

# 浙江大立科技股份有限公司

2023 年半年度报告



【2023 年 8 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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人庞惠民、主管会计工作负责人徐之建及会计机构负责人(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。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

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。

公司在生产经营过程中可能面临的风险请详见在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”的内容，敬请广大投资者注意阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理 .....	27
第五节 环境和社会责任.....	29
第六节 重要事项 .....	30
第七节 股份变动及股东情况.....	34
第八节 优先股相关情况.....	39
第九节 债券相关情况.....	40
第十节 财务报告 .....	41

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站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。

## 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。
大立微电子	指	杭州大立微电子有限公司
航宇智通	指	北京航宇智通技术有限公司
大立长光	指	浙江大立长光光电科技有限公司
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	大立科技	股票代码	002214
变更前的股票简称（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	范奇	包莉清
联系地址	杭州市滨江区滨康路 639 号	杭州市滨江区滨康路 639 号
电话	0571-86695638	0571-86695649
传真	0571-86695649	0571-86695649
电子信箱	fanqi@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、电子信箱等在报告期是否变化

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、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 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

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需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）	125,367,740.74	249,987,286.35	-49.85%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-105,604,312.87	2,688,748.21	-4,027.64%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-110,301,714.84	-6,607,966.95	-1,569.22%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-74,969,958.47	-190,218,555.82	60.59%
基本每股收益（元/股）	-0.1783	0.0045	-4,062.22%
稀释每股收益（元/股）	-0.1783	0.0045	-4,062.22%
加权平均净资产收益率	-4.68%	0.11%	-4.79%
	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）	2,614,108,996.96	2,772,845,720.19	-5.72%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,170,387,439.89	2,311,359,959.11	-6.10%

#### 五、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。

#### 六、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
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,661,484.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-129,881.83	
小计		
减：所得税影响额	829,740.38	
少数股东权益影响额（税后）	4,460.17	
合计	4,697,401.97	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税即征即退	3,807,698.99	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。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）所属行业发展情况

公司所属行业为制造业下的计算机、通信和其他电子设备制造业，具有广阔的市场空间和良好的收益回报。公司主要业务涵盖红外及光电类产品和巡检机器人产品两大领域。

##### （1）红外及光电类产品行业

红外热成像技术最早运用在国防领域，拥有极高的应用价值。由于红外热成像技术具有隐蔽性好、抗干扰性强、目标识别能力强、全天候工作等特点，主要用于昼夜观察、跟踪制导、预警对抗等方面，在装备领域得到了越来越广泛的应用。近年来红外热成像技术在我国国防领域的应用处于快速提升阶段，红外装备市场迎来快速发展，但相比欧美发达国家我国仍处在大力追赶阶段，未来市场空间巨大。

随着红外成像技术的发展与成熟，尤其是近年来在国家产业政策的支持下，国内非制冷红外探测器技术已日趋成熟，包括公司在内的少数厂商已实现自主可控、批量生产，改变了成本和价格长期制约应用的行业格局，红外成像产品的成本及价格不断下降。在民用市场方面，红外成像产品的应用场景广泛，包括工业和电力监测、个人消费、智能驾驶、安防监控等领域，其在国民经济各个领域发挥着越来越重要的作用，市场规模有望进入快速增长阶段。

##### （2）巡检机器人行业

巡检机器人是融合定位、导航、避障、场景感知、AI 图像识别等技术，专为复杂环境下的巡检工作而设计的，其基本功能为移动监测平台，属于监测技术与机器人技术相融合的新型监测设备，可代替人工完成重复性的监测工作，能及时发现设备的异常现象，规避设备运行隐患，提高工作效率和巡检质量，可广泛用于电力电网、轨道交通、油气化工等行业。

以电力行业为例，自国家电网提出“坚强智能电网”概念后，随着多年的建设发展，我国电力系统不断向高度信息化、自动化方向发展，电网智能化程度不断提升，但离智能电网高可靠性、高自动化率的目标尚有一定差距，智能电网是电网建设持续投入的趋势和方向。巡检机器人一方面可以减少在巡检过程中的人力投入，另一方面通过机器作业还可以提升在巡检过程中的精度以及效率，是无人或少人值守和智能化的有效管理方式，起到减员增效的作用。巡检机器人作为电力行业、机器人行业交叉领域，是电网智能化改造的重要实现手段，其行业发展受到两行业政策充分带动，政策驱动力足。

公司基于“成为全球著名光电产品供应商”的发展愿景，赓续成熟的研发体系、质量管理体系以及售后服务体系，以“技术让用户放心，服务让用户满意”为核心的品牌价值观，为全球用户提供高质量的产品和专业化的服务。结合自身对光电应用技术的不断探索，为全球客户提供具有显著实效的行业解决方案。

## （二）主要业务

报告期内，公司的主要业务涵盖红外及光电类产品和巡检机器人产品两大领域。

### 1、红外及光电类产品领域

公司是国内少数拥有完全自主知识产权，能够独立研发、生产红外热成像相关核心芯片、机芯组件到整机系统全产业链完整的高新技术企业，是国内综合实力最强的红外产品供应商之一。

#### （1）红外热成像芯片

公司具有非制冷红外焦平面探测器自主研发及产业化的能力，是国内唯一实现“非晶硅”和“氧化钒”双技术路线量产的公司，已实现量产像元间距 25um/17um/15um/12um 等型谱系列产品，封装类别涵盖金属封装、陶瓷封装和晶圆封装。在“十二五”、“十三五”两期核高基专项的支持下，公司研发和产业化能力大幅提升，前期发布的业内首款 3072×2048 分辨率 600 万像素级产品引领红外探测器高分辨率发展方向，不断巩固国内非制冷红外焦平面探测器领域领导者的地位。

#### （2）红外热像仪及光电系统产品

公司是红外热成像领域具有国际竞争力的本土企业之一，产品广泛应用于国防、工业和电力监测、个人消费、智能驾驶、安防监控等行业。

在民品领域，公司利用在红外测温领域的技术优势，不断巩固电力、石化等行业的优势，还积极开拓在个人消费、智能驾驶、安防监测等领域的应用，努力实现低成本应用；在装备领域，公司不断拓展应用场景，紧贴用户需求，不断优化产品结构，实现在精确制导、火控瞄准、夜视侦察和光电对抗等多领域提供产品，近年已成功拓展了光电惯性导航和航空光电系统产品领域。

### 2、巡检机器人产品

公司整合在红外测温、光电惯导、AI 图像识别及人工智能等领域的技术储备和研发投入，成功研发多型巡检机器人，前期已多次中标国家电网机器人招标采购。公司还围绕“新基建”需求，深挖巡检机器人在特高压、轨道交通和特种行业等新兴建设领域的市场潜力，在电力行业的基础上，现已成功开拓巡检机器人在轨道交通和特种行业等领域的应用，拓宽产品赛道。

报告期内，公司管理层紧密围绕公司年度经营目标，严格执行董事会、股东大会的各项决议，积极开展各项经营管理活动，在经济下行的压力下坚定加大研发投入，全力加快创新步伐和团队建设，有力提升了公司的品牌影响力，为迎接市场复苏做好准备。具体落实如下。

### 1、持续技术研发投入

红外热成像技术在民用、装备等市场都具备广阔的市场应用前景。在民用领域，相对高昂的价格限制了民品的普及和应用，在需求和技术推动的双重牵引下，主要围绕提高产品性价比、降低最终用户使用成本等方向发展；在装备领域，对高分辨率红外产品的需求持续提升，主要围绕提升产品性能、提高产品环境适应性等方向发展。

报告期内，公司持续加大技术研发和新品开发，报告期内研发投入 7,790.17 万元，占公司营业收入的 62.14%。研发项目的持续投入，将为公司未来业务发展打下坚实的技术基础。

2022 年中，公司北京研发及实验中心已正式投用，后续将与杭州、上海两地研发中心实现协同，充分利用各地优势整合资源，加速公司技术升级，实现公司在光电技术专业领域创新跨越式发展。

### 2、持续巩固芯片优势

2020 年 12 月，公司中标电子元器件领域工程研制项目，为非制冷红外科研领域高分辨率技术方向。本次独立中标项目课题，是公司继“十二五”、“十三五”期间独立承担“核高基”专项任务后，第三次独立承担电子元器件领域科研重大专项，接续了“核高基”专项非制冷红外科研领域的技术方向，标志着国家科研主管部门对非制冷红外非晶硅技术路线的持续认可，标志着装备对高分辨率非制冷红外器件的持续需求，也标志着公司在红外热成像核心芯片——非制冷红外焦平面器件的研制和产业化领域持续保持国内领先状态。截至 2023 年 6 月，公司已累计收到中央财政下达的“电子元器件领域工程研制”项目资金 1,814 万元，标志着专项实施顺利已如期通过相关考核节点。该项目现正按计划开展研制。

2021 年 6 月，公司承担的某电子信息产业技术改造类项目获得政府补助资金 5,000.00 万元。该项目技术来源于公司前期承担的国家重大专项科研成果，通过新增半导体工艺类设备和测试封装类设备进行工艺升级和产能提升，计划提升公司非制冷红外探测器芯片工艺水平和产能规模。该项目也标志着国家行业主管部门对公司非制冷红外探测器芯片技术先进性和现有产业化基础的认可。项目现正按计划开展工作。

公司在多年非晶硅技术路线非制冷红外探测器技术的基础上，通过设计优化、工艺创新，自主研发成功氧化钒探测器并实现量产，氧化钒探测器现已大批量应用在公司观察类热像仪产品上投放市场。

公司实现了国内唯一“非晶硅”和“氧化钒”双技术路线均量产，实现了在非制冷红外探测器产品定位上的高-低搭配。

2023 年 1 月，公司收到中央财政下达的“某部 2022 年电子元器件研制”项目（以下简称“项目”）启动资金 320.00 万元，该项目是公司继连续多年承担非晶硅技术路线重大专项后，首次承担氧化钒技术路线相关研制任务，标志着公司在氧化钒技术路线相关研究成果得到了国家认可。

公司晶圆级封装探测器取得新进展，产品合格率持续提升，封装成本不断降低。公司持续推进晶圆级封装产品产业化，推出了 V1 手机红外热像测温仪等千元级产品，实现了市场拓展，努力推进红外产品进入家庭应用。

### 3、民用产品领域

报告期内，公司依托完全自主知识产权的非晶硅技术路线在红外测温领域的独特优势，重点开拓政府采购和商业客户的测温需求，不断巩固电力和工业监控等传统领域的优势地位，优化产品结构提升集成度，继续重点开发电网全息感知平台和巡检机器人等产品；同时，利用新量产的氧化钒技术路线产品，深挖市场需求不断加大新行业的应用拓展，重点投入个人消费、智能驾驶等新兴应用领域的产品开发。

2023 年 5 月，公司牵头承担的科技部“重大科学仪器”专项顺利完成验收，该项目涉及卫星姿态测量、汽车零部件检测、特种设备检测、建筑检测等多领域的红外检测技术研发，在专项的牵引下，公司研发了大量针对不同行业的带有 AI 热分析功能的系列产品，大幅提升了用户黏度，拓展了多行业应用。

电力测温领域，公司不断优化红外监控系统产品，为各类电站监控场景提供解决方案。电力行业是公司民品的传统优势市场，公司积极响应国家发展低碳能源的号召，针对太阳能、风能及其他分布式能源系统的特点，整合在红外监控、光电惯导、AI 图像识别及人工智能等领域的技术储备和研发投入，开发了“智能电网设备状态全息感知平台”可实时、准确监控电站各类安全状态，实现构建智能电站。

巡检机器人领域，产品不断取得新突破。公司整合在红外监控、光电惯导、AI 图像识别及人工智能等领域的技术储备和研发投入，成功研发多型巡检机器人，前期已多次中标国家电网机器人招标采购。公司积极响应国家“新基建”建设，利用公司在电力行业积累的相关经验，又成功开拓巡检机器人在轨道交通和特种行业等领域的应用，拓宽产品赛道，打造以巡检机器人为平台的新的业务增长点。

个人消费领域，公司结合户外狩猎、旅游消费时尚，积极推出多款户外红外望远镜，可广泛用于户外狩猎、探险旅游、搜索救援等场景，为户外旅游提供新乐趣；面向家庭应用，推出了千元级的手机红外热像测温仪，可用于居家检测、暖通检修、隐私安全等场景，推进红外产品家用工具化。

智能驾驶领域，公司推出多型宽视场、多光融合的车载辅助驾驶新品，已成功进入车载前装市场；同时利用在车载夜视领域的多年积累，为智能驾驶技术提供低成本视觉感知方案，为“端到端”的智能驾驶规模化应用提供可能。

除继续推进个人消费、智能驾驶等重点领域的良好进展，公司还积极推进低成本红外产品在智慧楼宇、智慧工厂等物联网应用领域的拓展。

#### 4、型号装备领域

在装备市场方面，近年来红外及光电系统产品在我国装备领域的应用处于快速提升阶段，包括红外望远镜、红外瞄准镜、光电转塔和光电制导弹药在内的装备市场迎来快速发展，但相比欧美发达国家我国仍处在大力追赶阶段，市场空间巨大。

公司积极投身协同创新的国家战略，坚持立足于光电领域拓展业务，紧密跟踪国际先进光电技术发展趋势，持续加大科研投入力度，积极参与装备科研项目竞标，在研项目保持稳定增长，产品不断拓展在各类装备中的应用，为公司在装备领域的可持续发展提供了有力保障。公司产品已涵盖光电制导、火控瞄准、光电对抗和夜视侦察等多领域，并成功拓展了光电惯导和航空光电系统产品领域。

