研制费用和承担的“核高基”的国家专项课题投入的研发费用增加所致。

财务费用	8,249,230.69	4,115,069.44	100.46%	主要由于募集资金投资项目建设投入资金,募集资金的存款利息收入减少所致。
所得税费用	1,057,512.33	1,991,997.63	-46.91%	随利润及应税项目变动所致
研发投入	30,975,787.64	24,466,164.51	26.61%	公司加大新产品研制和承担的“核高基”的国家专项课题投入的研发费用增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	-3,233,187.43	-31,602,919.03	-89.77%	本期销售商品收到的现金较上年同期增加。
投资活动产生的现金流量净额	-10,079,445.41	1,733,502.02	-681.45%	主要为募集资金投资项目建设投入。
筹资活动产生的现金流量净额	-26,309,616.80	-25,753,132.16	2.16%	主要为支付的利息和现金分红。
现金及现金等价物净增加额	-39,565,444.28	-55,628,750.15	-28.88%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2016年上半年度,公司围绕年初制定的2016年度经营计划,以市场需求和行业趋势为导向,稳步推进各项经营计划。

在市场拓展方面,在稳固传统应用市场的基础上,着重针对新兴应用领域的市场需求,凭借公司产品、技术优势和管理基础,通过新产品研制、新行业应用解决方案开发等技术手段,优化产品结构、提升产品品质、产品性价比和适销性,积极开发应用市场,实现营业收入稳定增长。

在技术研发方面,加大核心元器件持续研发,以“核高基重大专项”等专项科研项目为契机,加大核心元器件的研发投入,提升公司核心竞争力。公司承担的“核高基重大专项”项目进展顺利,按期通过项目过程中各阶段性考核。同时,公司通过产品研发、工艺调整、开发新行业应用解决方案等手段实现产品功能和行业应用的升级换代、研发出具有更高适应性的产品、并提高产品可靠性、降低产品成本形成差异

化竞争优势，取得一定成效。

公司建立健全人力资源管理体制，优化绩效考核和薪酬政策，建立完善的培训、薪酬、绩效和激励机制，加大管理人员和员工培训的投入。2016年1月，公司完成第一期员工持股计划的股票购买。这些举措，调动了公司管理人员及核心员工的积极性，有效地将股东利益、公司利益和员工利益相结合，有利于各方共同关注和分享公司的发展。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
计算机、通信和其他电子设备制造业	189,247,579.66	107,709,818.08	43.09%	27.99%	35.59%	-3.18%
分产品						
红外热像仪产品	187,416,493.22	106,691,756.87	43.07%	27.18%	34.55%	-3.12%
DVR 产品	291,606.84	644,593.62	-121.05%	4,073.46%	7,792.16%	-104.16%
其他	1,539,479.60	373,467.59	75.74%	217.30%	180.95%	3.14%
分地区						
境内	182,415,435.98	101,163,090.61	44.54%	31.61%	42.09%	-4.09%
境外	6,832,143.68	6,546,727.47	4.18%	-26.23%	-20.56%	-6.83%

四、核心竞争力分析

公司作为行业领先的红外热像仪系列产品提供商，在非制冷探测器开发、图像处理软件技术、红外光学系统设计和装调技术、红外测温技术、系统集成技术和制造工艺等领域拥有大量科研成果，民品生产规模和市场占有率连年位于国内企业前列。近年来，公司逐步走上一条稳健发展的道路，各类型产品在国内外市场竞争中逐渐显示出品牌优势。与国际竞争对手相比，公司的竞争优势主要体现在较高的性能价格比和及时有效的售后服务。与国内竞争对手相比，公司拥有完整的系统核心技术、完善的自主创新研发能力以及多年累积而成的优秀生产工艺，再加上一支技术型的营销团队，公司有能力为客户提供优质的产品与专业的技术服务。

（一）专业化研发优势

公司自成立以来，一直专注于红外热像仪领域的开发，系国家重点高新技术企业。公司具备完善的产品研究、开发和创新体系，具有较强的产品研发能力、持续创新能力和项目市场化能力，能够第一时间掌握国内外同行业发展态势和市场需求，抢占市场制高点。近年来，公司与中国科学院上海技术物理研究所、浙江大学、厦门大学、中国科学院苏州纳米技术与纳米仿生研究所、上海集成电路研发中心有限公司开展了多领域、多形式的合作，并建立了产学研合作的研发体系，使公司不断保持产业先进性与领先力

2014年，公司的两个国家级科研项目分别获得了立项，标志着公司科研开发进入了成熟期，研发能力获得了国家权威部门的肯定，公司的实力也得到了展现。其中，“高性能非制冷红外焦平面项目”被批准立项为“核高基重大专项”、“集成自主探测器的分析型工业热像仪开发和应用项目”被批准立项为“2014年度国家重大科学仪器设备开发专项”。尤其是“核高基重大专项”项目，标志着公司的非制冷红外焦平面探测器的研发和产业化进入了新的发展阶段。该项目的目标是突破超大面阵非制冷焦平面探测器总体技术，形成完整的非制冷红外焦平面探测器产品化自主研发平台和成套产业化制备工艺，研制出超大面阵非制冷红外焦平面探测器产品，满足低成本、高分辨率红外热像仪市场的应用需求。项目目标顺利实现，将为公司在新兴应用领域的开拓起到实质性的推动作用，并将提升我国红外热像仪核心器件的研制水平及国际竞争力，对公司发展具有长期战略意义。

（二）品牌优势

作为一家上市公司，大立科技品牌在相关领域已具有较高的认知度和知名度。公司产品电力行业、安防行业、消防、海事、建筑检测等行业内具有较高知名度和信誉度，得到了市场的高度认可。公司秉承“技术让用户放心，服务让用户满意”的企业理念，依托成熟的质量管理体系、营销管理体系和售后服务体系，公司产品品牌形象得以迅速扩大，并拥有一大批国内外行业影响力的核心客户。在民用市场，公司产品的销量和销售收入均处于领先地位。

同时，公司采用国际化的现代管理模式，已取得质量管理体系认证、环境管理体系、职业健康安全管理体系、《国家强制性产品认证证书》及CCC认证、CE认证等认证，有效提升了公司质量控制水平。公司的质量及品牌优势可为公司运作高端品牌提供最佳平台，能够保证公司在未来的市场开拓和竞争中长期占据并保持优势地位。

（三）军品资质优势

未来一个时期，军民融合将是国防现代化建设中的重要环节，是国防现代化过程的必经之路。公司作为一家取得了《二级保密资格单位证书》、《武器装备科研生产许可证》、《军工产品质量体系认证证书》及《装备承制单位注册证书》的公司，具备了从事武器装备科研生产活动的资格。目前，公司已与其他军品生产企业建立长期稳定的合作，系统性参与并承接了军品业务订单。随着未来国防现代化建设的深入，公司将有更多的机会参与其中，一系列完整军品资质的取得确保了公司在军品市场的生产销售资格，确保

公司的竞争优势。

（四）生产管理和营销优势

公司经营红外热像仪设备生产制造业务多年，在激烈的市场竞争中已形成一套具有大立特色、科学高效、运作有序的管理机制。在红外热像仪系列产品领域制造领域积累了丰富的开发、生产和管理经验，培养了一支精干的技术管理队伍和一大批技术熟练的操作人员，形成了较完善的生产管理体系和管理能力。通过加强产品生产环节的控制，引进高端生产检测设备，产品生产效率得到较高提升，产品性能及质量也得到有效保证，确保了公司的竞争优势。

公司已经建立起覆盖全国的市场营销网络体系，针对不同行业客户的应用特点，公司采取定制化模式开发生产，为客户提供个性化产品解决方案，并辅有良好的售后服务体系，获得了客户的高度认可。在民品领域，公司与电力、安防、消防等大型企事业单位保持多年良好的合作关系，市场销售稳定增长；在军品领域，公司具备从事军品科研生产的资格，已积极参与到国防现代化建设中并承接了一批军品科研定制项目，销售规模逐步扩大。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	0.00	0.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
杭州大立微电子有限公司	研发、生产、销售微电子系统产品	70.00%
上海大立电子科技有限公司	经销本公司生产的数字硬盘录像机产品	33.00%

（2）持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
上海浦东发展银行股份有限公司	否	否	保证收益类	5,000	2015年08月26日	2016年02月26日	现金	5,000		86.25	86.25
上海浦东发展银行股份有限公司	否	否	保证收益类	5,000	2015年11月04日	2016年05月04日	现金	5,000		85	85
上海浦东发展银行股份有限公司	否	否	保证收益类	4,000	2015年11月06日	2016年05月06日	现金	4,000		68	68
杭州银行股份有限公司	否	否	浮动收益类	5,000	2015年12月25日	2016年03月25日	现金	5,000		33.66	33.66

