

# 浙江大立科技股份有限公司

## 2023 年年度报告



【2024 年 4 月】

# 2023 年年度报告

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

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报告的董事会会议。

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。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”中描述了公司未来经营中可能面临的风险以及 2024 年度经营计划，敬请广大投资者注意阅读。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 593,666,987 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），送红股 0 股（含税），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.....	10
第四节 公司治理 .....	33
第五节 环境和社会责任.....	50
第六节 重要事项 .....	52
第七节 股份变动及股东情况.....	61
第八节 优先股相关情况.....	68
第九节 债券相关情况.....	69
第十节 财务报告 .....	70

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人，会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿：
- 四、在其他证券市场公布的年度报告

## 释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/大立科技	指	浙江大立科技股份有限公司
红外	指	一种由物质内部分子、原子运动所产生的电磁波辐射，其波长位于可见光红色光谱（波长为 0.78 微米）以外，超出了人眼可以识别的（可见光）范围，因此称为红外或红外线。由德国科学家霍胥尔于 1800 年发现，有时也称为红外热辐射。根据其波长的不同，还可细分为近红外、中红外、远红外。
红外热成像技术	指	通过红外传感器接收被测目标所发出的红外辐射，再由信号处理系统转变成为视频热图像的一种技术。它将物体的热分布转化为可视图像，并在监视器上显示出来，从而得到被测目标的温度分布场。
红外热像仪/红外产品	指	利用红外热成像技术，探测目标物体的红外辐射，并通过光电转换、电信号处理等手段，将目标物体的温度分布图像转换成视频图像的设备。
探测器、焦平面探测器	指	红外热像仪的核心器件，主要功能为接受和探测目标物体的红外辐射，并将辐射能转变为电信号的一种传感器，可分为制冷型红外焦平面探测器、非制冷型红外焦平面探测器两大类。
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 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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	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		
注册地址	杭州市滨江区滨康路 639 号		
注册地址的邮政编码	310053		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	杭州市滨江区滨康路 639 号		
办公地址的邮政编码	310053		
公司网址	<a href="http://www.dali-tech.com">http://www.dali-tech.com</a>		
电子信箱	dali5625@dali-tech.com		

### 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、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	913300007308931541
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无
历次控股股东的变更情况（如有）	无

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市上城区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
签字会计师姓名	张芹 李江东

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国泰君安证券股份有限公司	上海市静安区南京西路 768 号国泰君安大厦	徐之岳、胡伊苹	2021 年 3 月 2 日-2022 年 12 月 31 日（因公司非公开发行股票募集资金尚未使用完毕，目前保荐机构仍对公司募集资金存放与使用负有持续督导义务）

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、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

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	254,550,126.19	400,783,393.20	-36.49%	805,430,043.45
归属于上市公司股东的净利润（元）	-292,278,347.57	-150,796,851.79	-93.82%	171,163,552.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-301,922,797.63	-166,789,493.49	-81.02%	110,599,644.44
经营活动产生的现金流量净额（元）	-156,403,020.68	-173,435,835.32	9.82%	12,665,330.40
基本每股收益（元/股）	-0.49	-0.25	-96.00%	0.29
稀释每股收益（元/股）	-0.49	-0.25	-96.00%	0.29
加权平均净资产收益率	-13.62%	-6.29%	-7.33%	7.21%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
总资产（元）	2,468,898,317.41	2,772,845,720.19	-10.96%	2,861,503,168.35
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,966,754,762.28	2,311,359,959.11	-14.91%	2,524,539,573.30

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2023 年	2022 年	备注
营业收入（元）	254,550,126.19	400,783,393.20	本公司营业收入主要包括红外及光电类产品、巡检机器人系列产品等业务收入。
营业收入扣除金额（元）	3,745,259.15	3,789,552.60	租赁收入
营业收入扣除后金额（元）	250,804,867.04	396,993,840.60	本公司营业收入主要包括红外及光电类产品、巡检机器人系列产品等业务收入，扣除租赁收入之后。

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	40,687,002.25	84,680,738.49	54,212,921.87	74,969,463.58
归属于上市公司股东的净利润	-46,162,375.44	-59,441,937.43	-58,804,904.25	-127,869,130.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-49,474,045.04	-60,827,669.80	-62,330,323.68	-129,290,759.11
经营活动产生的现金流量净额	-82,544,634.22	7,574,675.75	-58,090,556.08	-23,342,506.13