公司机载光电吊舱开发及产业化项目进展顺利。报告期内，已如期完成新一代样机研制，开展了多项新技术性能验证试验，试验工作进展顺利，为项目后续实施打下了坚实基础。通过定增项目中的“光电吊舱开发及产业化项目”为光电吊舱项目的实施提供了产业化支持。机载光电吊舱是战斗机拓展对地精确打击能力的标准配置，是光电领域的尖端装备，具有重要的战略意义和强大的产业链带动能力，只有少数发达国家具有研制能力。该产品是公司装备产业升级的重要方向，将使公司在机载装备领域由目前的核心部件供应商升级为分系统供应商，有效提升公司装备业务的发展空间。

2021 年 10 月，公司与中国科学院长春光学精密机械与物理研究所签订了《合作框架协议》，双方共同发起成立能够独立核算的合资公司，积极开展光电装备项目研发合作；2021 年 12 月，合资公司完成工商设立登记，取得营业执照，合作进入实质性操作阶段。2022 年，合资公司以长春光机所前期中标的相关光电装备类项目为基础开展产业化合作，实现了当年投产、当年盈利，后续双方将持续推动合资公司成为科研机构与企业合作的典范，实现科研成果的产业化高效落地。

#### 5、非公开发行股票项目进展

公司于 2021 年 3 月发行的非公开发行股票项目进展顺利。本次非公开发行将有利于公司提高在红外产品上的规模效应并持续保持行业领先地位，进而增强公司综合竞争实力和抗风险能力，提升公司的市场占有率。

本次募集资金拟投建的“全自动红外测温仪扩建项目”将有效扩充公司测温类产品的产能，提升公司在面对应急性事件的生产能力；“年产 30 万只红外温度成像传感器产业化建设项目”将大幅提升核心器件非制冷红外探测器的产能，以同步应对公司装备和民用产品产能扩张；“光电吊舱开发及产业化项目”，将显著提升公司红外装备研制水平，并在机载装备领域实现从核心设备到整机系统的产品线升级，进一步提升公司装备业务发展空间。截至期末本次募集资金总体投资进度为 76.87%。

2022 年 2 月 24 日，公司以总价人民币 950.00 万元成功竞得杭州市滨江区杭政工出（2022）2 号地块的国有建设用地使用权，并于 2022 年 2 月 24 日收到杭州市规划和自然资源局签发的《成交确认书》。2022 年 4 月 21 日，经第六届董事会第十一次会议审议通过了《关于增加部分募集资金投资项目实施地点的议案》，公司将该地块增加为“光电吊舱开发及产业化项目”实施地点。该举措有利于优化资源配置、加快募投项目的实施进度、提高项目建设效率。该地块将主要用于建设光电吊舱等光电系统产品产业化基地项目实施，基地建设完成后，将具备完整的光电系统产品研发、生产、测试和试验能力，将大幅提升光电吊舱等光电系统产品的批产能力，有利于加快推进公司发展战略布局，增强公司的核心竞争力。

## 6、加强人才队伍建设

基于对公司未来发展前景的信心以及对公司价值的高度认可，同时完善公司长效激励机制，充分调动公司核心骨干员工的积极性，提高团队凝聚力和公司竞争力，有效推动公司的长远健康发展，2020 年公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司部分社会公众股份，实际回购股份数量为 3,364,548 股。此次回购的股份已全部用于 2022 年员工持股计划。

2022 年 7 月 25 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，公司回购专用证券账户中持有的 488.00 万股股票已于 2022 年 7 月 22 日非交易过户至“浙江大立科技股份有限公司—2022 年员工持股计划”，过户股份数量占公司当前总股本 0.81%，过户价格为 6.65 元/股。员工持股计划的实施有利于提高员工的积极性和创造性，调动员工对公司的责任感，增强公司竞争力，并通过制度机制的牵引，吸引优秀人才的加盟，提升和巩固公司法制化的治理水平，促进公司长期、持续、健康发展。

2023 年 5 月 26 日，公司启动了新一期的回购公司股份方案，拟在前次回购基础上，继续使用自有资金或自筹资金以集中竞价交易的方式回购公司部分股份：回购资金总额不低于人民币 5,000 万元（含），不超过人民币 10,000 万元（含）。回购价格不超过人民币 20.00 元/股（含）。本次回购的股份也将用于对公司核心骨干员工实施股权激励或员工持股计划。截至 2023 年 6 月 30 日，公司通过回购

专用证券账户，以集中竞价方式回购股份，累计回购股份数量 721,600 股，占公司总股本的 0.12%，最高成交价为 13.06 元/股，最低成交价为 12.79 元/股，成交总额 9,315,422 元（不含交易费用）。

公司持续健全人力资源管理体制，不断完善绩效考核有效性，提升薪酬福利竞争力，建立完善的培训机制，加大管理人员和员工培训的投入；公司还将依托杭州、上海和北京三地研发中心，加强与当地院校、研究机构及企业间的合作，建立密切、长久、融洽的战略合作伙伴关系，进一步加强公司人才储备力量，保证公司在高速发展过程中对高技术人才的需求能够得以保障。同时大力招聘行业优秀人才加盟，为公司业务的发展提供相匹配的人才储备，确保公司进入良性发展循环。

## 二、核心竞争力分析

公司在红外及光电产品相关领域深耕多年，形成了从上游芯片的制造封装，到下游终端整机集成及算法优化的一体化解决方案，是国内行业的领军企业之一。近年来，公司依托在红外芯片领域研制及产业化能力的突破，不断提升公司在红外行业的核心竞争力，各类型产品在国内外市场竞争中逐渐显示出技术和成本优势。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，公司拥有包括核心芯片研发制造在内的完整产业链布局、持续的自主创新研发能力以及多年攻关的项目积累，辅以覆盖全国的市场营销及售后支持网络，有能力为客户提供优质的产品与专业的技术服务。

### 1、技术创新优势

#### （1）核心芯片优势

公司具有非制冷红外焦平面探测器自主研发及产业化的能力，是国内唯一实现“非晶硅”和“氧化钒”双技术路线量产的公司，已实现量产像元间距 25um/17um/15um/12um 等型谱系列产品，封装类别涵盖金属封装、陶瓷封装和晶圆封装。提升产品性能和降低使用成本始终是光电成像器件发展的重要方向。产品性能方面，前期公司发布的业内首款 600 万像素非制冷红外焦平面探测器，至今仍是国内最高分辨率的非制冷红外产品。公司高分辨率宇航级抗辐照探测器产品已成功应用于某导航卫星等重点工程；降低使用成本方面，公司持续推进，晶圆级封装产品已实现产业化，推出了千元级红外热像解决方案，不断开拓行业应用，努力推进红外产品进入家庭。

公司在非制冷红外探测器芯片领域产品线已实现高-低搭配：非晶硅技术路线定位高分辨率、高刷新率、高可靠性的应用，适用于航空航天、态势感知、工业测温等高性能应用场景；氧化钒技术路线定位高灵敏度、低功耗、低成本的应用，适用于单兵装备、户外狩猎、安防监控等低成本应用场景。并行

发展非晶硅和氧化钒技术路线巩固了公司在非制冷红外探测器领域的领先地位，双技术路线优势互补将更好服务于红外整机及光电系统业务发展。

公司继“十二五”、“十三五”期间独立承担“核高基”专项任务后，“十四五”期间第三次独立承担电子元器件领域重大专项，相关核心芯片产业化也得到国家行业主管部门的经费支持。公司以“新专项”和产业化项目为契机，持续推进探测器芯片国产化替代，并不断提高工艺稳定性，降低封装成本，为红外进入更多领域应用做好准备。

公司将围绕核心芯片板块进行持续投入，不断加大新产品研发投入，使产品在性价比、小型化、集成度等方面的竞争优势持续加强。

### （2）技术积累优势

作为国家级高新技术企业，经过多年发展，公司现已拥有丰富的技术积累，已完成从产品销售到行业解决方案供应商的角色转变，实现产品+服务多种盈利模式。通过多年行业推广，特别是在科技部“重大科学仪器”专项的牵引下，公司研发了大量针对不同行业的带有 AI 热分析功能的整机产品，大幅提升了用户黏度，拓展了多行业应用；在红外技术基础上，公司整合在红外测温、光电惯导、AI 图像识别及人工智能等领域的技术储备，重点开发了巡检机器人系统产品，通过无人平台和系统分析软件综合为用户提供了无人化行业解决方案，在电力行业批量应用的基础上，已成功开拓巡检机器人在轨道交通和特种行业等领域的应用，拓宽产品赛道。

2022 年度，公司被浙江省经济和信息化厅认定为“2022 年度第一批浙江省‘专精特新’中小企业”、被国家工信部认定为国家级专精特新“小巨人”企业。此次认定是相关部门对公司在技术创新、产品质量、市场竞争优势和发展前景等方面的充分认可，也是对公司自主创新能力以及行业细分领域内优势的肯定，有助于公司提升品牌知名度和市场竞争力。

### （3）体系创新优势

公司具备完善的产品研发和创新体系，具有较强的产品研发能力、持续创新能力和项目产业化能力，紧密跟踪国内外同行业技术发展态势和市场需求，抢占市场制高点。多年来，公司与多家中科院下属研究所和国内多所一流高校开展了多领域、多形式的技术合作，并建立了产学研合作的研发体系，使公司不断保持行业技术领先地位。

## 2、装备项目优势

在型号装备市场，公司依托自产核心芯片的优势，拓展红外应用领域，公司产品已涵盖光电制导、火控瞄准、光电对抗和夜视侦察等多领域，拓展了光电惯导和航空光电系统产品领域。公司产品定位清晰，多年来始终与行业内各科研院所等央企单位均保持良好合作关系，积极参与装备科研项目竞标，在

研项目保持稳定增长，项目的储备为公司在装备市场的可持续发展提供了有力保障，产品不断拓展在各类型号装备中的应用。

公司装备类产品结构已实现多元化，在前期单一销售机芯组件的基础上，已实现以精确制导、火控瞄准等高附加值产品销售为主，根据客户需求定制化开发，业务稳定性较常规通用装备大幅提升。不断加大在系统级产品领域的投入，以机载光电吊舱为代表的系统级产品开发及产业化项目进展顺利，后续将有效提升公司装备业务的发展空间。

公司还已成功推进对原定型装备的核心器件国产化替代相关任务。

### **3、人才储备优势**

红外及光电系统和巡检机器人等产品都属于高科技产品，公司深知技术创新在市场竞争中的重要地位，自创立以来，公司始终秉持惜才育才的发展理念，高度重视技术型与管理复合型人才的培养，致力打造一批专业核心骨干团队。目前，公司核心技术团队成员大部分毕业于国内外知名高校，具有红外核心技术相关理论基础与实践经验。同时，公司利用坐落于长三角的地理优势，整合国内知名院校资源，与国内多所一流高校进行交流与合作，储备了大批与公司业务相匹配的人才，形成相对较高的研发起点。此外，公司通过一系列股权激励措施、绩效奖励与完善晋升体系，大力激发员工的工作热情，最大化发挥人才优势，使人才队伍的综合素质和实力不断提升，有效地将股东利益、公司利益和员工利益相结合，推动公司长期可持续发展。

### **4、品牌美誉度优势**

公司产品在国防、电力、石化、安防等行业内均具有较高知名度和信誉度，得到了市场的高度认可，具备较强的市场竞争力及品牌美誉度。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，特别通过应急性事件中的出色表现，公司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。在民品领域，公司与电力、石化等大型企事业单位保持多年良好的合作关系，市场份额稳定增长。针对个人消费领域崛起，还积极拓宽网商渠道等新营销模式；在装备领域，建立了专职装备销售保障队伍，常年深入科研院所及厂家，及时响应用户需求。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

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	125,367,740.74	249,987,286.35	-49.85%	主要系本报告期公司受市场阶段性因素、装备类产品采购计划延期等因素影响，导致业务收入不及预期。
营业成本	65,909,334.82	99,786,612.39	-33.95%	主要系随着业务收入减少而减少。
销售费用	28,686,418.25	29,644,518.27	-3.23%	
管理费用	50,502,700.33	46,933,666.28	7.60%	
财务费用	-3,348,173.58	-5,907,379.39	43.32%	主要系本报告期公司利息支出、汇兑损失影响所致。
所得税费用	-18,356,774.78	57,225.19	-32,178.14%	主要系随着利润总额减少所致。
研发投入	77,901,665.73	82,667,281.67	-5.76%	
经营活动产生的现金流量净额	-74,969,958.47	-190,218,555.82	60.59%	主要系本期以现金方式支付购买商品的现金较上年同期减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	33,212,598.45	182,530,525.47	-81.80%	主要系本期购建固定资产支付的现金较上年同期增加以及上年同期收回到期的理财产品所致。
筹资活动产生的现金流量净额	7,201,127.55	12,798,536.18	-43.73%	主要系本报告期公司偿还部分银行贷款以及上年同期公司回购股份所致。
现金及现金等价物净增加额	-34,349,535.37	5,649,599.93	-708.00%	主要系经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量净额变动所致。

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	125,367,740.74	100%	249,987,286.35	100%	-49.85%
分行业					
计算机、通信和	124,382,805.88	99.22%	249,016,515.67	99.61%	-50.05%

其他电子设备制造业					
其他	984,934.86	0.78%	970,770.68	0.39%	1.46%
分产品					
红外及光电类产品	117,275,484.95	93.55%	247,398,152.88	98.96%	-52.60%
其他产品	7,107,320.93	5.67%	1,618,362.79	0.65%	339.17%
其他业务	984,934.86	0.78%	970,770.68	0.39%	1.46%
分地区					
境内	115,459,475.20	92.10%	240,774,025.12	96.31%	-52.05%
境外	9,908,265.54	7.90%	9,213,261.23	3.69%	7.54%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