上海浦东发展银行股份有限公司	否	否	保证收益类	3,000	2016年03月04日	2016年09月05日	现金	0		45.75	0
杭州银行股份有限公司	否	否	保本浮动收益类	5,000	2016年03月29日	2016年09月29日	现金	0		73.1	0
杭州银行股份有限公司	否	否	保本浮动收益类	9,000	2016年05月10日	2016年08月10日	现金	0		63.52	0
合计				36,000	--	--	--	19,000		455.28	272.91
委托理财资金来源	经 2015 年度股东大会审议通过，使用不超过 2 亿元的闲置募集资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	不适用										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2016 年 03 月 26 日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2016 年 04 月 23 日										

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	58,073.24
报告期投入募集资金总额	3,241.12
已累计投入募集资金总额	36,238.21
募集资金总体使用情况说明	
<p>1. 首次公开发行股票本公司以前年度已使用募集资金 16,251.19 万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 814.33 万元；2016 年 1-6 月实际使用募集资金 83.19 万元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 0.07 万元；累计已使用募集资金 16,334.38 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 814.40 万元。公司首次公开发行股票募集资金投资项目已建设完成，为充分发挥节余资金的使用效率，提高公司的盈利能力，实现股东利益最大化，经 2016 年 4 月 22 日公司 2015 年度股东大会决议通过，将节余募集资金 59.86 万元永久补充公司流动资金。2. 非公开发行股票本公司以前年度已使用募集资金 16,745.90 万元，用于暂时补充流动资金 6500 万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 2,100.88 万元；2016 年 1-6 月实际使用募集资金 3,157.93 万元，收回以前年度购买的保本型银行理财产品 19,000.00 万元，本期购买保本型银行理财产品 17,000.00 万元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 291.56 万元；累计已使用募集资金 19,903.83 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 2,392.44 万元。截至 2016 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 1,482.01 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1. 红外热像仪产业化升级项目	否	10,351	10,351	83.19	9,747.24	94.17%	2012年12月01日	285.39	否	否
2. 非制冷红外焦平面阵列探测器国产化项目	否	5,065.2	5,065.2		5,577.51	110.11%	2012年10月01日	488.78	是	否
3. 智能型嵌入式	否	2,493.6	1,009.		1,009.	100.00		-35.3	否	否

硬盘录像机产业化项目			63		63	%				
4. 非制冷红外焦平面阵列探测器建设项目	否	10,789	10,789	323	2,543.74	23.58%			不适用	否
5. 红外热像仪建设项目	否	24,211	24,211	2,834.93	9,860.09	40.73%			不适用	否
6. 补充流动资金	否	9,000	9,000		7,500	83.33%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	61,909.8	60,425.83	3,241.12	36,238.21	--	--	738.87	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	61,909.8	60,425.83	3,241.12	36,238.21	--	--	738.87	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 首次公开发行：在募集资金到位之前，本公司利用银行借款对募投项目累计已投入469.26万元。募集资金到位后，公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金469.26万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 经 2015 年 10 月公司四届六次董事会决议，将不超过 12,000.00 万元的闲置募集资金继续用于暂时补充流动资金，使用期限不超过 12 个月。2015 年 10 月、11 月和 12 月，本公司募集资金银行专户分别划出 2,000.00 万元、3,000.00 万元和 1,500.00 万元，合计									

	6,500.00 万元，用于暂时补充流动资金。截至 2016 年 6 月 30 日，公司用于暂时补充流动资金的募集资金为 6,500.00 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 公司首次公开发行股票募集资金投资项目已建设完成，为充分发挥节余资金的使用效率，提高公司的盈利能力，实现股东利益最大化，经 2016 年 4 月 22 日公司 2015 年度股东大会决议通过，将节余募集资金 59.86 万元永久补充公司流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	1、首次公开发行：经 2016 年 4 月 22 日公司 2015 年度股东大会决议通过，将节余募集资金 59.86 万元永久补充公司流动资金。2、非公开发行股票未使用的资金均存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《2016 半年度募集资金存放与使用情况专项报告》	2016 年 07 月 30 日	《证券时报》和巨潮网 (http://www.cninfo.com.cn)

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
杭州大立微电子有限公司	子公司	电子	研发、生产、销售微电子系统产品	5,000,000.00	3,908,936.71	3,907,476.30	47,951.17	-310,779.32	-210,784.88
上海大立电子科技有限公司	参股公司	电子	经销本公司生产的数字硬盘录像机产	1,000,000.00	211,108.18	174,538.15	0.00	-12,746.03	-12,746.03

			品						
--	--	--	---	--	--	--	--	--	--

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-15.00%	至	15.00%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	2,380.58	至	3,220.78
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	2,800.68		
业绩变动的原因说明	公司业务稳定开展，预计归属于公司股东的净利润与上年同期增长幅度为-15%-15%。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

2016年4月22日，公司2015年度股东大会审议通过了2015年度利润分配议案：以公司2015年12月31日总股本458,666,666股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.25元人民币（含税）；2016年4月22日，公司2015年度股东大会审议通过了该利润分配方案。公司于2016年6月8日《证券时报》上刊登了《公司2015年度权益分派实施公告》，确定了股权登记日为2016年6月16日，除权除息日为2016年6月17日。

截至报告期末，公司2015年度利润分配方案已实施完成。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016年04月15日	公司一号会议室	实地调研	机构	浙商证券、中金公司、华泰证券、磐厚基金、浙江瑞特资产、泓德基金、国富基金、财达证券、方正证券、平安资产管理、川财证券、财通资管、阳光保险资管、中财生资本、万得资讯、太平洋证券、华创证券、华商基金、国海证券、泰信基金	主要针对公司的生产经营情况、经营优势、及未来发展战略进行调研。此次调研的有关情况详见公司于2016年4月19日登载于深圳证券交易所互动易平台上的《2016年4月15投资者关系活动记录表》。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规规定喝要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，促进公司规范运作。

截止报告期末，公司治理的实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，不存在尚未解决的治理问题。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	持有本公司股份的公司董事、监事、高级管理人员庞惠民先生、周进女士、阎喜魁先生、刘晓松先生、姜利军先生	股份锁定承诺：其持有的本公司股份在任职期间每年转让的股份不超过其持有本公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。自申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占所持本公司股票总数的比例不超过 50%。	2014 年 11 月 11 日	长期	截至本报告期末，上述承诺事项仍在严格履行中。
	公司控股股东、实际控制人庞惠民先生	避免同业竞争承诺：本人/本人控制的企业不从事与大立科技	2006 年 12 月 31 日	长期	截至本报告期末，上述承诺事项仍在严格履行中。

	<p>构成同业竞争的业务，不利用大股东的控股地位或作为大立科技董事、监事、高级管理人员的身份，作出损害大立科技及全体股东利益的行为，保障大立科技资产、业务、人员、财务、机构方面的独立性。 无论是否获得大立科技许可，不直接或间接从事与大立科技相同或相似的业务，保证将采取合法、有效的措施，促使本人拥有控制权的公司、企业与其他经济组织及本人的关联企业不直接或间接从事与大立科技相同或相似的业务；保证不利用大立科技董事长和实际控制人的身份/大立科技股东、董事的身份，进行其他任何损害大立</p>			
--	--	--	--	--

		科技及其他 股东权益的 活动。			
	公司控股股 东、实际控制 人庞惠民先 生	认购大立科 技非公开发 行之股份，自 该股份上市 首日起三十 六个月内不 进行转让。	2014年03月 27日	2017-03-27	截至本报告 期末，上述承 诺事项仍在 严格履行中。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步 计划（如有）	不适用				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

为进一步促进公司建立、健全人才培养、激励和约束机制，充分调动公司高层管理人员及核心员工的积极性，有效地将股东利益、公司利益和员工利益相结合，使各方共同关注公司的长远发展，公司2015年第一次临时股东大会通过了《浙江大立科技股份有限公司2015年第一期员工持股计划（草案）》及其摘要，并于2016年1月25日披露了《浙江大立科技股份有限公司关于2015年第一期员工持股计划完成股票购买的公告》。