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-127,857.93	-84,863.15	-161,794.63	
计入当期损益的政府	9,659,273.22	21,702,354.79	69,859,827.68	



补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		-2,689,048.30	-544,094.06	
委托他人投资或管理资产的损益		112,000.00	638,794.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-74,701.88	599,539.44	1,450,040.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	196,298.72	177,921.09	149,730.90	
减：所得税影响额	-2.50	2,972,640.59	10,790,489.84	
少数股东权益影响额（税后）	8,564.57	852,621.58	38,106.77	
合计	9,644,450.06	15,992,641.70	60,563,908.25	--

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

公司不存在将《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的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

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、辅助驾驶、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。

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。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、报告期内公司从事的主要业务

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

### （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 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。在前两期“核高基”及“十四五”新专项的支持下，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高技术、工业过程监测和民用消费等领域。

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、辅助驾驶、安防监控等领域的应用，努力实现低成本应用；在装备领域，公司不断拓宽红外应用场景，紧贴用户需求持续优化产品结构，实现了侦察监视、探测跟踪、火控制导等多场景应用，近年还成功开拓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。

## 三、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 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产业化，推出了千元级红外热像解决方案，努力推进红外产品在个人消费、辅助驾驶等消费领域的大规模应用。

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，核心芯片产业化能力建设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、智能化等方面的竞争优势持续加强。

### （2）技术积累优势

作为国家高新技术企业，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；公司于近年建成北京研发及实验中心现已正式投用，已与杭州、上海两地研发中心实现协同，将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、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，除红外应用领域，还成功开拓了光电惯导和航空光电系统产品领域。公司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。

## 3、人才储备优势

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。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

在国家鼓励“大力推进现代化产业体系建设，加快发展新质生产力”的大背景下，公司坚持创新驱动，在业务收入不及预期的压力下，坚定加大研发投入、全力加快创新步伐和团队建设，有力推动产品转型升级，提升了公司的品牌影响力，为迎接市场复苏做好准备。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。

2023 年度营业收入、营业利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润均较上年同期减少，主要原因是，装备类产品采购计划延期等因素影响，导致公司业务收入不及预期；同时，公司的运营成本上涨，尤其研发投入持续加大，导致公司利润下降。报告期内，公司 2023 年实现营业收入 25,455.01 万元，同比下降 36.49%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-30,192.28 万元，同比下降 81.02%。

公司具体落实工作如下：

#### （1）持续技术研发投入

报告期内，研发投入 19,764.48 万元，占公司营业收入的 77.64%，增长 4.29%。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。

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、提高产品智能化等方向发展。

#### （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 12 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、辅助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。

辅助驾驶领域，公司推出多型宽视场、多光融合的车载辅助驾驶新品，已成功进入多品牌车载前装市场；同时利用在辅助驾驶领域的多年积累，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。

公司还努力开拓民品海外市场，建立了专门的海外子品牌，积极参加相关海外展会，扩大品牌知名度，通过多种业务模式拓展销售渠道，实现“出海”新突破。

#### **(4) 型号装备领域**

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，持续加大科研投入力度，紧密跟踪国际先进光电技术发展趋势。

报告期内，公司完成了已有型号装备订单任务的合同履约，实现了订单的高质量交付。同时积极参与装备科研项目竞标，并在多领域取得突破，实现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。2023 年 12 月，公司与某一客户签订装备订购合同，合同总金额 2341.71 万元。本次合同的签订验证了公司在光电装备领域产品升级换代的新突破，将对公司 2024 年度营业收入、利润总额产生积极影响。

报告期内，公司机载光电吊舱开发及产业化项目进展顺利，开展了多项新技术性能试验，科研验证工作进展顺利，为项目后续量产打下了坚实基础。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。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。