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	124,382,805.88	65,800,767.58	47.10%	-50.05%	-33.99%	-12.87%
分产品						
红外及光电类产品	117,275,484.95	65,411,378.67	44.22%	-52.60%	-33.75%	-15.87%
其他产品	7,107,320.93	389,388.91	94.52%	339.17%	-58.97%	53.16%
分地区						
境内	115,459,475.20	56,079,159.13	51.43%	-52.05%	-39.76%	-9.90%
境外	9,908,265.54	9,830,175.69	0.79%	7.54%	46.97%	-26.61%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	349,655,736.00	13.38%	500,722,932.61	18.06%	-4.68%	
应收账款	777,830,468.46	29.76%	812,895,601.41	29.32%	0.44%	
合同资产	26,992,716.40	1.03%	18,410,803.93	0.66%	0.37%	
存货	513,943,847.28	19.66%	510,367,056.43	18.41%	1.25%	
投资性房地产	4,556,983.85	0.17%	4,665,551.09	0.17%	0.00%	

固定资产	515,606,419.86	19.72%	508,983,526.21	18.36%	1.36%	
在建工程	103,000,149.18	3.94%	80,534,878.73	2.90%	1.04%	
短期借款	42,038,330.55	1.61%	12,012,497.22	0.43%	1.18%	
合同负债	11,205,844.61	0.43%	11,482,261.80	0.41%	0.02%	
长期借款	77,632,049.33	2.97%	48,528,200.00	1.75%	1.22%	

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,681,414.50	因冻结原因，无法随时支取
应收票据	10,220,640.00	商业承兑汇票质押或已背书尚未到期
无形资产	9,500,000.00	用于抵押
合 计	33,402,054.50	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
5,000,000.00	6,000,000.00	-16.67%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (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。

#### 5、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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020	非公开发行	95,929.24	9,959.15	73,744.13	0	0	0.00%	22,185.11	尚未使用的募集资金将用于未完工的募集资金投资项目建设	0
合计	--	95,929.24	9,959.15	73,744.13	0	0	0.00%	22,185.11	--	0

##### 募集资金总体使用情况说明

截至 2023 年 6 月 30 日累计已使用募集资金 73,744.13 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 2,684.91 万元。

截至 2023 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 24,870.02 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）。

##### (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. 全自动红外测温仪扩建项目	否	9,374.14	9,374.14	149.63	5,063.64	54.02%	2023年09月30日		不适用	否
2. 年产30万只红外温度成像传感器产业化建设项目	否	22,650.49	22,650.49	3,622.13	11,453.24	50.57%	2023年12月31日		不适用	否
3. 研发及实验中心建设项目	否	14,521.42	13,450.66	16.5	9,691.1	72.05%			不适用	否
4. 光电吊舱开发及产业化项目	否	25,753.95	25,753.95	6,170.89	22,836.15	88.67%	2024年06月30日		不适用	否
5. 补充流动资金项目	否	24,700	24,700		24,700	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	97,000	95,929.24	9,959.15	73,744.13	--	--		--	--
超募资金投向										
不适用	否									
合计	--	97,000	95,929.24	9,959.15	73,744.13	--	--	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	2023年4月20日公司第六届董事会第十五次会议决议通过,同意公司在募集资金投资项目实施主体、建设内容、投资环境不变的情况下,将“全自动红外测温仪扩建项目”“研发及实验中心建设项目”“光电吊舱开发及产业化项目”分别延期至2023年9月30日、2023年12月31日、2024年6月30日。虽然募投项目已在前期经过了充分的可行性论证,但实际投入过程中受到整体环境的影响,项目物资采购、物流运输以及人员流动均存在一定的限制,导致项目整体建设进度滞后,项目投资进度放缓,预计需要延期才能完成建设。									
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	适用 以前年度发生 经 2021 年 7 月 28 日公司召开的 2021 年第二次临时股东大会决议通过，同意对募集资金投资项目“研发及实验中心建设项目”的实施主体、实施地点进行新增。其中，实施主体新增浙江大立科技股份有限公司，实施地点新增杭州市滨江区。 经 2022 年 5 月 16 日公司召开的 2021 年度股东大会决议通过，同意对募集资金投资项目“光电吊舱开发及产业化项目”的实施实施地点进行新增。其中，实施地点新增杭州市滨江区长河街道规划南川路与冠山路交叉口东北角。
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 经 2021 年 2 月 3 日公司第六届董事会第二次会议决议通过，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 843.20 万元。公司已于 2021 年 2 月置换完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 根据 2023 年 4 月 20 日公司第六届董事会第十五次会议决议，同意公司在确保不影响募集资金投资项目正常进行的情况下，为提高募集资金的使用效率，降低财务费用，满足生产经营过程中的资金需求，使用不超过 10,000.00 万元非公开发行闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过十二个月。截至 2023 年 6 月 30 日，公司已使用暂时补充流动资金的金额为 4,000.00 万元人民币。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金将用于未完工的募集资金投资项目建设
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。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	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	生产：微电子产 品探测器；技术 开发、技术服 务；微电子系 统。	5,000,000 .00	13,405,89 1.31	11,979,69 1.12	597,622.4 6	- 2,100,327 .76	- 1,844,821 .57
北京航宇 智通技术 有限公司	子公 司	主要从事红外热 像仪为主的光电 探测与制导设 备、以光学图像 处理为核心的板 卡/模块系列、 低成本一体化嵌 入式计算机系列 和任务规划系统 系列等产品研 发、生产和销 售。	5,000,000 .00	84,348,68 1.39	- 24,777,06 8.80	4,658,866 .37	- 9,412,493 .06	- 8,742,415 .82
浙江大立 长光光电 科技有限 公司	子公 司	从事光电子器件 制造及销售；光 学仪器制造及销 售；导航、测 绘、气象及海洋 专用仪器制造及 销售。	20,000,00 0.00	21,473,76 1.19	19,223,44 0.41	76,886.69	- 1,503,924 .99	- 1,497,746 .80

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、半导体芯片供应紧张风险

生产红外及光电类产品所需的核心元器件中，非制冷红外焦平面探测器方面，公司已经具备了产业化生产能力，产品性能达到国际先进水平，该类器件可完全自主可控；制冷型红外焦平面探测器方面，已有多家国内科研院所及厂家实现批产，风险可控；部分图像处理、系统控制芯片仍需采用进口芯片，公司虽不断提高国产化元器件占比，但尚需相关时间充分验证，因此未来一段时间公司部分芯片仍需进口，存在部分芯片依赖国外进口的风险。

应对措施：公司将持续优化供应链管理工作，与上游供应商建立长期稳定、互惠互利的战略合作关系，加强对原材料的采购管理，合理规划原材料的库存储备，保障原料稳定、安全的供应。

### 2、应收账款回收和控制风险

公司应收账款占流动资产的比例较高，主要与公司所处行业特点及历史累积相关。因主要客户均为电力公司、科研院所等央企单位，应收账款质量较好，回收风险较小。报告期内，公司继续加大销售货款回笼和应收账款的管控力度，设置了单一客户应收账款信用上限。若公司不能有效控制应收账款的增长水平，或公司主要客户因经营状况发生变化而导致其应收账款无法及时收回，将会给公司造成回收风险。

应对措施：公司设置了单一客户应收账款信用上限，并将继续加大销售货款回笼和应收账款的管控力度，同时公司将加大收款考核力度，与客户保持及时有效沟通，减少因人为因素造成的收款时间集中问题。

### 3、管理风险

公司已建立了较为完善及有效的治理结构，拥有独立健全的经营运作、财务管理、内部审计体系，并制定了一系列行之有效的规章制度强化质量、预算及绩效等管理。随着公司经营规模和业务区域不断扩大，特别是募集资金投资项目建成投产，公司生产能力得到快速扩张，对公司组织结构、资源分配及管理体系均提出了更高的要求，管理难度的增加可能会导致公司出现管理缺失或不到位的风险。

应对措施：公司将持续规范法人治理结构，对资金管理、销售合规等进行严格管控，并通过内部培养、人才引进等方式，为公司规模扩张建立人才储备，以解决市场、技术及管理人才的需求，通过实员工持股计划及健全内部管理机制的方式加强对公司各部门、子公司的管理，尽量消除由于产能扩大带来的管理风险。

#### 4、政策变化风险

(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 2020 年高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2020〕251 号），公司通过高新技术企业重新认定，资格有效期为三年，故本期公司按 15% 的税率计缴企业所得税。

(2) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于对浙江省认定机构 2022 年认定的高新技术企业进行备案的公告》，子公司杭州大立微电子有限公司通过高新技术企业认定，资格有效期自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，故本期子公司杭州大立微电子有限公司按 15% 的税率计缴企业所得税。

(3) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于对北京市认定机构 2022 年认定的第二批高新技术企业进行备案的公告》，子公司北京航宇智通技术有限公司通过高新技术企业重新认定，资格有效期自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，故本期子公司北京航宇智通技术有限公司按 15% 的税率计缴企业所得税。

(4) 宁波大立众合企业管理有限公司和浙江大立长光光电科技有限公司属于小微企业，根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；财政部、税务总局《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，本期该等公司享受上述优惠政策。

若未来国家上述税收政策发生变化或者取消，可能将对公司经营业绩产生一定影响。

应对措施：公司将及时关注高新技术企业三年一次的复审工作，确保每次复审顺利通过，同时按照相关主管部门要求做好税收优惠资格的材料申报，力争公司持续享受税收优惠政策。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年度股东大会	年度股东大会	28.30%	2023 年 05 月 16 日	2023 年 05 月 17 日	登载于巨潮资讯网上的《浙江大立科技股份有限公司 2022 年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-026）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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 2022 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

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。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

报告期内，公司无股权激励计划。

#### 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数（股）	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
包括公司（含分、子公司）董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员、中层管理人员及核心骨干员工	252	4,880,000	无	0.81%	本员工持股计划的资金来源为员工合法薪酬、自筹资金和法律、行政法规允许的其他方式。

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数 (股)	报告期末持股数 (股)	占上市公司股本总额 的比例
庞惠民	董事长、总经理	160,000	180,000	0.03%
姜利军	董事、副总经理	80,000	80,000	0.01%
崔亚民	监事会主席	40,000	40,000	0.01%
陈贺	监事	40,000	40,000	0.01%
申屠红毅	监事	25,000	25,000	0.00%
庞志刚	副总经理	80,000	80,000	0.01%
陈刚	副总经理	80,000	80,000	0.01%
范奇	董事会秘书、副总经理	80,000	80,000	0.01%
徐之建	财务总监	80,000	80,000	0.01%
姜永峰	副总经理	80,000	80,000	0.01%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内，因部分员工持股计划持有人与公司解除或终止劳动关系，不再符合员工持股计划参与资格，公司员工持股计划管理委员会根据《浙江大立科技股份有限公司 2022 年员工持股计划管理办法》相关规定对前述持有人相关份额进行了处置，员工持股计划的员工数量由 252 人下降为 250 人。

报告期内股东权利行使的情况

(1) 报告期内，公司 2022 年员工持股计划未参与公司股东大会的表决。

(2) 报告期内，公司实施 2022 年度权益分派方案，以董事会审议分配预案之日总股本 599,237,935 股扣除公司回购专户所持 2,090,248 股数之后的股本 597,147,687 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.50 元（含税），不送红股，也不以资本公积金转增股本。公司 2022 年员工持股计划获得派息金额 244,000 元。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明：

### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司严格遵守环境保护相关法律法规要求，不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 二、社会责任情况

公司坚定不移贯彻落实党的二十大精神，将消费帮扶等公益助农活动作为企业助力乡村全面振兴重要内容，持续走深走实。2023 年 4 月，借助高新区（滨江）与泗县合作帮扶契机，公司积极参与“滨泗一家亲·携手公益行”公益活动，通过公益促进了解和帮扶，加强企业社会责任，汇聚小爱心，积聚大能量。

## 第六节 重要事项

### 一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、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。

### 五、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

### 六、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

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、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

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、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、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	10,000	0	0	0
合计		10,000	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

### 4、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。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 1、回购公司股份事项

公司于 2023 年 5 月 26 日召开的第六届董事会第十七次会议审议通过了《关于回购公司股份的议案》，同意使用自有资金或自筹资金以集中竞价交易的方式回购公司部分股份：回购资金总额不低于人民币 5,000 万元（含），不超过人民币 10,000 万元（含）。回购价格不超过人民币 20.00 元/股（含）。回购的股份用于对公司核心骨干员工实施股权激励或员工持股计划。本次回购股份期限为董事会审议通过最终回购股份方案之日起 12 个月内。

2023 年 5 月 30 日，公司披露了《浙江大立科技股份有限公司回购报告书》（2023-032）。

鉴于公司 2022 年度权益分派已于 2023 年 6 月 9 日实施完毕，根据公司《回购报告书》对本次回购股份的价格上限进行了调整，本次回购股份价格上限由不超过人民币 20.00 元/股（含）调整为不超过人民币 19.95 元/股（含）。具体内容详见公司于 2023 年 6 月 10 日披露的《关于实施 2022 年度权益分派方案后调整回购股份价格上限的公告》（公告编号：2023-034）。

2023 年 6 月 14 日，公司首次通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式实施了回购股份，具体内容详见公司于 2023 年 6 月 15 日披露的《关于首次回购公司股份的公告》（公告编号：2023-035）。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司通过回购专用证券账户，以集中竞价方式回购股份，累计回购股份数量 721,600 股，占公司总股本的 0.12%，最高成交价为 13.06 元/股，最低成交价为 12.79 元/股，成交总额 9,315,422 元（不含交易费用）。