十三、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	103,326,454	22.53%						103,326,454	22.53%
3、其他内资持股	103,326,454	22.53%						103,326,454	22.53%
境内自然人持股	103,326,454	22.53%						103,326,454	22.53%
二、无限售条件股份	355,340,212	77.47%						355,340,212	77.47%
1、人民币普通股	355,340,212	77.47%						355,340,212	77.47%
三、股份总数	458,666,666	100.00%						458,666,666	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		40,301	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	质押或冻结情况		
						持有无限售条件的普通股数量	股份状态	数量
庞惠民	境内自然人	29.10%	133,465,904		100,099,428	33,366,476	质押	35,530,000
招商证券股份有限公司	境内非国有法人	3.39%	15,570,012			15,570,012		
章佳欢	境内自然人	2.97%	13,610,000			13,610,000	质押	3,500,000
中国建设银行股份有限公司—鹏华中证国防指数分级证券投资基金	境内非国有法人	2.47%	11,349,299			11,349,299		
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数分级证券投资基金	境内非国有法人	1.83%	8,390,736			8,390,736		
中国中投一	境内非国有法	1.36%	6,220,0			6,220,04		

杭州银行一金中投大立1号集合资产管理计划	人		40			0	
杜运志	境内自然人	1.33%	6,085,809			6,085,809	
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002深	境内非国有法人	0.73%	3,345,950			3,345,950	
陈红强	境内自然人	0.67%	3,075,000			3,075,000	
阎喜魁	境内自然人	0.48%	2,191,588		1,643,690	547,898	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名普通股股东的情况(如有)(参见注3)	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	“中国中投—杭州银行一金中投大立1号集合资产管理计划”为公司2105年第一期员工持股计划设立的集合资产管理计划,该计划筹集资金总额为7260万元(万份),其中优先级3630万元(万份),进取级3630万份,庞惠民先生持有该计划进取级150万元(万份);未知其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。						
前10名无限售条件普通股股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
庞惠民	33,366,476	人民币普通股	33,366,476				
招商证券股份有限公司	15,570,012	人民币普通股	15,570,012				
章佳欢	13,610,000	人民币普通股	13,610,000				
中国建设银行股份有限公司—鹏华中证国防指数分级证券投资基金	11,349,299	人民币普通股	11,349,299				
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数分级证券投资基金	8,390,736	人民币普通股	8,390,736				
中国中投—杭州银行一金中投大立1号集合资产管理计划	6,220,040	人民币普通股	6,220,040				

杜运志	6,085,809	人民币普通股	6,085,809
中国人寿保险股份有限公司 —分红—个人分红 —005L—FH002 深	3,345,950	人民币普通股	3,345,950
陈红强	3,075,000	人民币普通股	3,075,000
胡骏	2,154,202	人民币普通股	2,154,202
前 10 名无限售条件普通股股 东之间，以及前 10 名无限售 条件普通股股东和前 10 名普 通股股东之间关联关系或一 致行动的说明	“中国中投—杭州银行—金中投大立 1 号集合资产管理计划”为公司 2105 年第一期员工持股计划设立的集合资产管理计划，该计划筹集资金总额为 7260 万元（万份），其中优先级 3630 万元（万份），进取级 3630 万份，庞惠民先生持有该计划进取级 150 万元（万份）；未知其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资 融券业务股东情况说明（如 有）（参见注 4）	不适用		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

第九节 财务报告

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：浙江大立科技股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	250,566,801.21	205,259,114.76
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		11,342.47
衍生金融资产		
应收票据	37,224,760.00	30,113,800.00
应收账款	425,030,371.74	401,336,088.69
预付款项	38,484,251.11	51,955,057.56
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,092,575.34	1,092,808.22
应收股利		
其他应收款	21,500,061.60	25,026,395.64

买入返售金融资产		
存货	375,009,408.70	352,635,858.02
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	21,303,052.73	146,332,552.14
流动资产合计	1,170,211,282.43	1,213,763,017.50
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	57,597.59	61,803.78
投资性房地产	3,912,888.34	4,006,769.42
固定资产	97,098,834.54	92,403,772.19
在建工程	90,419,384.19	72,667,842.79
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	24,068,463.64	25,181,643.04
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	11,316,222.66	10,620,700.23
其他非流动资产		
非流动资产合计	226,873,390.96	204,942,531.45
资产总计	1,397,084,673.39	1,418,705,548.95
流动负债：		
短期借款	310,000,000.00	140,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		

衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	60,232,245.20	52,585,171.61
预收款项	4,377,722.41	8,642,094.81
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	842,350.71	7,294,907.65
应交税费	10,518,504.82	4,039,869.45
应付利息	405,840.00	6,801,450.88
应付股利		
其他应付款	3,007,031.19	38,628,782.34
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		169,754,735.32
其他流动负债		
流动负债合计	389,383,694.33	427,747,012.06
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	1,886,702.40	1,886,702.40
预计负债		
递延收益	44,028,831.17	32,773,354.01
递延所得税负债		1,701.37
其他非流动负债		
非流动负债合计	45,915,533.57	34,661,757.78
负债合计	435,299,227.90	462,408,769.84
所有者权益：		

股本	458,666,666.00	458,666,666.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	198,165,691.26	198,165,691.26
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	41,183,617.18	41,183,617.18
一般风险准备		
未分配利润	262,597,228.16	257,045,326.32
归属于母公司所有者权益合计	960,613,202.60	955,061,300.76
少数股东权益	1,172,242.89	1,235,478.35
所有者权益合计	961,785,445.49	956,296,779.11
负债和所有者权益总计	1,397,084,673.39	1,418,705,548.95

法定代表人：庞惠民

主管会计工作负责人：刘晓松

会计机构负责人：赵英

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	247,301,625.01	201,347,878.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		11,342.47
衍生金融资产		
应收票据	37,224,760.00	30,113,800.00
应收账款	425,030,371.74	401,336,088.69
预付款项	38,361,209.01	51,823,516.59
应收利息	1,092,575.34	1,092,808.22
应收股利		
其他应收款	21,500,061.60	25,026,395.64
存货	374,815,333.81	352,583,202.07
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	21,141,403.86	146,226,575.42
流动资产合计	1,166,467,340.37	1,209,561,607.60
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,557,597.59	3,561,803.78
投资性房地产	3,912,888.34	4,006,769.42
固定资产	96,933,839.89	92,233,715.79
在建工程	90,419,384.19	72,667,842.79
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	24,068,463.64	25,181,643.04
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	11,316,222.66	10,620,700.23
其他非流动资产		
非流动资产合计	230,208,396.31	208,272,475.05
资产总计	1,396,675,736.68	1,417,834,082.65
流动负债：		
短期借款	310,000,000.00	140,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	60,232,245.20	52,360,041.58
预收款项	4,377,722.41	8,635,594.81
应付职工薪酬	842,350.71	7,274,411.65
应交税费	10,518,476.04	4,039,737.86
应付利息	405,840.00	6,801,450.88
应付股利		

其他应付款	3,005,599.56	38,627,834.84
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		169,754,735.32
其他流动负债		
流动负债合计	389,382,233.92	427,493,806.94
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	1,886,702.40	1,886,702.40
预计负债		
递延收益	44,028,831.17	32,773,354.01
递延所得税负债		1,701.37
其他非流动负债		
非流动负债合计	45,915,533.57	34,661,757.78
负债合计	435,297,767.49	462,155,564.72
所有者权益：		
股本	458,666,666.00	458,666,666.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	198,165,691.26	198,165,691.26
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	41,183,617.18	41,183,617.18
未分配利润	263,361,994.75	257,662,543.49
所有者权益合计	961,377,969.19	955,678,517.93
负债和所有者权益总计	1,396,675,736.68	1,417,834,082.65

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	191,635,913.84	150,569,575.38
其中：营业收入	191,635,913.84	150,569,575.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	190,135,557.52	148,024,441.83
其中：营业成本	107,803,699.16	79,532,354.06
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		
营业税金及附加	1,349,497.68	1,929,945.78
销售费用	17,162,603.28	13,470,103.32
管理费用	51,643,651.40	46,069,031.17
财务费用	8,249,230.69	4,115,069.44
资产减值损失	3,926,875.31	2,907,938.06
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-11,342.47	-1,524,931.51
投资收益（损失以“－”号填列）	1,706,896.03	4,682,274.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,206.19	-5,692.18
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	3,195,909.88	5,702,476.19
加：营业外收入	14,943,700.31	15,186,259.12
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	126,764.83	178,972.99
其中：非流动资产处置损失	5,709.18	49,275.37