#### **(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 82.98%。

#### **(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 3,605,700 股，其中 1,515,452 股已用于 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 12 月 31 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 2,509,200 股，占公司总股本的 0.42%，最高成交价为 13.06 元/股，最低成交价为 10.64 元/股，成交总额 30,072,485.84 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。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		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	254,550,126.19	100%	400,783,393.20	100%	-36.49%
分行业					
计算机、通信和其他电子设备制造业	250,804,867.04	98.53%	396,993,840.60	99.05%	-36.82%
其他业务	3,745,259.15	1.47%	3,789,552.60	0.95%	-1.17%
分产品					
红外及光电类产品	212,423,904.38	83.45%	362,292,210.80	90.40%	-41.37%
巡检机器人系列产品	17,432,630.12	6.85%	13,613,203.54	3.40%	28.06%
其他产品	20,948,332.54	8.23%	21,088,426.26	5.25%	-0.66%
其他业务	3,745,259.15	1.47%	3,789,552.60	0.95%	-1.17%
分地区					
境内	228,918,526.64	89.93%	377,524,684.22	94.20%	-39.36%
境外	25,631,599.55	10.07%	23,258,708.98	5.80%	10.20%
分销售模式					
直销	254,550,126.19	100.00%	400,783,393.20	100.00%	-36.49%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

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	250,804,867.04	146,366,475.97	41.64%	-36.82%	-32.92%	-3.40%
分产品						
红外及光电类产品	212,423,904.38	134,091,012.83	36.88%	-41.25%	-33.59%	-7.38%
巡检机器人系列产品	17,432,630.12	7,476,819.90	57.11%	28.06%	-16.14%	22.60%
其他产品	20,948,332.54	4,798,643.24	77.09%	-2.67%	-34.66%	11.92%
分地区						

境内	225,173,267.49	124,189,865.10	44.85%	-40.36%	-36.48%	-3.36%
境外	25,631,599.55	22,176,610.87	13.48%	10.20%	-3.07%	11.84%
分销售模式						
直销	250,804,867.04	146,366,475.97	41.64%	-36.82%	-32.92%	-3.40%

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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
红外及光电类产品	销售量	台（套）	11,860	29,136	-59.29%
	生产量	台（套）	11,745	29,324	-59.95%
	库存量	台（套）	2,244	2,359	-4.87%
巡检机器人系列产品	销售量	台（套）	66	53	24.53%
	生产量	台（套）	64	58	10.34%
	库存量	台（套）	40	42	-4.76%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，红外及光电类产品的销售量、生产量与上年同期变化达 59.29%和 59.95%，公司主营业务出现装备类产品采购计划延期等不利因素，对公司业绩造成了阶段性冲击，导致业务收入不及预期，故公司红外及光电类产品的产销量同比增减变动较大。

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
计算机、通信和其他电子设备制造业	营业成本	146,366,475.97	99.89%	218,185,756.25	99.90%	-32.92%
其他业务	营业成本	162,783.36	0.11%	214,551.10	0.10%	-24.13%

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比	金额	占营业成本比	

			重		重	
红外及光电类产品	营业成本	134,091,012.83	91.51%	201,925,882.80	92.46%	-33.59%
巡检机器人系列产品	营业成本	7,476,819.90	5.11%	8,915,588.11	4.08%	-16.14%
其他产品	营业成本	4,798,643.24	3.27%	7,344,285.34	3.36%	-34.66%
其他业务	营业成本	162,783.36	0.11%	214,551.10	0.10%	-24.13%

说明

产品分类	项目	2023 年度		2022 年度		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
红外及光电类产品	原材料	105,547,006.56	78.71%	172,441,801.93	85.40%	-38.79%
	人工工资	21,276,402.09	15.87%	22,457,956.29	11.12%	-5.26%
	折旧	6,937,328.49	5.17%	6,347,553.58	3.14%	9.29%
	其他	330,275.69	1.25%	678,571.00	0.34%	-51.33%
	小计	134,091,012.83	101.00%	201,925,882.80	100.00%	-33.59%
巡检机器人系列产品	原材料	6,305,691.33	84.34%	7,352,679.44	82.47%	-14.24%
	人工工资	1,123,140.94	15.02%	1,458,371.04	16.36%	-22.99%
	折旧	31,173.51	0.42%	93,214.82	1.04%	-66.56%
	其他	16,814.12	0.22%	11,322.81	0.13%	48.50%
	小计	7,476,819.90	100.00%	8,915,588.11	100.00%	-16.14%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	70,990,585.68
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	27.88%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	单位 1	29,579,738.32	11.62%
2	单位 2	11,261,175.50	4.42%
3	单位 3	11,003,286.92	4.32%
4	单位 4	10,616,891.15	4.17%
5	单位 5	8,529,493.79	3.35%
合计	--	70,990,585.68	27.88%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	46,825,230.65
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	20.95%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	11,699,269.02	5.23%
2	供应商 2	11,558,704.99	5.17%
3	供应商 3	10,704,424.78	4.79%
4	供应商 4	6,610,619.47	2.96%
5	供应商 5	6,252,212.39	2.80%
合计	--	46,825,230.65	20.95%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	68,959,848.00	64,877,968.30	6.29%	
管理费用	100,407,388.64	109,528,633.77	-8.33%	
财务费用	-2,689,677.25	-13,013,469.02	79.33%	银行借款利息增加、 银行理财利息减少
研发费用	197,644,771.11	189,511,497.02	4.29%	