## 2、员工持股计划事项

浙江大立科技股份有限公司（以下简称“公司”）分别于 2022 年 4 月 21 日召开了第六届董事会第十一次会议和第六届监事会第九次会议、于 2022 年 5 月 16 日召开了 2021 年度股东大会，审议通过《浙江大立科技股份有限公司 2022 年员工持股计划（草案）及其摘要的议案》、《浙江大立科技股份有限公司 2022 年员工持股计划管理办法的议案》、《浙江大立科技股份有限公司关于提请股东大会授权董事会办理公司员工持股计划有关事项的议案》等相关议案。具体内容详见公司于 2022 年 4 月 23 日、5 月 17 日在信息披露网站巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的公告。2022 年 7 月 25 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，公司回购专用证券账户中持有的 488.00 万股股票已于 2022 年 7 月 22 日非交易过户至“浙江大立科技股份有限公司—2022 年员工持股计划”，过户股份数量占公司当前总股本 0.81%，过户价格为 6.65 元/股。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 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	121,376,808	20.26%						121,376,808	20.26%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	121,376,808	20.26%						121,376,808	20.26%
其中： 境内法人持股									
境内自然人持股	121,376,808	20.26%						121,376,808	20.26%
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	477,861,127	79.74%						477,861,127	79.74%
1、人民币普通股	477,861,127	79.74%						477,861,127	79.74%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	599,237,935	100.00%						599,237,935	100.00%

股份变动的理由

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

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

公司于 2023 年 5 月 26 日召开的第六届董事会第十七次会议审议通过了《关于回购公司股份的议案》，同意使用自有资金或自筹资金以集中竞价交易的方式回购公司部分股份：回购资金总额不低于人民币 5,000 万元（含），不超过人民币 10,000 万元（含）。回购价格不超过人民币 20.00 元/股（含）。回购的股份用于对公司核心骨干员工实施股权激励或员工持股计划。本次回购股份期限为董事会审议通过最终回购股份方案之日起 12 个月内。

2023 年 5 月 30 日，公司披露了《浙江大立科技股份有限公司回购报告书》（2023-032）。

鉴于公司 2022 年度权益分派已于 2023 年 6 月 9 日实施完毕，根据公司《回购报告书》对本次回购股份的价格上限进行了调整，本次回购股份价格上限由不超过人民币 20.00 元/股（含）调整为不超过人民币 19.95 元/股（含）。具体内容详见公司于 2023 年 6 月 10 日披露的《关于实施 2022 年度权益分派方案后调整回购股份价格上限的公告》（公告编号：2023-034）。

2023 年 6 月 14 日，公司首次通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式实施了回购股份，具体内容详见公司于 2023 年 6 月 15 日披露的《关于首次回购公司股份的公告》（公告编号：2023-035）。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司通过回购专用证券账户，以集中竞价方式回购股份，累计回购股份数量 721,600 股，占公司总股本的 0.12%，最高成交价为 13.06 元/股，最低成交价为 12.79 元/股，成交总额 9,315,422 元（不含交易费用）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、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	31,609			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	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
庞惠民	境内自然人	26.73%	160,159,085		120,119,314	40,039,771	质押	63,800,000
彭国华	境内自然人	2.00%	12,000,000			12,000,000		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.34%	8,023,954			8,023,954		
章佳欢	境内自然人	1.23%	7,341,480			7,341,480		
深圳市优众纳资本管理有限公司—优众纳阿甘—红牛 1 号私募证券投资基金	其他	1.17%	7,013,440			7,013,440		
浙江大立科技股份有限公司—2022 年员工持股计划	其他	0.81%	4,880,000			4,880,000		
郭坚强	境内自然人	0.79%	4,720,099			4,720,099		
国寿养老策略 4 号股票型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	0.69%	4,142,461			4,142,461		
邵月嫦	境内自然人	0.60%	3,568,945			3,568,945		
深圳市优众纳资本管理有限公司—优众纳阿甘—红牛 2 号私募证券投资基金	其他	0.59%	3,534,734			3,534,734		
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	深圳市优众纳资本管理有限公司—优众纳阿甘—红牛 1 号私募证券投资基金以及深圳市优众纳资本管理有限公司—优众纳阿甘—红牛 2 号私募证券投资基金管理人的实际控制人为廖鸿宾。除上述情况外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	不适用		
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	40,039,771	人民币普通股	40,039,771
彭国华	12,000,000	人民币普通股	12,000,000
香港中央结算有限公司	8,023,954	人民币普通股	8,023,954
章佳欢	7,341,480	人民币普通股	7,341,480
深圳市优众纳资本管理有限公司—优众纳阿甘—红牛 1 号私募证券投资基金	7,013,440	人民币普通股	7,013,440
浙江大立科技股份有限公司—2022 年员工持股计划	4,880,000	人民币普通股	4,880,000
郭坚强	4,720,099	人民币普通股	4,720,099
国寿养老策略 4 号股票型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	4,142,461	人民币普通股	4,142,461
邵月嫦	3,568,945	人民币普通股	3,568,945
深圳市优众纳资本管理有限公司—优众纳阿甘—红牛 2 号私募证券投资基金	3,534,734	人民币普通股	3,534,734
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	未知上述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情况说明（如有）（参见注 4）	<p>1、公司股东彭国华通过方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 12,000,000 股，通过普通证券账户持有公司股票 0 股，合计持有公司股票 12,000,000 股。</p> <p>2、公司股东深圳市优众纳资本管理有限公司—优众纳阿甘—红牛 1 号私募证券投资基金通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 7,013,440 股，通过普通证券账户持有公司股票 0 股，合计持有公司股票 7,013,440 股。</p> <p>3、公司股东郭坚强通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 3,518,499 股，通过普通证券账户持有公司股票 1,201,600 股，合计持有公司股票 4,720,099 股。</p>		

- |  |   |
|--|---|
|  | <p>4、公司股东邵月嫦通过第一创业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 3,568,945 股，通过普通证券账户持有公司股票 0 股，合计持有公司股票 3,568,945 股。</p> <p>5、公司股东深圳市优众纳资本管理有限公司—优众纳阿甘-红牛 2 号私募证券投资基金通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 3,534,734 股，通过普通证券账户持有公司股票 0 股，合计持有公司股票 3,534,734 股。</p> |
|--|---|

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。

#### 四、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 2022 年年报。

#### 五、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。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 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：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

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	349,655,736.00	500,722,932.61
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	20,256,483.00	104,891,313.80
应收账款	777,830,468.46	812,895,601.41
应收款项融资	5,537,969.96	2,160,000.00
预付款项	76,240,170.99	50,204,847.75
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	41,728,103.45	32,753,588.15
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	513,943,847.28	510,367,056.43
合同资产	26,992,716.40	18,410,803.93
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	29,847,432.41	22,175,965.63
流动资产合计	1,842,032,927.95	2,054,582,109.71
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	4,556,983.85	4,665,551.09
固定资产	515,606,419.86	508,983,526.21
在建工程	103,000,149.18	80,534,878.73
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	39,005,440.76	32,529,353.87
开发支出		
商誉	25,796,338.01	25,796,338.01
长期待摊费用		
递延所得税资产	84,110,737.35	65,753,962.57
其他非流动资产		
非流动资产合计	772,076,069.01	718,263,610.48
资产总计	2,614,108,996.96	2,772,845,720.19
流动负债：		
短期借款	42,038,330.55	12,012,497.22
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	73,016,682.36	78,791,786.19
应付账款	156,761,585.47	184,629,818.72
预收款项		
合同负债	11,205,844.61	11,482,261.80
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	13,344,978.99	32,898,093.71
应交税费	942,861.65	4,339,060.53
其他应付款	8,883,603.27	6,397,270.17
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	35,074,310.93	51,068,466.67
其他流动负债	14,896,995.43	20,365,184.04
流动负债合计	356,165,193.26	401,984,439.05
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	77,632,049.33	48,528,200.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	1,886,702.40	1,886,702.40
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,723,303.64	11,113,890.73
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	89,242,055.37	61,528,793.13
负债合计	445,407,248.63	463,513,232.18
所有者权益：		
股本	599,237,935.00	599,237,935.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	965,112,242.97	961,307,642.97
减：库存股	38,621,408.62	29,305,986.62
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	121,972,906.20	121,972,906.20
一般风险准备		
未分配利润	522,685,764.34	658,147,461.56
归属于母公司所有者权益合计	2,170,387,439.89	2,311,359,959.11
少数股东权益	-1,685,691.56	-2,027,471.10
所有者权益合计	2,168,701,748.33	2,309,332,488.01
负债和所有者权益总计	2,614,108,996.96	2,772,845,720.19

法定代表人：庞惠民

主管会计工作负责人：徐之建

会计机构负责人：赵英

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	330,313,983.76	483,380,990.58
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	16,137,483.00	100,877,063.80

应收账款	756,674,986.62	782,054,665.37
应收款项融资	5,537,969.96	2,160,000.00
预付款项	108,099,666.94	80,603,861.07
其他应收款	40,949,070.49	32,445,098.96
其中：应收利息		
应收股利		
存货	466,860,123.19	466,223,085.09
合同资产	26,992,716.40	18,410,803.93
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	28,861,021.58	21,898,131.98
流动资产合计	1,780,427,021.94	1,988,053,700.78
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	78,095,000.00	73,095,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	4,556,983.85	4,665,551.09
固定资产	509,229,064.63	502,142,398.51
在建工程	103,000,149.18	80,534,878.73
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	22,217,683.37	20,596,944.74
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	84,193,908.05	65,804,916.22
其他非流动资产		
非流动资产合计	801,292,789.08	746,839,689.29
资产总计	2,581,719,811.02	2,734,893,390.07
流动负债：		
短期借款	30,025,833.33	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	73,016,682.36	78,791,786.19
应付账款	115,892,499.03	143,094,958.14
预收款项		
合同负债	8,063,609.18	10,120,898.34
应付职工薪酬	11,149,777.11	30,216,705.37

应交税费	685,412.03	3,784,279.62
其他应付款	5,399,216.70	2,709,520.19
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	35,074,310.93	51,068,466.67
其他流动负债	10,468,504.82	17,878,206.79
流动负债合计	289,775,845.49	337,664,821.31
非流动负债：		
长期借款	77,632,049.33	48,528,200.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	1,886,702.40	1,886,702.40
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,723,303.64	11,113,890.73
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	89,242,055.37	61,528,793.13
负债合计	379,017,900.86	399,193,614.44
所有者权益：		
股本	599,237,935.00	599,237,935.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	967,158,647.15	963,354,047.15
减：库存股	38,621,408.62	29,305,986.62
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	121,972,906.20	121,972,906.20
未分配利润	552,953,830.43	680,440,873.90
所有者权益合计	2,202,701,910.16	2,335,699,775.63
负债和所有者权益总计	2,581,719,811.02	2,734,893,390.07

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	125,367,740.74	249,987,286.35
其中：营业收入	125,367,740.74	249,987,286.35
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	220,565,026.17	255,330,141.24

其中：营业成本	65,909,334.82	99,786,612.39
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	913,080.62	2,205,442.02
销售费用	28,686,418.25	29,644,518.27
管理费用	50,502,700.33	46,933,666.28
研发费用	77,901,665.73	82,667,281.67
财务费用	-3,348,173.58	-5,907,379.39
其中：利息费用	2,179,005.44	1,317,365.07
利息收入	4,769,220.43	5,351,849.55
加：其他收益	9,469,183.34	16,719,755.00
投资收益（损失以“-”号填列）		495,561.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-41,381,531.02	-13,880,605.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,379,793.17	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-128,489,426.28	-2,008,143.25
加：营业外收入	5.44	128,635.94
减：营业外支出	129,887.27	83,562.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-128,619,308.11	-1,963,069.99
减：所得税费用	-18,356,774.78	57,225.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-110,262,533.33	-2,020,295.18
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-110,262,533.33	-2,020,295.18
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. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)	-105,604,312.87	2,688,748.21
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	-4,658,220.46	-4,709,043.39
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 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	-110,262,533.33	-2,020,295.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	-105,604,312.87	2,688,748.21
归属于少数股东的综合收益总额	-4,658,220.46	-4,709,043.39
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	-0.1783	0.0045
(二) 稀释每股收益	-0.1783	0.0045

法定代表人：庞惠民

主管会计工作负责人：徐之建

会计机构负责人：赵英

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	124,002,001.65	245,205,670.15
减：营业成本	66,241,119.28	98,411,384.11
税金及附加	876,757.68	2,166,336.00
销售费用	27,602,566.02	28,851,970.91
管理费用	43,161,480.78	41,533,094.83
研发费用	71,681,388.78	73,605,892.13
财务费用	-4,263,047.93	-6,384,281.40

其中：利息费用	1,848,449.33	696,815.88
利息收入	5,326,551.12	5,206,132.39
加：其他收益	9,255,052.39	14,461,621.77
投资收益（损失以“-”号填列）		495,561.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-42,465,815.38	-13,717,572.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,379,793.17	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-115,888,819.12	8,260,884.28
加：营业外收入	5.44	128,635.44
减：营业外支出	129,837.27	78,357.70
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-116,018,650.95	8,311,162.02
减：所得税费用	-18,388,991.83	53,011.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-97,629,659.12	8,258,150.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-97,629,659.12	8,258,150.32
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-97,629,659.12	8,258,150.32
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	176,251,022.78	88,914,929.71
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	5,452,496.10	8,069,444.75
收到其他与经营活动有关的现金	7,631,905.86	12,400,523.38
经营活动现金流入小计	189,335,424.74	109,384,897.84
购买商品、接受劳务支付的现金	94,366,661.86	108,190,041.25
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		
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	110,292,187.87	109,561,027.19
支付的各项税费	9,583,190.22	14,107,837.92
支付其他与经营活动有关的现金	50,063,343.26	67,744,547.30
经营活动现金流出小计	264,305,383.21	299,603,453.66
经营活动产生的现金流量净额	-74,969,958.47	-190,218,555.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		50,000,000.00
取得投资收益收到的现金		495,561.64
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	100,000,000.00	286,539,369.86
投资活动现金流入小计	100,000,000.00	337,034,931.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,787,401.55	34,504,406.03
投资支付的现金		