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	18,012,845.36	20,709,762.32
减：所得税费用	1,057,512.33	1,991,997.63
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	16,955,333.03	18,717,764.69
归属于母公司所有者的净利润	17,018,568.49	18,809,300.58
少数股东损益	-63,235.46	-91,535.89
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
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	16,955,333.03	18,717,764.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	17,018,568.49	18,809,300.58
归属于少数股东的综合收益总额	-63,235.46	-91,535.89
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.04	0.04
（二）稀释每股收益	0.04	0.04

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：庞惠民

主管会计工作负责人：刘晓松

会计机构负责人：赵英

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	191,587,962.67	150,569,575.38
减：营业成本	107,789,411.14	79,532,354.06
营业税金及附加	1,349,497.68	1,929,945.78
销售费用	17,162,603.28	13,470,103.32
管理费用	51,214,178.28	45,701,478.25
财务费用	8,334,261.34	4,179,132.77
资产减值损失	3,926,875.31	2,907,938.06
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-11,342.47	-1,524,931.51
投资收益（损失以“－”号填列）	1,706,896.03	4,682,274.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,206.19	-5,692.18
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	3,506,689.20	6,005,965.78
加：营业外收入	14,843,700.31	15,186,259.12
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	126,759.27	178,972.99
其中：非流动资产处置损失	5,709.18	49,275.37
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	18,223,630.24	21,013,251.91
减：所得税费用	1,057,512.33	1,990,367.60
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	17,166,117.91	19,022,884.31
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		

（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	17,166,117.91	19,022,884.31
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.04	0.04
（二）稀释每股收益	0.04	0.04

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	173,479,672.51	128,838,833.83
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

收到的税费返还	8,059,945.61	12,183,978.95
收到其他与经营活动有关的现金	20,049,231.37	23,278,980.82
经营活动现金流入小计	201,588,849.49	164,301,793.60
购买商品、接受劳务支付的现金	123,934,744.98	104,708,216.93
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	36,523,253.00	34,625,019.08
支付的各项税费	11,641,929.60	19,114,005.49
支付其他与经营活动有关的现金	32,722,109.34	37,457,471.13
经营活动现金流出小计	204,822,036.92	195,904,712.63
经营活动产生的现金流量净额	-3,233,187.43	-31,602,919.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	140,000,000.00	250,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,842,863.57	13,974,815.64
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	50,000,000.00	
投资活动现金流入小计	192,842,863.57	263,974,815.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,922,308.98	32,241,313.62
投资支付的现金		70,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	170,000,000.00	160,000,000.00
投资活动现金流出小计	202,922,308.98	262,241,313.62
投资活动产生的现金流量净额	-10,079,445.41	1,733,502.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	170,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	170,000,000.00	
偿还债务支付的现金	170,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,309,616.80	25,753,132.16
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		
筹资活动现金流出小计	196,309,616.80	25,753,132.16
筹资活动产生的现金流量净额	-26,309,616.80	-25,753,132.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	56,805.36	-6,200.98
五、现金及现金等价物净增加额	-39,565,444.28	-55,628,750.15
加：期初现金及现金等价物余额	118,142,502.26	133,171,051.61
六、期末现金及现金等价物余额	78,577,057.98	77,542,301.46

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	173,436,472.51	128,838,833.83
收到的税费返还	8,058,315.58	12,183,978.95
收到其他与经营活动有关的现金	19,863,859.82	23,214,580.49
经营活动现金流入小计	201,358,647.91	164,237,393.27
购买商品、接受劳务支付的现金	123,276,339.94	104,361,616.05
支付给职工以及为职工支付的现金	36,359,634.30	34,550,785.79
支付的各项税费	11,640,767.60	19,111,691.74
支付其他与经营活动有关的现金	32,684,513.44	37,260,024.13
经营活动现金流出小计	203,961,255.28	195,284,117.71
经营活动产生的现金流量净额	-2,602,607.37	-31,046,724.44

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	140,000,000.00	250,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,842,863.57	13,974,815.64
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	50,000,000.00	
投资活动现金流入小计	192,842,863.57	263,974,815.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,906,828.98	32,223,713.62
投资支付的现金		70,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	170,000,000.00	160,000,000.00
投资活动现金流出小计	202,906,828.98	262,223,713.62
投资活动产生的现金流量净额	-10,063,965.41	1,751,102.02
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	170,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	170,000,000.00	
偿还债务支付的现金	170,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,309,616.80	25,753,132.16
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	196,309,616.80	25,753,132.16
筹资活动产生的现金流量净额	-26,309,616.80	-25,753,132.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	56,805.36	-6,200.98
五、现金及现金等价物净增加额	-38,919,384.22	-55,054,955.56
加：期初现金及现金等价物余额	114,231,266.00	128,239,369.10
六、期末现金及现金等价物余额	75,311,881.78	73,184,413.54

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	458,666,666.00				198,165,691.26				41,183,617.18		257,045,326.32	1,235,478.35	956,296,779.11
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	458,666,666.00				198,165,691.26				41,183,617.18		257,045,326.32	1,235,478.35	956,296,779.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											5,551,901.84	-63,235.46	5,488,666.38
（一）综合收益总额											17,018,568.49	-63,235.46	16,955,333.03
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配											-11,466,666.65		-11,466,666.65

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											-11,466,666.65		-11,466,666.65
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	458,666.00				198,165,691.26				41,183,617.18		262,597,228.16	1,172,242.89	961,785,445.49

上年金额

单位：元

项目	上期												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			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	229,333,333.00				427,499,024.26				37,881,623.06		239,363,724.39	1,479,626.27	935,557,330.98	
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	229,333,333.00				427,499,024.26				37,881,623.06		239,363,724.39	1,479,626.27	935,557,330.98
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	229,333,333.00				-229,333,333.00						7,342,633.93	-91,535.89	7,251,098.04
(一)综合收益总额											18,809,300.58	-91,535.89	18,717,764.69
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配											-11,466,666.65		-11,466,666.65
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											-11,466,666.65		-11,466,666.65
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	229,333,333.00				-229,333,333.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	229,333,333.00				-229,333,333.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													

(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	458,666,666.00				198,165,691.26				37,881,623.06		246,706,358.32	1,388,090.38	942,808,429.02

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	458,666,666.00				198,165,691.26				41,183,617.18	257,662,543.49	955,678,517.93
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	458,666,666.00				198,165,691.26				41,183,617.18	257,662,543.49	955,678,517.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										5,699,451.26	5,699,451.26
（一）综合收益总额										17,166,117.91	17,166,117.91
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他												
(三) 利润分配											-11,466,666.65	-11,466,666.65
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配											-11,466,666.65	-11,466,666.65
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	458,666,666.00				198,165,691.26				41,183,617.18	263,361,994.75	961,377,969.19	

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	229,333,333.00				427,499,024.26				37,881,623.06	239,411,263.11	934,125,243.43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	229,333,333.00				427,499,024.26				37,881,623.06	239,411,263.11	934,125,243.43
三、本期增减变动	229,333,				-229,333,					7,556,2	7,556,217

金额(减少以“-”号填列)	333.00				333.00					17.66	.66	
(一)综合收益总额										19,022,884.31	19,022,884.31	
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-11,466,666.65	-11,466,666.65	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-11,466,666.65	-11,466,666.65	
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	229,333,333.00				-229,333,333.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	229,333,333.00				-229,333,333.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	458,666,666.00				198,165,691.26					37,881,623.06	246,967,480.77	941,681,461.09

三、公司基本情况

浙江大立科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府浙政股〔2005〕59号文批准，由浙江大立科技有限公司依法整体变更成立，于2005年11月7日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有注册号为913300007308931541的营业执照，注册资本458,666,666.00元，股份总数458,666,666股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股103,326,454股；无限售条件的流通股份A股355,340,212股。公司股票已于2008年2月18日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业。经营范围：机电设备、计算机、软件及网络工程、电子产品、测试技术的投资开发及技术转让、技术咨询、技术服务；机电设备（不含汽车）、电子产品、化工产品（不含危险品）、计算机及软件的生产、销售（凭环保审批意见生产）；计算机网络工程安装；经营进出口业务（范围详见《中华人民共和国进出口企业资格证书》）。主要产品或提供的劳务：红外热像仪系列产品、DVR系列产品及视频监控系统等。

本财务报表业经公司2016年7月29日四届十次董事会批准对外报出。

本公司将子公司杭州大立微电子有限公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果

和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在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资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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和在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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，

按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；

⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 500 万元以上（含）或占应收款项账面余额 10% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大但与其他信用风险特征存在明显差异的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