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
高分辨率非制冷红外焦平面项目	丰富公司非制冷红外焦平面探测器的产品种类，提高探测器灵敏度，提升探测器阵列规模。	按项目计划稳步进行中，开展产品参数指标测试和可靠性验证，持续优化升级。	研制出高灵敏度，大面阵非制冷红外焦平面探测器并产业化，保持国内技术领先水平。	将提升公司在非制冷红外器件及装备领域的竞争力，对公司的发展具有长期战略意义。
车载红外目标识别系统项目	提升公司红外产品在汽车前装行业的竞争能力，为进军智能驾驶打下良好的基础。	目前已完成红外热像仪、红外识别系统和控制系统的整体研发，正在持续提升红外识别系统的识别率。	助力公司红外产业拓展行业应用，为智能驾驶技术提供低成本视觉感知方案。	将拓宽公司的产业宽度，并将识别技术反哺给传统的红外产品，进一步提高公司的产品竞争力。
防爆巡检机器人项目	利用现有机器人的研制能力，开发井下及其他危险应用场合的防爆巡检机器人，实现监控和智能化巡检	已完成样机的研制，正进行相关整机防爆认证，取证后将开展实地试验，为项目后续量产做好准	完成防爆巡检机器人的产品研制，丰富巡检机器人的产品线，拓展公司产品在特种行业的应用。	以防爆巡检机器人为切入点，进军危险特种行业，配套公司其他智能化产品及软件数据平台，有效提升

	与无人值守，进一步拓展机器人的应用领域与产品多样性。	备。		公司机器人业务的发展空间。
光电吊舱开发项目	提升公司光电系统产品研制水平，实现产业链带动，并在机载装备领域实现从核心设备到分系统的产品线升级。	开展了多项新技术性能试验，科研验证工作进展顺利，为项目后续量产打下了坚实基础。	公司装备产业升级的重要方向，助力现有红外成像产品实现产业升级。	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。

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	439	423	3.78%
研发人员数量占比	47.77%	45.58%	2.19%
研发人员学历结构			
本科	192	187	2.67%
硕士	132	114	15.79%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	158	207	-23.67%
30~40 岁	200	162	23.46%

## 公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	197,644,771.11	189,511,497.02	4.29%
研发投入占营业收入比例	77.64%	47.29%	30.35%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

报告期内，主要是公司主营业务受到装备类产品采购计划延期等不利因素影响导致业务收入不及预期。公司仍处于转型升级的关键期，研发投入持续增加，通过推动技术创新不断提升产品的竞争力和附加值。参与的多型装备科研项目竞标稳步取得进展，产品不断拓展在型号装备中的应用。

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	471,089,211.56	489,832,129.78	-3.83%
经营活动现金流出小计	627,492,232.24	663,267,965.10	-5.39%
经营活动产生的现金流量净	-156,403,020.68	-173,435,835.32	9.82%

额			
投资活动现金流入小计	103,003,610.58	468,723,600.00	-78.02%
投资活动现金流出小计	125,318,780.52	335,655,059.43	-62.66%
投资活动产生的现金流量净额	-22,315,169.94	133,068,540.57	-116.77%
筹资活动现金流入小计	227,832,202.61	198,810,522.25	14.60%
筹资活动现金流出小计	158,983,452.17	192,019,275.80	-17.20%
筹资活动产生的现金流量净额	68,848,750.44	6,791,246.45	913.79%
现金及现金等价物净增加额	-110,777,214.83	-31,633,185.25	-250.19%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 1,703.28 万元，主要系本报告期公司以支付现金购买商品较上年同期减少所致；

(2) 报告期投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 15,538.37 万元，主要系本报告期公司收到到期的理财较上年同期减少以及报告期内募集资金项目投入所致；