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		120,000,000.00
投资活动现金流出小计	66,787,401.55	154,504,406.03
投资活动产生的现金流量净额	33,212,598.45	182,530,525.47
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	70,000,000.00	110,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	5,425,154.75	
筹资活动现金流入小计	75,425,154.75	110,000,000.00
偿还债务支付的现金	26,894,666.85	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,013,938.35	47,594,646.64
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	9,315,422.00	49,606,817.18
筹资活动现金流出小计	68,224,027.20	97,201,463.82
筹资活动产生的现金流量净额	7,201,127.55	12,798,536.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	206,697.10	539,094.10
五、现金及现金等价物净增加额	-34,349,535.37	5,649,599.93
加：期初现金及现金等价物余额	370,323,856.87	401,957,042.12
六、期末现金及现金等价物余额	335,974,321.50	407,606,642.05

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	165,792,525.64	86,117,050.28
收到的税费返还	5,452,496.10	7,402,159.09
收到其他与经营活动有关的现金	7,085,279.95	7,775,095.15
经营活动现金流入小计	178,330,301.69	101,294,304.52
购买商品、接受劳务支付的现金	88,072,185.58	100,773,482.59
支付给职工以及为职工支付的现金	101,078,915.81	100,255,246.05
支付的各项税费	9,029,736.03	13,095,450.52
支付其他与经营活动有关的现金	47,132,779.28	65,540,276.73
经营活动现金流出小计	245,313,616.70	279,664,455.89
经营活动产生的现金流量净额	-66,983,315.01	-178,370,151.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		50,000,000.00
取得投资收益收到的现金		495,561.64
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	100,000,000.00	286,539,369.86
投资活动现金流入小计	100,000,000.00	337,034,931.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,546,319.87	33,460,567.43
投资支付的现金	5,000,000.00	6,000,000.00
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		120,000,000.00
投资活动现金流出小计	71,546,319.87	159,460,567.43
投资活动产生的现金流量净额	28,453,680.13	177,574,364.07
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	60,000,000.00	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	60,000,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金	16,894,666.85	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,816,318.95	47,569,521.64
支付其他与筹资活动有关的现金	9,315,422.00	49,606,817.18
筹资活动现金流出小计	58,026,407.80	97,176,338.82
筹资活动产生的现金流量净额	1,973,592.20	2,823,661.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	206,697.10	539,094.10
五、现金及现金等价物净增加额	-36,349,345.58	2,566,967.98
加：期初现金及现金等价物余额	352,981,914.84	381,217,056.41
六、期末现金及现金等价物余额	316,632,569.26	383,784,024.39

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	599,237,935.00				961,307,642.97	29,305,986.62			121,972,906.20		658,147,461.56		2,311,359,959.11	-2,027,471.10	2,309,332,488.01
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	599,237,935.00				961,307,642.97	29,305,986.62			121,972,906.20		658,147,461.56		2,311,359,959.11	-2,027,471.10	2,309,332,488.01

													1		1
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)					3,8 04, 600 .00	9,3 15, 422 .00							- 135 ,46 1,6 97. 22	- 140 ,97 2,5 19. 22	- 341 ,77 9.5 4 39. 68
(一) 综合 收益总额													- 105 ,60 4,3 12. 87	- 105 ,60 4,3 12. 87	- 4,6 58, 220 .46 33
(二) 所有 者投入和减 少资本					3,8 04, 600 .00	9,3 15, 422 .00							- 5,5 10, 822 .00	5,0 00, 000 .00	- 510 ,82 2.0 0
1. 所有者 投入的普通 股														5,0 00, 000 .00	
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额					3,8 04, 600 .00								3,8 04, 600 .00		3,8 04, 600 .00
4. 其他						9,3 15, 422 .00							- 9,3 15, 422 .00		- 4,3 15, 422 .00
(三) 利润 分配													- 29, 857 ,38 4.3 5	- 29, 857 ,38 4.3 5	- 29, 857 ,38 4.3 5
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													- 29, 857 ,38 4.3 5	- 29, 857 ,38 4.3 5	- 29, 857 ,38 4.3 5
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	599 ,23 7,9 35. 00				965 ,11 2,2 42. 97	38, 621 ,40 8.6 2			121 ,97 2,9 06. 20		522 ,68 5,7 64. 34		2,1 70, 387 ,43 9.8 9	- 1,6 85, 691 .56	2,1 68, 701 ,74 8.3 3

上年金额

单位：元

项目	2022 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	599 ,23 7,9 35. 00				1,0 17, 101 ,40 7.5 5	70, 104 ,40 3.7 6			121 ,97 2,9 06. 20		856 ,33 1,7 28. 31		2,5 24, 539 ,57 3.3 0	11, 779 ,19 3.9 1	2,5 36, 318 ,76 7.2 1
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	599,237,935.00				1,017,101,407.55	70,104,403.76				121,972,906.20	856,331,728.31	2,524,539,573.30	11,779,193.91	2,536,318,767.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					49,606,817.18						-44,698,665.5	-94,305,483.93	-4,709,043.39	-99,014,527.32
（一）综合收益总额											2,688,748.21	2,688,748.21	4,709,043.39	-2,020,295.18
（二）所有者投入和减少资本					49,606,817.18							49,606,817.18		49,606,817.18
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					49,606,817.18							49,606,817.18		49,606,817.18
（三）利润分配											-47,387,416.6	-47,387,416.6		-47,387,416.6
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											-47,387,416.6	-47,387,416.6		-47,387,416.6

											4.96		4.96		4.96
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	599,237,935.00				1,017,101,407.55	119,711,220.94			121,972,906.20		811,633,061.56		2,430,234,089.37	7,070,150.52	2,437,304,239.89

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	599,237,935.00				963,354,047.15	29,305,986.62			121,972,906.20	680,440,873.90		2,335,699,775.63
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	599,237,935.00				963,354,047.15	29,305,986.62			121,972,906.20	680,440,873.90		2,335,699,775.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,804,600.00	9,315,422.00				-127,487,043.47		-132,997,865.47
（一）综合收益总额										-97,629,659.12		-97,629,659.12
（二）所有者投入和减少资本					3,804,600.00	9,315,422.00						-5,510,822.00
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,804,600.00							3,804,600.00
4. 其他						9,315,422.00						-9,315,422.00
（三）利润分配										-29,857,384.35		-29,857,384.35
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-29,857,384.35		-29,857,384.35
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、本期末余额	599,237,935.00				967,158,647.15	38,621,408.62			121,972,906.20	552,953,830.43		2,202,701,910.16

上年金额

单位：元

项目	2022 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	599,237,935.00				1,016,886,858.47	70,104,403.76			121,972,906.20	860,187,919.04		2,528,181,214.95
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	599,237,935.00				1,016,886,858.47	70,104,403.76			121,972,906.20	860,187,919.04		2,528,181,214.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						49,606,817.18				-39,129,264.64		-88,736,081.82
(一) 综合收益总额										8,258,150.32		8,258,150.32

(二) 所有者投入和减少资本						49,606,817.18						-	49,606,817.18	
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他						49,606,817.18							-	49,606,817.18
(三) 利润分配												-	-	
1. 提取盈余公积														
2. 对所有者(或股东)的分配												-	-	
3. 其他												47,387,414.96	47,387,414.96	
(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	599,237,935.00				1,016,886,858.47	119,711,220.94			121,972,906.20	821,058,654.40		2,439,445,133.13

### 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 日在浙江省市场监督管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 913300007308931541 的营业执照，注册资本 599,237,935.00 元，股份总数 599,237,935 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 121,376,808 股；无限售条件的流通股份 A 股 477,861,127 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。主要经营活动为非制冷焦平面探测器、红外热像仪、红外热成像系统的研发、生产和销售。产品或提供的劳务主要有：红外及光电类产品、巡检机器人等。

本财务报表业经公司 2023 年 8 月 28 日第六届十八次董事会批准对外报出。

本公司将杭州大立微电子有限公司、北京航宇智通技术有限公司、宁波大立众合企业管理有限公司和浙江大立长光光电科技有限公司共 4 家子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六之说明。

### 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 个月内的持续经营能力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金融工具减值、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三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 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；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

## 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

### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

### (2) 金融资产的后续计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并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 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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。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）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）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. 金融工具减值

##### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，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。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其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，公司按照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，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### (2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

### (3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

#### 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

应收商业承兑汇票		参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	

## 2) 应收账款和商业承兑汇票——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	商业承兑汇票 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-5 年	50	50
5 年以上	100	100

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11、应收票据

详见“第十节财务报告、五、重要会计政策及会计估计、10、金融工具”。

## 12、应收账款

详见“第十节财务报告、五、重要会计政策及会计估计、10、金融工具”。

## 13、应收款项融资

详见“第十节财务报告、五、重要会计政策及会计估计、10、金融工具”。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见“第十节财务报告、五、重要会计政策及会计估计、10、金融工具”。

## 15、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。

## 16、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。详见“第十节财务报告、五、重要会计政策及会计估计、10、金融工具”。

## 17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）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；（2）出售极可能发生，即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。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

### 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

#### （1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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。

#### (2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

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，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后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。已抵减的商誉账面价值，以及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转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外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。

#### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，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。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，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。

## 23、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。

## 24、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	10-45	3	9.70-2.16
通用设备	年限平均法	5-10	3	19.40-9.70
专用设备	年限平均法	5-10	3	19.40-9.70
运输工具	年限平均法	10	3	9.70

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、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。

## 26、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。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

## 31、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。

## 32、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。

## 33、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 34、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。

### 35、租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

### 36、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。

### 37、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。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户

就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

## 3. 收入确认的具体方法

公司红外及光电类产品、巡检机器人等产品的销售业务属于在某一时点履行的履约义务。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客户且客户已接受该商品，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，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。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，取得提单，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，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

## 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类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成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 41、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。

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定。	本次变更经公司第六届第十五次董事会审议通过。	该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

### （2）重要会计估计变更

适用 不适用

### （3）2023 年起首次执行新会计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

## 45、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	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[注]	15%
杭州大立微电子有限公司	15%
北京航宇智通技术有限公司	15%
宁波大立众合企业管理有限公司	20%
浙江大立长光光电科技有限公司	20%

## 2、税收优惠

## 1. 增值税

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3,807,698.99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2020年高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2020〕251号），公司通过高新技术企业重新认定，资格有效期为三年，故本期公司按15%的税率计缴企业所得税。

(2) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于对浙江省认定机构2022年认定的高新技术企业进行备案的公告》，子公司杭州大立微电子有限公司通过高新技术企业认定，资格有效期自2022年1月1日至2024年12月31日，故本期子公司杭州大立微电子有限公司按15%的税率计缴企业所得税。

(3) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于对北京市认定机构 2022 年认定的第二批高新技术企业进行备案的公告》，子公司北京航宇智通技术有限公司通过高新技术企业重新认定，资格有效期自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，故本期子公司北京航宇智通技术有限公司按 15% 的税率计缴企业所得税。

(4) 宁波大立众合企业管理有限公司和浙江大立长光光电科技有限公司属于小微企业，根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；财政部、税务总局《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，本期该等公司享受上述优惠政策。

### 3、其他

[注] 本公司分支机构浙江大立科技股份有限公司上海分公司没有独立生产经营职能，根据国家税务总局《关于印发〈跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理暂行办法〉的通知》（国税发〔2008〕28 号），浙江大立科技股份有限公司上海分公司不就地预缴企业所得税。

## 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	230,809.24	178,176.98
银行存款	334,617,418.18	470,676,886.90
其他货币资金	14,807,508.58	29,867,868.73
合计	349,655,736.00	500,722,932.61
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	13,681,414.50	29,482,648.34

其他说明

1) 银行存款中有 ETC 业务冻结金额 17,000.00 元。

2) 其他货币资金包括票据保证金 12,537,204.88 元、保函保证金 1,127,209.62 元、证券账户存款 1,027,023.49 元、京东账户存款 23,003.88 元和支付宝账户存款 93,066.71 元。

## 2、交易性金融资产

## 3、衍生金融资产

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	20,256,483.00	104,891,313.80
合计	20,256,483.00	104,891,313.80

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	24,745,260.00	100.00%	4,488,777.00	18.14%	20,256,483.00	118,027,916.00	100.00%	13,136,602.20	11.13%	104,891,313.80
其中：										
商业承兑汇票	24,745,260.00	100.00%	4,488,777.00	18.14%	20,256,483.00	118,027,916.00	100.00%	13,136,602.20	11.13%	104,891,313.80
合计	24,745,260.00	100.00%	4,488,777.00	18.14%	20,256,483.00	118,027,916.00	100.00%	13,136,602.20	11.13%	104,891,313.80

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
商业承兑汇票组合	24,745,260.00	4,488,777.00	18.14%
合计	24,745,260.00	4,488,777.00	

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	其他	
按组合计提坏	13,136,602.2	-				4,488,777.00

账准备	0	8,647,825.20				
合计	13,136,602.20	-				4,488,777.00

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

期末无质押的应收票据。

### (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
商业承兑票据		10,220,640.00
合计		10,220,640.00

### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

期末公司无因出票人未履约而将应收票据转应收账款。

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

本期无应收票据核销。

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	961,320,949.48	100.00%	183,490,481.02	19.09%	777,830,468.46	949,266,385.50	100.00%	136,370,784.09	14.37%	812,895,601.41
其中：										
按组合计提坏账准备	961,320,949.48	100.00%	183,490,481.02	19.09%	777,830,468.46	949,266,385.50	100.00%	136,370,784.09	14.37%	812,895,601.41
合计	961,320,949.48	100.00%	183,490,481.02	19.09%	777,830,468.46	949,266,385.50	100.00%	136,370,784.09	14.37%	812,895,601.41