12、存货**1. 存货的分类**

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并

与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

14、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

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

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(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	房屋及建筑物	3	9.70-2.16
通用设备	年限平均法	通用设备	3	19.40-9.70
专用设备	年限平均法	专用设备	3	19.40-9.70
运输工具	年限平均法	运输工具	3	9.70

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专有技术	5-10
软件	5

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 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。

20、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

21、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。
2. 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

24、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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的，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，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承

担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

25、收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若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；若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。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4) 资产负债表日，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。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售红外热像仪系列等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

26、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

28、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、6%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	本公司按 15% 的税率计缴企业所得税，子公司杭州大立微电子有限公司按 20% 的税率计缴企业所得税。
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值计缴；从租计征的，按租金收入计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

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
浙江大立科技股份有限公司	15%
杭州大立微电子有限公司	20%

2、税收优惠

(1) 增值税

出口货物实行“免、抵、退”税政策，本期退税率为15%、17%。

根据财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知（财税〔2011〕100号）的有关规定，自行开发生产销售的软件产品可享受增值税实际税负超过3%部分即征即退政策；根据杭州市滨江区国家税务局文件《关于浙江大立科技股份有限公司软件产品增值税超税负退税的批复》（杭国税滨〔2011〕181号），本期公司实际收到增值税返还款6,235,496.46元。

(2) 企业所得税

1) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省2014年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2015〕29号），公司通过高新技术企业认定，故本期公司按15%的税率计缴企业所得税。

2) 根据财政部、国家税务总局《关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2015〕34号），自2015年1月1日至2017年12月31日，对年应纳税所得额低于20万元（含20万元）的小型微利企业，

其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，本公司子公司杭州大立微电子有限公司属于小型微利企业，故其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

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	35,242.57	42,061.85
银行存款	248,541,815.41	204,600,440.41
其他货币资金	1,989,743.23	616,612.50
合计	250,566,801.21	205,259,114.76

其他说明

期末银行存款里有结构性存款170,000,000.00元；其他货币资金包括信用证保证金1,910,943.23元和保函保证金78,800.00元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		11,342.47
衍生金融资产		11,342.47
合计		11,342.47

3、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	5,134,760.00	4,020,000.00
商业承兑票据	32,090,000.00	26,093,800.00
合计	37,224,760.00	30,113,800.00

(2) 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	7,488,900.00	
合计	7,488,900.00	

4、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	482,585,582.34	100.00%	57,555,210.60	11.93%	425,030,371.74	454,254,483.10	100.00%	52,918,394.41	11.65%	401,336,088.69
合计	482,585,582.34	100.00%	57,555,210.60	11.93%	425,030,371.74	454,254,483.10	100.00%	52,918,394.41	11.65%	401,336,088.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	321,007,137.26	16,050,356.86	5.00%
1年以内小计	321,007,137.26	16,050,356.86	5.00%
1至2年	57,455,649.23	5,745,564.92	10.00%
2至3年	79,197,589.24	15,839,517.85	20.00%
3年以上	24,925,206.61	19,919,770.97	79.92%
3至4年	5,319,044.27	2,659,522.14	50.00%
4至5年	4,691,827.02	2,345,913.51	50.00%

5 年以上	14,914,335.32	14,914,335.32	100.00%
合计	482,585,582.34	57,555,210.60	11.93%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,636,816.19 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期无核销的应收账款

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
单位 1	非关联方	184,110,000.00	38.15	18,148,100.00
单位 2	非关联方	56,628,847.86	11.73	3,197,502.91
单位 3	非关联方	37,784,500.00	7.83	4,837,400.00
单位 4	非关联方	36,601,500.00	7.58	3,318,850.00
单位 5	非关联方	17,450,000.00	3.62	872,500.00
合计	--	332,574,847.86	68.91	30,374,352.91

5、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	33,728,446.15	87.64%	48,432,234.34	93.22%
1 至 2 年	4,113,657.81	10.69%	3,164,352.16	6.09%

2至3年	377,644.16	0.98%	118,013.80	0.23%
3年以上	264,502.99	0.69%	240,457.26	0.46%
合计	38,484,251.11	--	51,955,057.56	--

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：

无账龄1年以上重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
单位1	11,965,646.15	31.09
单位2	3,312,822.75	8.61
单位3	3,194,795.84	8.30
单位4	3,000,000.00	7.80
单位5	2,600,000.00	6.76
小计	24,073,264.74	62.55

6、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,092,575.34	1,092,808.22
合计	1,092,575.34	1,092,808.22

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	4,332,959.90	16.78%			4,332,959.90	4,332,959.90	14.41%			4,332,959.90

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	21,495,583.47	83.22%	4,328,481.77	20.14%	17,167,101.70	25,731,858.39	85.59%	5,038,422.65	19.58%	20,693,435.74
合计	25,828,543.37	100.00%	4,328,481.77	16.76%	21,500,061.60	30,064,818.29	100.00%	5,038,422.65	16.76%	25,026,395.64

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
代垫购房款	4,332,959.90			该款项系公司为职工购买经济适用房先期垫付支出，相关房产最终将以不低于原购买价的价格出售给符合条件的职工，不存在减值情形，故期末未计提坏账准备。
合计	4,332,959.90		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	13,055,352.63	652,767.63	5.00%
1 年以内小计	13,055,352.63	652,767.63	5.00%
1 至 2 年	2,531,941.30	253,194.13	10.00%
2 至 3 年	1,982,960.50	396,592.10	20.00%
3 年以上	3,925,329.04	3,025,927.91	77.09%
3 至 4 年	796,263.26	398,131.63	50.00%
4 至 5 年	1,002,539.00	501,269.50	50.00%
5 年以上	2,126,526.78	2,126,526.78	100.00%
合计	21,495,583.47	4,328,481.77	20.14%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 709,940.88 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无核销的其他应收款

(4) 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
员工备用金及借款	15,520,214.12	17,264,171.56
代垫购房款	4,332,959.90	4,332,959.90
应收暂付款	2,626,175.02	3,524,583.93
押金保证金	2,086,011.20	3,278,320.50
暂借款	1,000,000.00	1,000,000.00
其他	263,183.13	664,782.40
合计	25,828,543.37	30,064,818.29

(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
浙江科技房地产开发有限公司	代垫购房款	4,332,959.90	5 年以上	16.78%	
徐芳	员工备用金及借款	1,300,000.00	1 年以内 1,200,000.00 元, 3-5 年 100,000.00 元	5.03%	110,000.00
朱中芝	员工备用金及借款	1,300,000.00	1 年以内	5.03%	65,000.00
北京贯中精仪科技有限公司	暂借款	1,000,000.00	1-2 年	3.87%	100,000.00
陈晖	员工备用金及借款	802,411.45	1 年以内	3.11%	40,120.57
合计	--	8,735,371.35	--	33.82%	315,120.57

8、存货

(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	166,830,017.68	9,148,179.14	157,681,838.54	151,774,812.16	9,148,179.14	142,626,633.02
在产品	159,726,324.48	4,503,701.36	155,222,623.12	139,186,952.36	4,503,701.36	134,683,251.00
库存商品	66,334,126.86	4,234,393.30	62,099,733.56	79,554,594.00	4,234,393.30	75,320,200.70
周转材料	5,213.48		5,213.48	5,773.30		5,773.30
合计	392,895,682.50	17,886,273.80	375,009,408.70	370,522,131.82	17,886,273.80	352,635,858.02

(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	9,148,179.14					9,148,179.14
在产品	4,503,701.36					4,503,701.36
库存商品	4,234,393.30					4,234,393.30
合计	17,886,273.80					17,886,273.80

公司直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品		140,000,000.00
待抵扣增值税进项税	21,303,052.73	6,330,922.11
预缴企业所得税		1,630.03
合计	21,303,052.73	146,332,552.14

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
上海大立电子科技有限公司	61,803.78			-4,206.19						57,597.59	
小计	61,803.78			-4,206.19						57,597.59	
合计	61,803.78			-4,206.19						57,597.59	

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	6,873,500.72			6,873,500.72
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	6,873,500.72			6,873,500.72
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,866,731.30			2,866,731.30
2.本期增加金额	93,881.08			93,881.08

(1) 计提或摊销	93,881.08			93,881.08
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,960,612.38			2,960,612.38
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	3,912,888.34			3,912,888.34
2.期初账面价值	4,006,769.42			4,006,769.42

(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

期末投资性房地产均已办妥产权登记及过户手续。

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	53,955,499.17	6,942,863.72	85,413,773.74	14,787,685.23	161,099,821.86