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
1 年以内	188,248,962.57	9,412,448.13	5.00%
1-2 年	242,479,260.92	24,247,926.10	10.00%
2-3 年	456,046,641.33	91,209,328.27	20.00%
3-5 年	31,850,612.29	15,925,306.15	50.00%
5 年以上	42,695,472.37	42,695,472.37	100.00%
合计	961,320,949.48	183,490,481.02	

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)	188,248,962.57
1 至 2 年	242,479,260.92
2 至 3 年	456,046,641.33
3 年以上	74,546,084.66
3 至 4 年	22,820,923.83
4 至 5 年	9,029,688.46
5 年以上	42,695,472.37
合计	961,320,949.48

**(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	其他	
按组合计提坏账准备	136,370,784.09	47,119,696.93				183,490,481.02
合计	136,370,784.09	47,119,696.93				183,490,481.02

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

- 1) 本期无实际核销应收账款。
- 2) 本期无重要的应收账款核销。

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数	坏账准备期末余额
------	----------	--------------	----------

		的比例	
单位 1	530,281,529.88	55.16%	83,227,353.28
单位 2	45,150,000.00	4.70%	5,185,200.00
单位 3	41,680,000.00	4.34%	5,498,850.00
单位 4	37,906,000.00	3.94%	7,581,200.00
单位 5	34,729,240.00	3.61%	6,664,248.00
合计	689,746,769.88	71.75%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,537,969.96	2,160,000.00
合计	5,537,969.96	2,160,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

(2) 本期无应收款项融资核销。

(3) 期末无质押的应收票据。

(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情况

项 目	期末终止 确认金额
银行承兑汇票	8,675,180.00
小 计	8,675,180.00

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(5) 期末公司无因出票人未履约而将应收票据转应收账款。

## 7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	48,000,770.42	62.96%	31,978,436.12	63.69%
1 至 2 年	17,354,224.09	22.76%	11,264,284.87	22.44%
2 至 3 年	10,885,176.48	14.28%	6,931,804.31	13.81%
3 年以上			30,322.45	0.06%
合计	76,240,170.99		50,204,847.75	

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：

单位名称	期末数	未结算原因
单位 1	7,974,984.80	采购周期较长
单位 2	6,799,742.35	采购周期较长
单位 3	4,164,601.56	采购周期较长
单位 4	3,780,820.12	采购周期较长
单位 5	3,000,000.00	采购周期较长
小 计	25,720,148.83	

## (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 6	10,000,000.00	13.12
单位 1	7,974,984.80	10.46
单位 4	7,838,703.65	10.28
单位 2	6,799,742.35	8.92
单位 8	5,484,389.50	7.19
小 计	38,097,820.30	49.97

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	41,728,103.45	32,753,588.15
合计	41,728,103.45	32,753,588.15

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

## 2) 重要逾期利息

## 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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 不适用

## (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
员工借款及备用金	28,846,126.40	22,896,708.12
押金保证金	11,020,670.40	7,809,424.30
应收暂付款	8,365,114.91	5,341,295.64
代垫购房款	4,332,959.90	4,332,959.90
应收出口退税款	140,603.71	338,312.27
其他	496,584.49	599,184.99
合计	53,202,059.81	41,317,885.22

## 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)	
2023 年 1 月 1 日余额	977,508.46	525,685.84	7,061,102.77	8,564,297.07
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-455,079.78	455,079.78		
--转入第三阶段		-309,177.07	309,177.07	
本期计提	473,753.46	551,164.08	1,884,741.75	2,909,659.29
2023 年 6 月 30 日余	996,182.14	1,222,752.63	9,255,021.59	11,473,956.36

额				
---	--	--	--	--

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）	20,064,246.35
1 至 2 年	12,227,526.19
2 至 3 年	6,614,889.72
3 年以上	14,295,397.55
3 至 4 年	4,023,993.02
4 至 5 年	1,173,137.00
5 年以上	9,098,267.53
合计	53,202,059.81

### 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	核销	其他	
按组合计提坏账准备	8,564,297.07	2,909,659.29				11,473,956.36
合计	8,564,297.07	2,909,659.29				11,473,956.36

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无其他应收款核销。

### 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
单位 1	押金保证金	4,500,000.00	2-3 年	8.46%	900,000.00
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	8.14%	
赖晓健	员工借款及备用金	4,000,000.00	1-2 年	7.52%	400,000.00
徐维生	员工借款及备用金	3,577,493.00	账龄 1 年以内 2,878,000.00 元，账龄 1-2 年 699,493.00 元。	6.72%	213,849.30
单位 2	应收暂付款	3,000,000.00	3-4 年	5.64%	1,500,000.00
合计		19,410,452.90		36.48%	3,013,849.30

- 6) 涉及政府补助的应收款项
- 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款
- 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	226,172,482.84	20,302,699.38	205,869,783.46	229,333,688.18	20,302,699.38	209,030,988.80
在产品	194,139,530.47		194,139,530.47	188,661,654.52		188,661,654.52
库存商品	115,137,115.64	8,667,572.34	106,469,543.30	113,087,571.40	8,667,572.34	104,419,999.06
发出商品	7,388,881.51		7,388,881.51	7,791,159.99		7,791,159.99
委托加工物资	74,965.41		74,965.41	462,456.06		462,456.06
低值易耗品	2,506.38	1,363.25	1,143.13	2,161.25	1,363.25	798.00
合计	542,915,482.25	28,971,634.97	513,943,847.28	539,338,691.40	28,971,634.97	510,367,056.43

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	20,302,699.38					20,302,699.38
库存商品	8,667,572.34					8,667,572.34
低值易耗品	1,363.25					1,363.25
合计	28,971,634.97					28,971,634.97

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。

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	33,710,079.1 1	6,717,362.71	26,992,716.4 0	23,748,373.4 7	5,337,569.54	18,410,803.9 3
合计	33,710,079.1 1	6,717,362.71	26,992,716.4 0	23,748,373.4 7	5,337,569.54	18,410,803.9 3

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按组合计提减值准备	1,379,793.17			
合计	1,379,793.17			

## 11、持有待售资产

## 12、一年内到期的非流动资产

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	918,925.65	917,442.21
待抵扣增值税进项税	28,928,506.76	21,258,523.42
合计	29,847,432.41	22,175,965.63

## 14、债权投资

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

## 15、其他债权投资

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

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 17、长期股权投资

## 18、其他权益工具投资

## 19、其他非流动金融资产

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

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	10,007,633.87			10,007,633.87
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	10,007,633.87			10,007,633.87
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	5,342,082.78			5,342,082.78
2. 本期增加金额	108,567.24			108,567.24
(1) 计提或摊销	108,567.24			108,567.24

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,450,650.02			5,450,650.02
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	4,556,983.85			4,556,983.85
2. 期初账面价值	4,665,551.09			4,665,551.09

## (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手续。

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	515,606,419.86	508,983,526.21
合计	515,606,419.86	508,983,526.21

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	455,541,876.53	19,848,956.12	196,795,514.41	16,193,424.10	688,379,771.16
2. 本期增加金额		429,927.03	22,032,854.27	376,267.28	22,839,048.58
(1) 购		429,927.03	10,544,728.17	376,267.28	11,350,922.48

置					
(2) 在建工程转入			11,488,126.10		11,488,126.10
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		349,409.67	3,057,551.03		3,406,960.70
(1) 处置或报废		349,409.67	3,057,551.03		3,406,960.70
4. 期末余额	455,541,876.53	19,929,473.48	215,770,817.65	16,569,691.38	707,811,859.04
二、累计折旧					
1. 期初余额	41,115,490.20	10,801,347.98	116,598,198.42	10,881,208.35	179,396,244.95
2. 本期增加金额	6,425,173.56	1,403,690.91	7,799,240.36	464,309.64	16,092,414.47
(1) 计提	6,425,173.56	1,403,690.91	7,799,240.36	464,309.64	16,092,414.47
3. 本期减少金额		338,927.41	2,944,292.83		3,283,220.24
(1) 处置或报废		338,927.41	2,944,292.83		3,283,220.24
4. 期末余额	47,540,663.76	11,866,111.48	121,453,145.95	11,345,517.99	192,205,439.18
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	408,001,212.77	8,063,362.00	94,317,671.70	5,224,173.39	515,606,419.86
2. 期初账面价值	414,426,386.33	9,047,608.14	80,197,315.99	5,312,215.75	508,983,526.21

## (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
----	------	------	------	------	----

运输工具	587,800.00	570,166.00		17,634.00
------	------------	------------	--	-----------

### (3) 通过经营租赁租出的固定资产

期末无经营租出固定资产。

### (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

期末无未办妥产权证书固定资产。

### (5) 固定资产清理

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	103,000,149.18	80,534,878.73
合计	103,000,149.18	80,534,878.73

### (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
智能光电探测系统制造基地项目	71,521,091.71		71,521,091.71	41,822,139.13		41,822,139.13
在安装设备	12,077,823.16		12,077,823.16	21,967,294.44		21,967,294.44
光电吊舱开发及产业化项目	15,288,735.66		15,288,735.66	14,606,313.58		14,606,313.58
零星工程	3,244,111.70		3,244,111.70	2,080,000.00		2,080,000.00
年产30万只红外温度成像传感器产业化建设项目	868,386.95		868,386.95	59,131.58		59,131.58
研发及实验中心建设项目						
合计	103,000,149.18		103,000,149.18	80,534,878.73		80,534,878.73

### (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	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	------------	------	-----------	-----------	----------	------

							例			化金 额		
智能 光电 探测 系统 制造 基地 项目	55,00 0.00	41,82 2,139 .13	29,69 8,952 .58			71,52 1,091 .71	14.73 %	在建				其他
在安 装设 备		21,96 7,294 .44	1,598 ,654. 82	11,48 8,126 .10		12,07 7,823 .16		在建				其他
光电 吊舱 开发 及产 业化 项目	25,75 3.95	14,60 6,313 .58	682,4 22.08			15,28 8,735 .66	88.67 %	在建				募股 资金
零星 工程		2,080 ,000. 00	1,164 ,111. 70			3,244 ,111. 70		在建				其他
年产 30 万 只红 外温 度成 像传 感器 产业 化建 设项 目	22,65 0.49	59,13 1.58	809,2 55.37			868,3 86.95	50.57 %	在建				募股 资金
研发 及实 验中 心建 设项 目	13,45 0.66						72.05 %	在建				募股 资金
合计	116,8 55.10	80,53 4,878 .73	33,95 3,396 .55	11,48 8,126 .10		103,0 00,14 9.18						

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

## (4) 工程物资

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## 24、油气资产

□适用 □不适用

## 25、使用权资产

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专有技术	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	27,236,077.34			36,622,568.93	2,763,424.69	66,622,070.96
2. 本期增加金额				5,000,000.00	2,097,547.16	7,097,547.16
(1) 购置					2,097,547.16	2,097,547.16
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 股东投入				5,000,000.00		5,000,000.00
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	27,236,077.34			41,622,568.93	4,860,971.85	73,719,618.12
二、累计摊销						
1. 期初余额	7,441,043.47			24,735,613.93	1,916,059.69	34,092,717.09
2. 本期增加金额	272,360.76			125,000.00	224,099.51	621,460.27
(1) 计提	272,360.76			125,000.00	224,099.51	621,460.27
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	7,713,404.23			24,860,613.93	2,140,159.20	34,714,177.36
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	19,522,673.11			16,761,955.00	2,720,812.65	39,005,440.76
2. 期初账面价值	19,795,033.87			11,886,955.00	847,365.00	32,529,353.87

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 42.97%

## (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。

## 27、开发支出

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北京航宇智通技术有限公司	44,840,834.02					44,840,834.02
合计	44,840,834.02					44,840,834.02

### (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		处置		
北京航宇智通技术有限公司	19,044,496.01					19,044,496.01
合计	19,044,496.01					19,044,496.01

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

#### 1) 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	固定资产、无形资产
资产组或资产组组合的账面价值	14,833,745.08
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	71,138,516.55
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	85,972,261.63
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

## 2) 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的未來一段期间的现金流量预测为基础，测试中采用的其他关键数据还包括产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

经测试：

对于北京航宇智通技术有限公司形成的商誉，根据公司聘请的坤元资产评估有限公司出具的《浙江大立科技股份有限公司拟对收购北京航宇智通技术有限公司股权形成的商誉进行减值测试涉及的相关资产组价值评估项目资产评估报告》（坤元评报（2023）241号），北京航宇智通技术有限公司包含商誉的资产组可收回金额为 65,414,800.00 元，低于包含商誉的资产组的账面价值 85,972,261.63 元，应确认商誉减值准备 20,557,461.63 元，其中归属于本公司应确认的商誉减值准备 10,484,305.43 元。本公司应确认的商誉减值准备累计 19,044,496.01 元，本期的商誉减值准备未发生变动。

## 29、长期待摊费用

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	221,095,113.06	33,151,635.96	180,500,895.80	27,062,910.87
可抵扣亏损	339,727,342.60	50,959,101.39	257,940,344.67	38,691,051.70
交易性金融负债公允价值变动				
合计	560,822,455.66	84,110,737.35	438,441,240.47	65,753,962.57

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

## (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		84,110,737.35		65,753,962.57

## (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	11,199,674.88	30,924,488.08
可抵扣亏损	72,268,397.98	72,268,397.98
合计	83,468,072.86	103,192,886.06

## (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
2027 年	1,229,677.27	1,229,677.27	
2028 年	4,303,910.71	4,303,910.71	
2029 年	4,543,252.51	4,543,252.51	
2030 年	11,787,219.88	11,787,219.88	
2031 年	27,218,640.09	27,218,640.09	
2032 年	23,185,697.52	23,185,697.52	
合计	72,268,397.98	72,268,397.98	