2.本期增加金额		423,848.94	9,859,714.27	62,694.89	10,346,258.10
(1) 购置		423,848.94	8,191,805.00	62,694.89	8,678,348.83
(2) 在建工程 转入			1,667,909.27		1,667,909.27
(3) 企业合并 增加					
3.本期减少金额		11,790.32	123,616.50		135,406.82
(1) 处置或报 废		11,790.32	123,616.50		135,406.82
4.期末余额	53,955,499.17	7,354,922.34	95,149,871.51	14,850,380.12	171,310,673.14
二、累计折旧					
1.期初余额	11,155,350.07	4,544,640.74	45,547,498.50	7,448,560.36	68,696,049.67
2.本期增加金额	844,904.00	154,921.17	3,998,762.18	646,899.22	5,645,486.57
(1) 计提	844,904.00	154,921.17	3,998,762.18	646,899.22	5,645,486.57
3.本期减少金额		9,789.64	119,908.00		129,697.64
(1) 处置或报 废		9,789.64	119,908.00		129,697.64
4.期末余额	12,000,254.07	4,689,772.27	49,426,352.68	8,095,459.58	74,211,838.60
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	41,955,245.10	2,665,150.07	45,723,518.83	6,754,920.54	97,098,834.54
2.期初账面价值	42,800,149.10	2,398,222.98	39,866,275.24	7,339,124.87	92,403,772.19

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

期末固定资产均已办妥产权登记及过户手续。

13、在建工程

(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
在安装设备				1,667,909.27		1,667,909.27
红外热像仪建设项目	90,419,384.19		90,419,384.19	70,999,933.52		70,999,933.52
合计	90,419,384.19		90,419,384.19	72,667,842.79		72,667,842.79

(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
在安装设备		1,667,909.27		1,667,909.27								募股资金
红外热像仪建设项目	24,211.00	70,999,933.52	19,419,450.67			90,419,384.19	37.35%	在建				募股资金
合计	24,211.00	72,667,842.79	19,419,450.67	1,667,909.27		90,419,384.19	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

期末，未发现在建工程存在明显减值准备，故未计提减值准备。

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	合计

一、账面原值					
1.期初余额	17,266,147.98	20,226,768.93		1,317,859.43	38,810,776.34
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	17,266,147.98	20,226,768.93		1,317,859.43	38,810,776.34
二、累计摊销					
1.期初余额	4,857,617.61	7,471,143.58		1,300,372.11	13,629,133.30
2.本期增加金额	172,661.46	933,338.46		7,179.48	1,113,179.40
(1) 计提	172,661.46	933,338.46		7,179.48	1,113,179.40
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	5,030,279.07	8,404,482.04		1,307,551.59	14,742,312.70
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	12,235,868.91	11,822,286.89		10,307.84	24,068,463.64
2.期初账面价值	12,408,530.37	12,755,625.35		17,487.32	25,181,643.04

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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

期末无形资产均已办妥产权证书。

15、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	75,441,484.40	11,316,222.66	70,804,668.21	10,620,700.23
合计	75,441,484.40	11,316,222.66	70,804,668.21	10,620,700.23

(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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动			11,342.47	1,701.37
合计			11,342.47	1,701.37

(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		11,316,222.66		10,620,700.23
递延所得税负债				1,701.37

(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	4,328,481.77	5,038,422.65
可抵扣亏损	1,091,797.52	881,012.64
合计	5,420,279.29	5,919,435.29

(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	67,186.27	67,186.27	杭州大立微电子有限公司的可抵扣亏损
2020 年	813,826.37	813,826.37	杭州大立微电子有限公司的可抵扣亏损
2021 年	210,784.88		杭州大立微电子有限公司的可抵扣亏损
合计	1,091,797.52	881,012.64	--

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	270,000,000.00	100,000,000.00
信用借款	40,000,000.00	40,000,000.00
合计	310,000,000.00	140,000,000.00

17、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	58,708,715.63	51,216,299.53

工程及设备款	1,523,529.57	1,368,872.08
合计	60,232,245.20	52,585,171.61

18、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	4,325,559.91	8,430,885.06
房租	52,162.50	211,209.75
合计	4,377,722.41	8,642,094.81

19、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	7,294,907.65	29,152,103.33	35,604,660.27	842,350.71
二、离职后福利-设定提存计划		2,431,003.36	2,431,003.36	
合计	7,294,907.65	31,583,106.69	38,035,663.63	842,350.71

(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	6,881,096.00	24,095,445.98	30,976,541.98	
2、职工福利费		1,680,011.37	1,680,011.37	
3、社会保险费		1,276,732.85	1,213,962.08	62,770.77
其中：医疗保险费		1,173,014.85	1,110,244.08	62,770.77
工伤保险费		54,523.90	54,523.90	
生育保险费		49,194.10	49,194.10	
4、住房公积金		1,235,235.91	1,235,235.91	
5、工会经费和职工教育经费	413,811.65	864,677.22	498,908.93	779,579.94

合计	7,294,907.65	29,152,103.33	35,604,660.27	842,350.71
----	--------------	---------------	---------------	------------

(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		2,211,516.23	2,211,516.23	
2、失业保险费		219,487.13	219,487.13	
合计		2,431,003.36	2,431,003.36	

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,427,261.18	
营业税		18,270.00
企业所得税	1,754,736.11	2,974,432.76
个人所得税	175,769.69	183,436.96
城市维护建设税	519,908.28	417,425.58
房产税		43,848.00
教育费附加	222,958.77	178,896.68
地方教育附加	148,639.17	119,264.45
地方水利建设基金	68,960.82	84,179.61
印花税	23,645.80	20,115.41
土地使用税	176,625.00	
合计	10,518,504.82	4,039,869.45

21、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息		6,612,814.21
短期借款应付利息	405,840.00	188,636.67
合计	405,840.00	6,801,450.88

重要的已逾期未支付的利息情况：

期末无重要的已逾期未支付利息。

22、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
应付暂收款	1,906,210.28	37,317,206.18
押金保证金	832,258.69	929,711.96
其他	268,562.22	381,864.20
合计	3,007,031.19	38,628,782.34

(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
TECHTRONIC PRODUCT DEVELOPMENT LTD.	368,752.30	与该客户签订合同尚未履行完毕
TECHTRONIC INDUSTRIES CO., LTD.	368,752.30	与该客户签订合同尚未履行完毕
合计	737,504.60	--

其他说明

期初数包括代收员工持股计划款项 36,500,000.00 元，该笔款项已于本期支付。

23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的应付债券		169,754,735.32
合计		169,754,735.32

24、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
13 大立债		

(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	期末余额
13 大立债	170,000,000.00	2013.5.15	3 年	168,100,000.00	169,754,735.32			245,264.68	170,000,000.00	
合计	--	--	--	168,100,000.00	169,754,735.32			245,264.68	170,000,000.00	

25、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
其他来源款项	1,886,702.40			1,886,702.40	根据浙江省财政厅批准的国有股权设置方案(浙财国资字(2001)163号), 国有土地使用权评估确认价值的 20% 计 1,886,702.40 元未予折股, 相应将该款项计列本项目。
合计	1,886,702.40			1,886,702.40	--

26、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	32,773,354.01	19,444,300.00	8,188,822.84	44,028,831.17	
合计	32,773,354.01	19,444,300.00	8,188,822.84	44,028,831.17	--

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
核高基项目--非制冷 1280*1024 凝视红外焦平面组件	26,308,036.32	16,444,300.00	7,260,617.24		35,491,719.08	与收益、收益相关

产业化基地建设 项目	1,826,857.31		26,285.70		1,800,571.61	与资产相关
CMOS-MEMS 非 制冷红外焦平面 传感器研发及产 业化	890,974.72		342,104.84		548,869.88	与资产相关
非制冷红外探测 器微加工技术开 发项目	979,166.87		124,999.98		854,166.89	与资产相关
25 微米工艺 640*480 分辨率 非制冷红外焦平 面传感器研发	517,000.00		141,000.00		376,000.00	与资产相关
非制冷红外焦平 面探测器光电特 性评估实验室设 备添置	500,000.00				500,000.00	与资产相关
光轴测试调校实 验室设备添置 (2010 年财政专 项)	375,000.12		49,999.98		325,000.14	与资产相关
红外质量控制评 估实验室设备添 置	350,000.20		49,999.98		300,000.22	与资产相关
红外热成像技术 研发与应用 2009	262,508.00		76,168.50		186,339.50	与资产相关
工业控制型红外 热像仪产业化项 目 2009—市发改 委	193,526.42		17,518.38		176,008.04	与资产相关
非制冷红外焦平 面核心器件研制 (06 年国家集成 电路产业化扶 持)	175,142.99		23,544.60		151,598.39	与资产相关
红外智能分析系 统	145,194.88		23,887.98		121,306.90	与资产相关
红外消防热像仪 项目	138,646.18		36,795.66		101,850.52	与资产相关
智能红外热像监 控仪 2009—市信	111,300.00		15,900.00		95,400.00	与资产相关