## 31、其他非流动资产

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	10,010,236.11	10,010,236.11
保证借款	2,002,261.11	2,002,261.11
信用借款	30,025,833.33	
合计	42,038,330.55	12,012,497.22

短期借款分类的说明：

期末无已逾期未偿还的短期借款。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

## 33、交易性金融负债

## 34、衍生金融负债

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	60,262,842.00	50,000,000.00
银行承兑汇票	12,753,840.36	28,791,786.19
合计	73,016,682.36	78,791,786.19

## 36、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	154,105,656.04	175,540,413.03
工程及设备款	2,433,101.11	6,330,534.13
费用类款项	222,828.32	2,758,871.56
合计	156,761,585.47	184,629,818.72

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

## 37、预收款项

## (1) 预收款项列示

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	11,205,844.61	11,482,261.80
合计	11,205,844.61	11,482,261.80

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	32,815,778.89	87,733,183.03	107,283,344.25	13,265,617.67

二、离职后福利-设定提存计划	82,314.82	3,972,772.04	3,975,725.54	79,361.32
合计	32,898,093.71	91,705,955.07	111,259,069.79	13,344,978.99

## (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	32,185,706.46	70,400,131.55	91,324,034.99	11,261,803.02
2、职工福利费		4,868,092.54	4,868,092.54	
3、社会保险费	57,564.62	3,972,772.04	3,826,063.20	204,273.46
其中：医疗保险费	55,258.35	3,822,744.21	3,675,971.59	202,030.97
工伤保险费	2,306.27	150,027.83	150,091.61	2,242.49
4、住房公积金	3,536.00	5,032,663.00	5,035,759.00	440.00
5、工会经费和职工教育经费	568,971.81	3,459,523.90	2,229,394.52	1,799,101.19
合计	32,815,778.89	87,733,183.03	107,283,344.25	13,265,617.67

## (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	79,800.32	3,822,744.21	3,825,608.21	76,936.32
2、失业保险费	2,514.50	150,027.83	150,117.33	2,425.00
合计	82,314.82	3,972,772.04	3,975,725.54	79,361.32

其他说明

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	98,806.63	309,110.61
企业所得税		21,529.87
个人所得税	641,327.21	755,864.20
城市维护建设税	106,055.53	216,187.92
房产税	7,257.14	2,858,884.52
教育费附加	45,452.37	92,651.96
地方教育附加	30,301.58	61,767.97
印花税	13,661.19	23,063.48
合计	942,861.65	4,339,060.53

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	8,883,603.27	6,397,270.17
合计	8,883,603.27	6,397,270.17

(1) 应付利息

(2) 应付股利

(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
拆借款	3,477,073.04	3,677,073.04
押金保证金	404,190.18	608,086.40
应付暂收款	3,445,875.93	623,196.08
其他	1,556,464.12	1,488,914.65
合计	8,883,603.27	6,397,270.17

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

期末无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

## 42、持有待售负债

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	35,074,310.93	51,068,466.67
合计	35,074,310.93	51,068,466.67

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书或贴现未到期的商业承兑汇票	14,240,640.00	19,554,600.00
待转销项税额	656,355.43	810,584.04
合计	14,896,995.43	20,365,184.04

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	77,632,049.33	48,528,200.00
合计	77,632,049.33	48,528,200.00

## 46、应付债券

## (1) 应付债券

## (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）

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

## 47、租赁负债

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	1,886,702.40	1,886,702.40
合计	1,886,702.40	1,886,702.40

## (1) 按款项性质列示长期应付款

## (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
其他来源款项	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	

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

## (2) 设定受益计划变动情况

## 50、预计负债

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	11,113,890.73	3,018,867.92	4,409,455.01	9,723,303.64	政府给予的无偿补助
合计	11,113,890.73	3,018,867.92	4,409,455.01	9,723,303.64	

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
产业化基地建设项 目	1,458,857.51			26,285.70			1,432,571.81	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	98,963.30			2,448.96			96,514.34	与资产相关
“十二 五”核高 基重大 专项	1,030,243.40			210,128.58			820,114.82	与资产相关
重大仪器- -集成自主 探测器的 分析型工 业热像仪 开发和应 用	151,233.22			151,233.22				与资产相关
航天装备 关联技术 研究-智能 型航天光 学遥感相 机	192,499.82			17,500.02			174,999.80	与资产相关
惯性导航 系统测试 调控实验 室建设	249,999.80			25,000.02			224,999.78	与资产相关
“十三 五”核高 基重大 专项	1,252,217.13			266,489.49			985,727.64	与资产相关

项								
硅基 MEMS 红外探测微系统	70,302.35			30,495.12			39,807.23	与资产相关
“十四五”核高基重大项目	6,609,574.20			3,357,428.06			3,252,146.14	与收益相关
高帧频非制冷红外探测器		3,018,867.92		322,445.84			2,696,422.08	与收益相关
小计	11,113,890.73	3,018,867.92		4,409,455.01			9,723,303.64	

## 52、其他非流动负债

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	599,237,935.00						599,237,935.00

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	955,795,742.97			955,795,742.97
其他资本公积	5,511,900.00	3,804,600.00		9,316,500.00
合计	961,307,642.97	3,804,600.00		965,112,242.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司第六届董事会第十一次会议决议及 2021 年度股东大会审议通过的《关于浙江大立科技股份有限公司 2022 年员工持股计划(草案)及其摘要》及《关于浙江大立科技股份有限公司 2022 年员工持股计划管理办法》，公司已于 2022 年 7 月将持有的本公司 4,880,000 股回购股份以 6.65 元/股转让给员工持股计划。公司按照平均回购价格结转库存股 91,396,711.32 元，与员工认缴款差额，相应减少资本公积-股本溢价 58,944,711.32 元。由于员工持股计划的参与者为本公司董事、高级管理人员以及核心骨干员工，根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》的有关规定，公司本期确认管理费用(股份支付)和资本公积(其他资本公积)3,804,600.00 元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购的股份	29,305,986.62	9,315,422.00		38,621,408.62
合计	29,305,986.62	9,315,422.00		38,621,408.62

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股增加系回购股份产生。根据公司第六届董事会第十七次会议审议通过的《关于回购公司股份的方案》，本期公司以自有资金 9,315,422.00 元回购股份 721,600 股。

## 57、其他综合收益

## 58、专项储备

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	121,972,906.20			121,972,906.20
合计	121,972,906.20			121,972,906.20

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	658,147,461.56	856,331,728.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-105,604,312.87	2,688,748.21
应付普通股股利	29,857,384.35	47,387,414.96
期末未分配利润	522,685,764.34	811,633,061.56

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	124,382,805.88	65,800,767.58	249,016,515.67	99,678,045.15
其他业务	984,934.86	108,567.24	970,770.68	108,567.24

合计	125,367,740.74	65,909,334.82	249,987,286.35	99,786,612.39
----	----------------	---------------	----------------	---------------

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	收入	合计
商品类型			124,455,127.86	124,455,127.86
其中：				
红外及光电类产品			117,275,484.95	117,275,484.95
其他			7,179,642.91	7,179,642.91
按经营地区分类				
其中：				
境内			114,546,862.32	114,546,862.32
境外			9,908,265.54	9,908,265.54
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时刻确认收入			124,455,127.86	124,455,127.86
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
直销			124,455,127.86	124,455,127.86
合计				

与履约义务相关的信息：

公司红外热像仪系列、智能机器人等产品的销售业务属于在某一时刻履行的履约义务。内销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客户且客户已接受该商品，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，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。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，取得提单，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，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 104,670,000.00 元，其中，77,620,000.00 元预计将于 2023 年度确认收入，27,050,000.00 元预计将于 2024 年度确认收入。

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	267,351.24	949,031.40
教育费附加	114,579.10	406,727.73

房产税	201,400.36	494,193.03
土地使用税	3,536.11	1,644.84
印花税	249,827.74	82,693.20
地方教育附加	76,386.07	271,151.82
合计	913,080.62	2,205,442.02

### 63、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	9,156,340.30	11,505,778.34
工资及福利	8,711,461.06	7,899,829.96
差旅费	4,521,176.38	4,667,904.88
业务招待费	2,666,905.16	3,319,725.35
广告会务费	909,825.47	1,326,801.12
汽车使用费	1,348,331.92	
其他	1,372,377.96	924,478.62
合计	28,686,418.25	29,644,518.27

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	24,537,302.90	23,849,170.02
折旧及摊销	6,233,253.05	7,802,959.18
差旅、招待费	6,388,002.45	4,951,766.99
咨询代理费	2,153,959.17	1,369,210.06
股份支付	3,804,600.00	
办公费	1,450,850.44	1,257,467.14
水电费	2,334,772.43	1,796,680.22
其他	3,599,959.89	5,906,412.67
合计	50,502,700.33	46,933,666.28

### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	44,520,680.37	50,958,516.77
材料投入	15,235,750.26	18,735,605.81
测试加工费	4,389,471.69	4,584,895.22
折旧及摊销	6,398,331.12	5,615,266.63
燃料动力费	1,530,483.67	451,204.54
其他	5,826,948.62	2,321,792.70
合计	77,901,665.73	82,667,281.67

### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,762,208.19	1,317,676.73

利息收入	-5,352,800.16	-5,352,181.21
汇兑损益	-1,058,763.37	-1,947,656.10
手续费	301,181.76	74,781.19
合计	-3,348,173.58	-5,907,379.39

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	4,738,311.27	9,171,674.57
与资产相关的政府补助	729,581.11	1,108,925.34
代扣个人所得税手续费返还	193,591.97	177,921.09
税收减免	3,807,698.99	6,261,234.00
合计	9,469,183.34	16,719,755.00

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益		495,561.64
合计		495,561.64

## 69、净敞口套期收益

## 70、公允价值变动收益

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-41,381,531.02	-13,880,605.00
合计	-41,381,531.02	-13,880,605.00

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	-1,379,793.17	
合计	-1,379,793.17	

## 73、资产处置收益

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
无需支付的款项		128,633.12	

其他	5.44	2.82	5.44
合计	5.44	128,635.94	5.44

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废损失	123,740.46	76,982.43	123,740.46
其他	6,146.81	6,580.25	6,146.81
合计	129,887.27	83,562.68	129,887.27

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		1,334,898.41
递延所得税费用	-18,356,774.78	-1,277,673.22
合计	-18,356,774.78	57,225.19

### (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	-128,619,308.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	-19,292,896.22
子公司适用不同税率的影响	150,397.50
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,344,181.73
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	3,159,713.71
高新技术企业技术开发费加计扣除的影响	-3,711,856.00
本期适用税率不同导致的递延所得税资产变动	-6,315.50
所得税费用	-18,356,774.78

## 77、其他综合收益

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	1,235,314.63	6,220,680.70
其他	6,396,591.23	6,179,842.68
合计	7,631,905.86	12,400,523.38

## (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
咨询、代理费	10,989,974.00	16,123,037.58
支付的承兑、信用证、押汇等保证金	1,816,547.47	4,189,967.08
研发支出	5,013,752.11	4,395,963.20
差旅、招待费	12,894,895.46	9,314,501.70
办公水电费	5,156,844.26	3,580,935.12
广告会务费	1,345,500.92	1,026,557.97
其他	12,415,804.21	28,673,046.94
运输费	430,024.83	440,537.71
合计	50,063,343.26	67,744,547.30

## (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
理财本金及收益	100,000,000.00	286,539,369.86
合计	100,000,000.00	286,539,369.86

## (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
购买理财产品		120,000,000.00
合计		120,000,000.00

## (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
票据贴现净额	5,425,154.75	
合计	5,425,154.75	

## (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
回购库存股	9,315,422.00	49,606,817.18
合计	9,315,422.00	49,606,817.18

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-110,262,533.33	-2,020,295.18
加：资产减值准备	42,761,324.19	13,880,605.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,809,194.23	12,400,356.08
使用权资产折旧		
无形资产摊销	621,460.27	1,293,279.05
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	123,740.46	78,562.68
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-3,141,476.48	-4,872,723.65
投资损失（收益以“－”号填列）		-495,561.64
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-18,356,774.78	-1,277,673.22
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		-57,534.25
存货的减少（增加以“－”号填列）	-5,066,377.91	-55,059,363.21
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	43,650,333.09	-34,078,385.54
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-41,913,448.21	-120,009,821.94
其他	3,804,600.00	
经营活动产生的现金流量净额	-74,969,958.47	-190,218,555.82
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	335,974,321.50	407,606,642.05
减：现金的期初余额	370,323,856.87	401,957,042.12
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-34,349,535.37	5,649,599.93

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

## (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	335,974,321.50	370,323,856.87
其中：库存现金	230,809.24	178,176.98
可随时用于支付的银行存款	334,600,418.18	369,743,459.50
可随时用于支付的其他货币资金	1,143,094.08	402,220.39
三、期末现金及现金等价物余额	335,974,321.50	370,323,856.87

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 335,974,321.50 元，合并资产负债表“货币资金”余额为 349,655,736.00 元，差异 13,681,414.50 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 ETC 保证金 17,000.00 元、票据保证金 12,537,197.09 元和保函保证金 1,127,217.41 元。

期初合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为 370,323,856.87 元，合并资产负债表“货币资金”余额为 500,722,932.61 元，差异 130,399,075.74 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 ETC 保证金 17,000.00 元、银行结构性存款本息 100,916,427.40 元、票据保证金 29,033,359.97 元和保函保证金 432,288.37 元。

## 80、所有者权益变动表项目注释

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,681,414.50	因冻结原因，无法随时支取
应收票据	10,220,640.00	商业承兑汇票质押或已背书尚未到期
无形资产	9,500,000.00	用于抵押
合计	33,402,054.50	

## 82、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

货币资金			
其中：美元	284,790.27	7.2258	2,057,837.53
欧元	3,817.39	7.8771	30,069.96
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元	12,262.07	7.8771	96,589.55
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：欧元	863,103.60	7.8771	6,798,753.37
日元	24,153,498.00	0.050094	1,209,945.33

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

适用 不适用

### 83、套期

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	729,581.11	其他收益	729,581.11
与收益相关的政府补助	8,739,602.23	其他收益	8,739,602.23

#### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

##### 1) 与资产相关的政府补助

##### 总额法

项 目	期初 递延收益	本期 新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
产业化基地建设项目	1,458,857.51		26,285.70	1,432,571.81	其他收益	工业园建设专项补助资金
工业控制型红外热像仪产业化项目 2009 —市发改委	98,963.30		2,448.96	96,514.34	其他收益	课题专项补助款

项 目	期初 递延收益	本期 新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
“十二五”核高基重大专项	1,030,243.40		210,128.58	820,114.82	其他收益	课题专项补助款
重大仪器—集成自主探测器的分析型工业热像仪开发和应用	151,233.22		151,233.22		其他收益	课题专项补助款
航天装备关联技术研究—智能型航天光学遥感相机	192,499.82		17,500.02	174,999.80	其他收益	课题专项补助款
惯性导航系统测试调控实验室建设	249,999.80		25,000.02	224,999.78	其他收益	课题专项补助款
“十三五”核高基重大专项	1,252,217.13		266,489.49	985,727.64	其他收益	课题专项补助款
硅基 MEMS 红外探测微系统	70,302.35		30,495.12	39,807.23	其他收益	课题专项补助款
小 计	4,504,316.53		729,581.11	3,774,735.42		

## 2) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	期初 递延收益	本期 新增补助	本期结转	期末 递延收益	本期结转 列报项目	说明
“十四五”核高基重大专项	6,609,574.20		3,357,428.06	3,252,146.14	其他收益	课题专项补助款
高帧频非制冷红外探测器		3,018,867.92	322,445.84	2,696,422.08	其他收益	课题专项补助款
小 计	6,609,574.20	3,018,867.92	3,679,873.90	5,948,568.22		

## 3) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
软件集成电路增值税退税	3,807,698.99	其他收益	详见本财务报表附注四（二）1
杭州市滨江区高新技术企业奖励	200,000.00	其他收益	根据杭州市财政局、杭州市科学技术局 杭财教[2022]70号关于下达2022年第十二批杭州市科技发展专项资金的通知
杭州市滨江区财政局科技局产业扶持资金特支人才区级奖励	800,000.00	其他收益	杭州高新技术产业开发区（滨江）科学技术局、财政局 区科技[2023]7号关于下达2022年度国家、市特殊支持人才区级奖励的通知
收稳岗补贴	58,074.21	其他收益	根据杭州市人力资源和社会保障局 杭人社办发（2022）16号文件、吉林省人社厅 财政厅 省税务局 吉人社联发（2022）60号文件收到的稳定岗位补贴
其他零星补助	193,955.13	其他收益	
小 计	5,059,728.33		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 9,469,183.34 元。

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

## (2) 合并成本及商誉

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

(2) 合并成本

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

## 3、反向购买

## 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

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
杭州大立微电子有 限公司	浙江省杭州 市	浙江省杭州市	制造业	100.00%		设立
北京航宇智通技术 有限公司	北京市	北京市	科技推广和 应用服务业	51.00%		非同一控制下 企业合并
宁波大立众合企业 管理有限公司	浙江省宁波 市	浙江省宁波市	商务服务业	100.00%		设立
浙江大立长光光电 科技有限公司	浙江省杭州 市	浙江省杭州市	仪器仪表制造业	75.00%		设立

- (2) 重要的非全资子公司
- (3) 重要非全资子公司的主要财务信息
- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
- (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

## 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
- (2) 重要合营企业的主要财务信息
- (3) 重要联营企业的主要财务信息
- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息
- (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明
- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损
- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

## 6、其他

## 十、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、流动性风险及市场风险。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。

##### 1. 信用风险管理实务

###### （1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

###### （2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

##### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）3、五（一）4 及五（一）7 之说明。

##### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金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

本公司定期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 2023 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 71.75%（2022 年 12 月 31 日：69.16%）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。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

#### (二) 流动性风险

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

#### 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
短期借款	42,038,330.55	42,761,663.88	42,761,663.88		
应付票据	73,016,682.36	73,016,682.36	73,016,682.36		
应付账款	156,761,585.47	156,761,585.47	156,761,585.47		
其他应付款	8,883,603.27	8,883,603.27	8,883,603.27		
一年内到期的非流动负债	35,074,310.93	35,472,721.19	35,472,721.19		
其他流动负债	14,896,995.43	14,896,995.43	14,896,995.43		
长期借款	77,632,049.33	83,101,516.00		83,101,516.00	
小 计	408,303,557.34	414,894,767.60	331,793,251.60	83,101,516.00	

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	12,012,497.22	12,192,934.50	12,192,934.50		
应付票据	78,791,786.19	78,791,786.19	78,791,786.19		
应付账款	184,629,818.72	184,629,818.72	184,629,818.72		
其他应付款	6,397,270.17	6,397,270.17	6,397,270.17		
一年内到期的非流动负债	51,068,466.67	52,452,633.34	52,452,633.34		
其他流动负债	20,365,184.04	20,365,184.04	20,365,184.04		
长期借款	48,528,200.00	52,283,237.50		52,283,237.50	
小 计	401,793,223.01	407,112,864.46	354,829,626.96	52,283,237.50	

### (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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

截至 2023 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详见本财务报表附注五(四)2 之说明。

## 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	--	--	--	--
应收款项融资			5,537,969.96	5,537,969.96
持续以公允价值计量的资产总额			5,537,969.96	5,537,969.96
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于持有的含有净值报告的交易性金融负债，根据银行出具的衍生交易市值重估通知书证明其公允价值。

## 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

1. 对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值。

2. 对于持有的交易性金融资产，因理财产品投资的基础资产包含现金、债券回购、同业存款、同业拆借、国债、央行票据等，投资的资产组合执行动态管理，理财产品的公允价值变动难以计量，故采用购买成本考虑预计利率金额确认其公允价值。

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

## 十二、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六之说明。

### 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。

## 4、其他关联方情况

## 5、关联交易情况

- (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易
- (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况
- (3) 关联租赁情况
- (4) 关联担保情况
- (5) 关联方资金拆借
- (6) 关联方资产转让、债务重组情况
- (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	4,038,002.01	4,536,279.52

- (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

- (1) 应收项目
- (2) 应付项目

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

其他说明

公司第六届董事会第十一次会议决议及 2021 年度股东大会审议通过了《关于浙江大立科技股份有限公司 2022 年员工持股计划（草案）及其摘要》及《关于浙江大立科技股份有限公司 2022 年员工持股计划管理办法》，本次员工持股计划参加对象人数不超过 270 人，资金总额不超过 4,256.00 万元，拟通过非交易过户等法律法规允许的方式受让公司回购专用证券账户所持有的股票上限 640.00 万股，

受让价格为 6.65 元/股（含预留份额），受让价格参考本员工持股计划草案披露前 20 个交易日公司股票交易均价 13.30 元/股的 50%确定。

公司本次员工持股计划存续期为 10 年，自公司公告首次授予部分最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起计算。本次员工持股计划所获标的股票分四期解锁，解锁时点分别为自公司公告各自授予部分最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起满 12 个月、24 个月、36 个月、48 个月，每期解锁的标的股票比例分别为 25%、25%、25%、25%，各年度具体解锁比例和数量根据持有人考核结果计算确定。

截至 2023 年 6 月 30 日，员工持股计划受让公司回购专用证券账户股票 4,880,000 股。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据授予日（股东大会通过日）的收盘价格
可行权权益工具数量的确定依据	授予对象实际认购数量确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	9,216,500.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,804,600.00

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(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

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品和地区分类的营业收入和营业成本详见本报告第十节财务报告七、合并财务报表项目注释（61）之说明。

## (2) 报告分部的财务信息

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

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	938,263,589.65	100.00%	181,588,603.03	19.35%	756,674,986.62	915,638,705.46	100.00%	133,584,040.09	14.59%	782,054,665.37
其中：										
合计	938,263,589.65	100.00%	181,588,603.03	19.35%	756,674,986.62	915,638,705.46	100.00%	133,584,040.09	14.59%	782,054,665.37

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
1年以内	171,290,602.74	8,564,530.14	5.00%
1-2年	238,732,860.92	23,873,286.10	10.00%
2-3年	453,955,041.33	90,791,008.27	20.00%
3-5年	31,850,612.29	15,925,306.15	50.00%
5年以上	42,434,472.37	42,434,472.37	100.00%
小计	938,263,589.65	181,588,603.03	19.35%
合计	938,263,589.65	181,588,603.03	

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）	171,290,602.74
1 至 2 年	238,732,860.92
2 至 3 年	453,955,041.33
3 年以上	74,285,084.66
3 至 4 年	22,820,923.83
4 至 5 年	9,029,688.46
5 年以上	42,434,472.37
合计	938,263,589.65

## （2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

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	其他	
按组合计提坏账准备	133,584,040.09	48,004,562.94				181,588,603.03
合计	133,584,040.09	48,004,562.94				181,588,603.03

## （3） 本期实际核销的应收账款情况

- 1) 本期无实际核销应收账款。
- 2) 本期无重要的应收账款核销。

## （4） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	530,021,529.88	56.49%	83,006,553.28
单位 2	45,150,000.00	4.81%	5,185,200.00
单位 3	37,906,000.00	4.04%	7,581,200.00
单位 4	34,729,240.00	3.70%	6,664,248.00
单位 5	29,770,000.00	3.17%	4,903,350.00
合计	677,576,769.88	72.21%	

## （5） 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## （6） 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	40,949,070.49	32,445,098.96
合计	40,949,070.49	32,445,098.96

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

## 2) 重要逾期利息

## 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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 不适用

## (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
员工借款及备用金	26,256,236.22	20,629,593.36
押金保证金	10,989,170.40	7,767,499.30
应收暂付款	8,336,589.91	5,341,295.64
代垫购房款	4,332,959.90	4,332,959.90
拆借款	2,000,000.00	2,000,000.00
应收出口退税款	140,603.71	338,312.27
其他	489,584.49	592,184.99
合计	52,545,144.63	41,001,845.46

## 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)	
2023 年 1 月 1 日余额	938,665.11	577,599.59	7,040,481.80	8,556,746.50
2023 年 1 月 1 日余额				

在本期				
—转入第二阶段	-449,857.96	449,857.96		
—转入第三阶段		-235,492.47	235,492.47	
本期计提	465,162.28	296,366.90	2,277,798.46	3,039,327.64
2023年6月30日余额	953,969.43	1,088,331.98	9,553,772.73	11,596,074.14

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）	19,219,992.35
1至2年	10,883,319.75
2至3年	8,171,628.00
3年以上	14,270,204.53
3至4年	3,998,800.00
4至5年	1,173,137.00
5年以上	9,098,267.53
合计	52,545,144.63

### 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	核销	其他	
按组合计提坏账准备	8,556,746.50	3,039,327.64				11,596,074.14
合计	8,556,746.50	3,039,327.64				11,596,074.14

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

### 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
单位1	押金保证金	4,500,000.00	2-3年	8.56%	900,000.00
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	8.25%	
赖晓健	员工借款及备用金	4,000,000.00	1-2年	7.61%	400,000.00

徐维生	员工借款及备用金	3,577,493.00	账龄 1 年以内 2,878,000.00 元, 账龄 1-2 年 699,493.00 元。	6.81%	213,849.30
单位 2	应收暂付款	3,000,000.00	3-4 年	5.71%	1,500,000.00
合计		19,410,452.90		36.94%	3,013,849.30

## 6) 涉及政府补助的应收款项

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 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	78,095,000.00		78,095,000.00	73,095,000.00		73,095,000.00
合计	78,095,000.00		78,095,000.00	73,095,000.00		73,095,000.00

## (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		
杭州大立微电子有 限公司	10,645,000.00					10,645,000.00	
北京航宇智 通技术有 限公司	52,450,000.00					52,450,000.00	
浙江大立长 光光电科 技有 限公司	10,000,000.00	5,000,000.00				15,000,000.00	
合计	73,095,000.00	5,000,000.00				78,095,000.00	

## (2) 对联营、合营企业投资

## (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	119,982,203.11	63,955,004.26	243,834,420.93	98,302,816.87

其他业务	4,019,798.54	2,286,115.02	1,371,249.22	108,567.24
合计	124,002,001.65	66,241,119.28	245,205,670.15	98,411,384.11

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	收入	合计
商品类型			120,736,600.57	120,736,600.57
其中：				
红外及光电类产品			113,213,759.17	113,213,759.17
其他			7,522,841.40	7,522,841.40
按经营地区分类				
其中：				
境内			110,828,335.03	110,828,335.03
境外			9,908,265.54	9,908,265.54
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时间点确认收入			120,736,600.57	120,736,600.57
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
直销			120,736,600.57	120,736,600.57
合计				

与履约义务相关的信息：

公司红外热像仪系列、智能机器人等产品的销售业务属于在某一时间点履行的履约义务。内销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客户且客户已接受该商品，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，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。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，取得提单，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，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 85,420,000.00 元，其中，58,370,000.00 元预计将于 2023 年度确认收入，27,050,000.00 元预计将于 2024 年度确认收入。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益		495,561.64
合计		495,561.64

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,661,484.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-129,881.83	
小 计		
减：所得税影响额	829,740.38	
少数股东权益影响额	4,460.17	
合计	4,697,401.97	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税即征即退	3,807,698.99	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	-4.68%	-0.1783	-0.1783
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.89%	-0.1862	-0.1862

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

浙江大立科技股份有限公司

法定代表人：庞惠民

二〇二三年八月二十九日