息办						
1024*1024 超大面阵红外焦平面微加工及封装工艺研发		3,000,000.00			3,000,000.00	与资产相关
合计	32,773,354.01	19,444,300.00	8,188,822.84		44,028,831.17	--

27、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	458,666,666.00						458,666,666.00

28、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)	198,065,691.26			198,065,691.26
其他资本公积	100,000.00			100,000.00
合计	198,165,691.26			198,165,691.26

29、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	41,183,617.18			41,183,617.18
合计	41,183,617.18			41,183,617.18

30、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	257,045,326.32	239,363,724.39
调整后期初未分配利润	257,045,326.32	239,363,724.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,018,568.49	18,809,300.58
应付普通股股利	11,466,666.65	11,466,666.65
期末未分配利润	262,597,228.16	246,706,358.32

根据 2016 年 4 月 22 日公司 2015 年度股东大会决议通过的 2015 年度利润分配方案，公司向全体股东按每 10 股派发现金股利 0.25 元（含税），共计发放普通股股利 11,466,666.65 元。

31、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	189,247,579.66	107,709,818.08	147,860,774.05	79,438,472.98
其他业务	2,388,334.18	93,881.08	2,708,801.33	93,881.08
合计	191,635,913.84	107,803,699.16	150,569,575.38	79,532,354.06

32、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	84,609.66	129,830.63
城市维护建设税	585,498.01	868,373.31
教育费附加	250,881.06	372,143.02
地方教育附加	167,254.02	248,106.66
房产税	261,254.93	311,492.16
合计	1,349,497.68	1,929,945.78

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
咨询及代理费	5,440,316.51	3,271,283.80
工资及福利	4,304,910.00	3,898,788.64
差旅费	4,227,397.24	3,021,075.67
业务招待费	1,353,557.91	1,882,455.41
广告会务费	527,705.05	593,343.00
运输费	772,963.56	491,398.25
其他	535,753.01	311,758.55
合计	17,162,603.28	13,470,103.32

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	30,975,787.64	24,466,164.51
工资及福利	10,719,212.99	10,725,753.21
办公费	2,521,346.73	1,748,369.15
差旅、招待费	1,799,124.29	2,606,465.35
折旧及摊销	1,706,013.88	1,462,447.54
水电费	359,393.76	533,557.85
咨询代理费	1,024,879.24	1,218,728.77
税费	734,443.77	771,548.50
其他	1,803,449.10	2,535,996.29
合计	51,643,651.40	46,069,031.17

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,258,292.85	8,761,418.47
利息收入	-1,217,323.56	-4,404,928.76
汇兑损益	145,659.49	-532,930.04
手续费	62,601.91	291,509.77
合计	8,249,230.69	4,115,069.44

36、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,926,875.31	2,907,938.06
合计	3,926,875.31	2,907,938.06

37、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-11,342.47	-1,524,931.51

其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-11,342.47	-1,524,931.51
合计	-11,342.47	-1,524,931.51

38、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	-4,206.19	-5,692.18
理财产品收益	1,711,102.22	4,687,966.33
合计	1,706,896.03	4,682,274.15

39、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
政府补助	14,943,699.12	15,157,290.75	8,708,202.66
其他	1.19	28,968.37	1.19
合计	14,943,700.31	15,186,259.12	8,708,203.85

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
增值税返还	杭州市国家税务局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	6,235,496.46	8,094,812.08	与收益相关
1024*1024 超大面阵红外焦平面微加工及封装工艺研发	杭州市滨江区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,500,000.00	与收益相关
稳定岗位补贴	杭州市滨江区财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产	否	否	268,579.82		与收益相关

			品供应或价格控制职能而获得的补助					
区创业补贴	杭州市滨江区地方税务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
智能红外热像监控仪	杭州市滨江区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	83,000.00		与收益相关
与资产和收益相关的政府补助摊销转入		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	8,188,822.84	5,527,478.67	与收益相关
其他				否	否	67,800.00	35,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	14,943,699.12	15,157,290.75	--

40、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,709.18	49,275.37	5,709.18
其中：固定资产处置损失	5,709.18	49,275.37	5,709.18
地方水利建设基金	121,055.65	129,697.62	
合计	126,764.83	178,972.99	5,709.18

41、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	1,753,034.76	2,614,116.25
递延所得税费用	-695,522.43	-622,118.62
合计	1,057,512.33	1,991,997.63

(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	18,012,845.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,701,926.80
子公司适用不同税率的影响	31,617.73
非应税收入的影响	2,332.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	194,515.06
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	-106,491.13
高新技术企业技术开发费加计扣除的影响	-1,766,388.43
所得税费用	1,057,512.33

42、其他综合收益

详见附注。

43、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
收到与收益相关的政府补助	19,963,679.82	21,475,000.00
其他	85,551.55	1,803,980.82
合计	20,049,231.37	23,278,980.82

(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
差旅、招待费	6,730,496.56	8,109,996.43
研发支出	11,182,191.13	9,846,473.60
咨询、代理费	3,950,610.96	5,652,901.77
办公费	4,216,217.82	5,362,628.25
支付的 3 个月以上信用证、押汇等保证金	214,276.67	122,642.80

广告会务费	1,174,366.86	1,493,683.00
水电费	419,495.07	533,557.85
运输费	1,146,775.41	1,193,391.25
其他	3,687,678.86	5,142,196.18
合计	32,722,109.34	37,457,471.13

(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
定期存款	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

(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
定期存款	170,000,000.00	160,000,000.00
合计	170,000,000.00	160,000,000.00

44、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	16,955,333.03	18,717,764.69
加：资产减值准备	3,926,875.31	2,907,938.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,739,367.65	5,706,419.11
无形资产摊销	1,113,179.40	1,182,487.98
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,709.18	49,275.37
财务费用（收益以“-”号填列）	8,249,230.69	4,115,069.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,706,896.03	-3,157,342.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-695,522.43	-393,378.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,701.37	-228,739.73

存货的减少（增加以“-”号填列）	-22,373,550.68	-22,935,444.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-29,487,717.81	-54,196,021.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,042,505.63	16,629,052.76
经营活动产生的现金流量净额	-3,233,187.43	-31,602,919.03
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	78,577,057.98	77,542,301.46
减：现金的期初余额	118,142,502.26	133,171,051.61
现金及现金等价物净增加额	-39,565,444.28	-55,628,750.15

（2）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	78,577,057.98	118,142,502.26
其中：库存现金	35,242.57	42,061.85
可随时用于支付的银行存款	78,541,815.41	118,100,440.41
三、期末现金及现金等价物余额	78,577,057.98	118,142,502.26

其他说明：

期末合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为78,577,057.98元，合并资产负债表“货币资金”余额为250,566,801.21元，差异171,989,743.23元，系合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的结构性存款170,000,000.00元、信用证保证金1,910,943.23元和保函保证金78,800.00元。

期初合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为118,142,502.26元，合并资产负债表“货币资金”余额为205,259,114.76元，差异87,116,612.50元，系合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的结构性存款50,000,000.00元、代收员工持股计划款项36,500,000.00元、信用证保证金541,462.50元和保函保证金75,150.00元。

45、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	171,989,743.23	不属于现金及现金等价物
固定资产	40,349,996.68	期末公司将该等固定资产用于借款抵押
无形资产	12,235,868.91	期末公司将该等无形资产用于借款抵押

投资性房地产	3,912,888.34	期末公司将该等投资性房地产用于借款抵押
合计	228,488,497.16	--

46、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
其中：美元	688,064.61	6.6312	4,562,694.04
其中：美元	123,531.52	6.6312	819,162.22
欧元	19,596.92	7.3750	144,527.29
应付帐款			
其中：美元	10,841.00	6.6312	71,888.84
日元	954,000.00	0.0645	61,533.00
其他应付款			
其中：美元	129,369.84	6.6312	857,877.28

(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

八、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	
杭州大立微电子有限公司	杭州市	杭州市	制造业	70.00%		设立

(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

杭州大立微电子有限公司	30.00%	-63,235.46	0.00	1,172,242.89
-------------	--------	------------	------	--------------

(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
杭州大立微电子有限公司	3,743,942.06	164,994.65	3,908,936.71	1,460.41		1,460.41	4,201,409.90	170,056.40	4,371,466.30	253,205.12		253,205.12

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
杭州大立微电子有限公司	47,951.17	-210,784.88	-210,784.88	-630,580.06		-305,119.62	-305,119.62	-556,194.59

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	57,597.59	61,803.78
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-4,206.19	-17,249.03
--综合收益总额	-4,206.19	-17,249.03

九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和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认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2016年6月30日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的68.91% (2015年12月31日：57.64%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	37,224,760.00				37,224,760.00
其他应收款	4,332,959.90				4,332,959.90
小 计	41,557,719.90				41,557,719.90

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	30,113,800.00				30,113,800.00
其他应收款	4,332,959.90				4,332,959.90
小 计	34,446,759.90				34,446,759.90

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

本公司采用速动比率监督流动风险。截至2016年6月30日，本公司的速动比率为1.89（2015年12月31日：1.88）。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上

银行借款	310,000,000.00	312,441,835.34	312,441,835.34		
应付账款	60,232,245.20	60,232,245.20	60,232,245.20		
应付利息	405,840.00	405,840.00	405,840.00		
其他应付款	3,007,031.19	3,007,031.19	3,007,031.19		
一年内到期的非流动负债					
小计	373,645,116.39	376,086,951.73	376,086,951.73		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	140,000,000.00	144,903,153.42	144,903,153.42		
应付账款	52,585,171.61	52,585,171.61	52,585,171.61		
应付利息	6,801,450.88	6,801,450.88	6,801,450.88		
其他应付款	38,628,782.34	38,628,782.34	38,628,782.34		
应付债券	169,754,735.32	173,721,549.12	173,721,549.12		
小计	407,770,140.15	416,640,107.37	416,640,107.37		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2016年6月30日，本公司不存在以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的借款，因此，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是庞惠民。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海大立电子科技有限公司	联营企业

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
庞志刚	副总经理
姜利军	副总经理
周进	董事、副总经理
刘晓松	董事、财务总监、董秘

5、关联交易情况

(1) 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	1,538,534.95	1,291,745.40

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					
	上海大立电子科技有限公司	105,972.00	21,194.40	105,972.00	21,194.40
小 计		105,972.00	21,194.40	105,972.00	21,194.40
其他应收款					
	庞惠民			300,000.00	15,000.00
	庞志刚	300,000.00	15,000.00	300,000.00	15,000.00
	姜利军	120,000.00	72,500.00	120,000.00	72,500.00

	周进	12,710.75	635.54	12,710.50	635.53
	刘晓松	10,873.40	1,087.34	10,873.40	1,087.34
小 计		443,584.15	89,222.88	743,583.90	104,222.87

7、关联方承诺

8、其他

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日不存在重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十二、资产负债表日后事项

无重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部/地区分部为基础确定报告分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	红外热像仪	DVR	监控工程	其他	境内	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	187,416,493.22	1,794.87	289,811.97	1,539,479.60				189,247,579.66
主营业务成本	106,691,756.87	5,999.61	638,594.01	373,467.59				107,709,818.08
主营业务收入					182,415,435.98	6,832,143.68		189,247,579.66
主营业务成本					101,163,090.61	6,546,727.47		107,709,818.08

十四、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	482,585,582.34	100.00%	57,555,210.60	11.93%	425,030,371.74	454,254,483.10	100.00%	52,918,394.41	11.65%	401,336,088.69
合计	482,585,582.34	100.00%	57,555,210.60	11.93%	425,030,371.74	454,254,483.10	100.00%	52,918,394.41	11.65%	401,336,088.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
	321,007,137.26	16,050,356.86	5.00%

1 年以内小计	321,007,137.26	16,050,356.86	5.00%
1 至 2 年	57,455,649.23	5,745,564.92	10.00%
2 至 3 年	79,197,589.24	15,839,517.85	20.00%
3 年以上	24,925,206.61	19,919,770.97	79.92%
3 至 4 年	5,319,044.27	2,659,522.14	50.00%
4 至 5 年	4,691,827.02	2,345,913.51	50.00%
5 年以上	14,914,335.32	14,914,335.32	100.00%
合计	482,585,582.34	57,555,210.60	11.93%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,636,816.19 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
单位 1	非关联方	184,110,000.00	38.15	18,148,100.00
单位 2	非关联方	56,628,847.86	11.73	3,197,502.91
单位 3	非关联方	37,784,500.00	7.83	4,837,400.00
单位 4	非关联方	36,601,500.00	7.58	3,318,850.00
单位 5	非关联方	17,450,000.00	3.62	872,500.00
合计	--	332,574,847.86	68.91	30,374,352.91

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的	4,332,959.90	16.78%			4,332,959.90	4,332,959.90	14.41%			4,332,959.90

其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	21,495,583.47	83.22%	4,328,481.77	20.14%	17,167,101.70	25,731,858.39	85.59%	5,038,422.65	19.58%	20,693,435.74
合计	25,828,543.37	100.00%	4,328,481.77	16.76%	21,500,061.60	30,064,818.29	100.00%	5,038,422.65	16.76%	25,026,395.64

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
代垫购房款	4,332,959.90			该款项系公司为职工购买经济适用房先期垫付支出，相关房产最终将以不低于原购买价的价格出售给符合条件的职工，不存在减值情形，故期末未计提坏账准备。
合计	4,332,959.90		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	13,055,352.63	652,767.63	5.00%
1 年以内小计	13,055,352.63	652,767.63	5.00%
1 至 2 年	2,531,941.30	253,194.13	10.00%
2 至 3 年	1,982,960.50	396,592.10	20.00%
3 年以上	3,925,329.04	3,025,927.91	77.09%
3 至 4 年	796,263.26	398,131.63	50.00%
4 至 5 年	1,002,539.00	501,269.50	50.00%
5 年以上	2,126,526.78	2,126,526.78	100.00%
合计	21,495,583.47	4,328,481.77	20.14%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 709,940.88 元。

(3) 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
员工备用金及借款	15,520,214.12	17,264,171.56
代垫购房款	4,332,959.90	4,332,959.90
应收暂付款	2,626,175.02	3,524,583.93
押金保证金	2,086,011.20	3,278,320.50
暂借款	1,000,000.00	1,000,000.00
其他	263,183.13	664,782.40
合计	25,828,543.37	30,064,818.29

(4) 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
浙江科技房地产开发有限公司	代垫购房款	4,332,959.90	5 年以上	16.78%	
徐芳	员工备用金及借款	1,300,000.00	1 年以内 1,200,000.00 元, 3-5 年 100,000.00 元	5.03%	110,000.00
朱中芝	员工备用金及借款	1,300,000.00	1 年以内	5.03%	65,000.00
北京贯中精仪科技有限公司	暂借款	1,000,000.00	1-2 年	3.87%	100,000.00
陈晖	员工备用金及借款	802,411.45	1 年以内	3.11%	40,120.57
合计	--	8,735,371.35	--	33.82%	315,120.57

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	3,500,000.00		3,500,000.00	3,500,000.00		3,500,000.00
对联营、合营企业投资	57,597.59		57,597.59	61,803.78		61,803.78
合计	3,557,597.59		3,557,597.59	3,561,803.78		3,561,803.78

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
杭州大立微电子有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00		
合计	3,500,000.00			3,500,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
上海大立电子科技有限公司	61,803.78			-4,206.19							57,597.59	
小计	61,803.78			-4,206.19							57,597.59	
合计	61,803.78			-4,206.19							57,597.59	

(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	189,199,628.49	107,695,530.06	147,860,774.05	79,438,472.98

其他业务	2,388,334.18	93,881.08	2,708,801.33	93,881.08
合计	191,587,962.67	107,789,411.14	150,569,575.38	79,532,354.06

5、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	-4,206.19	-5,692.18
理财产品收益	1,711,102.22	4,687,966.33
合计	1,706,896.03	4,682,274.15

十五、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	-5,709.18	
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）	8,708,202.66	
委托他人投资或管理资产的损益	1,711,102.22	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-11,342.47	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1.19	
减：所得税影响额	1,560,338.16	
少数股东权益影响额	30,000.00	
合计	8,811,916.26	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税超税负返还	6,235,496.46	作为税费项目，因其与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，故

		将其界定为经常性损益项目。
地方水利建设基金	121,055.65	作为税费项目，因其与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。

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	1.77%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.86%	0.02	0.02

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

第十节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

二、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、其他相关资料。

上述文件置备于公司证券部备查。