(3) 报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 6,205.75 万元，主要系本报告期公司新增银行借款以及本期公司回购股份较上年同期减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		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	274,530,154.96	11.12%	500,722,932.61	18.06%	-6.94%	报告期发生回购股份、现金分红以及募投项目持续投入
应收账款	657,208,114.04	26.62%	812,895,601.41	29.32%	-2.70%	无重大变化
合同资产	18,900,410.42	0.77%	18,410,803.93	0.66%	0.11%	无重大变化
存货	511,064,410.85	20.70%	510,367,056.43	18.41%	2.29%	无重大变化
投资性房地产	2,996,199.60	0.12%	4,665,551.09	0.17%	-0.05%	无重大变化

固定资产	527,087,958.16	21.35%	508,983,526.21	18.36%	2.99%	无重大变化
在建工程	139,524,567.93	5.65%	80,534,878.73	2.90%	2.75%	报告期，“智能光电探测系统制造基地项目”持续投入
使用权资产					0.00%	
短期借款	42,352,109.34	1.72%	12,012,497.22	0.43%	1.29%	报告期新增借款
合同负债	11,689,427.24	0.47%	11,482,261.80	0.41%	0.06%	无重大变化
长期借款	188,823,102.22	7.65%	48,528,200.00	1.75%	5.90%	报告期新增借款

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	14,983,512.92	14,983,512.92	保证	票据保证金、保函保证金、ETC 冻结资金
应收票据	2,673,800.00	2,339,860.00	已背书或已贴现尚未到期	商业承兑汇票已背书或已贴现尚未到期
固定资产	93,731,600.07	88,094,788.72	抵押	抵押借款
无形资产	9,969,929.36	9,604,365.26	抵押	抵押借款
合 计	121,358,842.35	115,022,526.90		

## 七、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	17,520,000.00	-71.46%

### 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	募集资金净额	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	97,000	95,929.24	15,821.01	79,605.99	0	0	0.00%	16,323.25	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	--	97,000	95,929.24	15,821.01	79,605.99	0	0	0.00%	16,323.25	--	0
募集资金总体使用情况说明											
截至 2023 年 12 月 31 日累计已使用募集资金 79,605.99 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 2,902.23 万元。											
截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 19,225.48 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	是否已变更项目（含	募集资金承诺投资总	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	截至期末投资进度(3)	项目达到预定可使用	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
-----------	-----------	-----------	------------	----------	-----------	-------------	-----------	-----------	----------	-----------

资金投向	部分变更)	额			额(2)	= (2)/(1)	状态日期			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	5,444.62	530.61	5,444.62	100.00%	2023年09月30日	不适用	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	5,180.45	13,011.56	57.44%	2024年12月31日	不适用	不适用	否
3.研发及实验中心建设项目	否	14,521.42	13,450.66	126.57	9,801.17	72.87%		不适用	不适用	否
4.光电吊舱开发及产业化项目	否	25,753.95	29,683.47	9,983.38	26,648.64	89.78%	2024年12月31日	不适用	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	不适用	否
承诺投资项目小计	--	97,000	95,929.24	15,821.01	79,605.99	--	--		--	--
超募资金投向										
不适用	否									
合计	--	97,000	95,929.24	15,821.01	79,605.99	--	--	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)	<p>1、公司“全自动红外测温仪扩建项目”于2023年9月30日达到预定可使用状态，根据公司第六届董事会第十九次会议及2023年第一次临时股东大会决议，公司对“全自动红外测温仪扩建项目”进行结项，由于公司主营业务出现合同签订延迟、项目进度滞后等不利因素，导致新增产能暂时未能充分利用并产生效益。</p> <p>2、关于“研发及实验中心建设项目”，公司于2024年4月25日召开七届董事会第三次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金用于其他募投项目及部分募投项目延期的议案》，同意公司对“研发及实验中心建设项目”进行结项，并将节余募集资金用于其他未完成的募集资金投资项目-光电吊舱开发及产业化项目。</p> <p>3、公司2024年4月25日召开七届董事会第三次会议，同时同意将“年产30万只红外温度成像传感器产业化建设项目”和“光电吊舱开发及产业化项目”延期至2024年12月31日。</p>									
项目可行性发生重大变化的	无									

情况说明	
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 2022 年 4 月 21 日公司第六届董事会第十一次会议决议，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 4 月 12 日，公司已将上述实际用于补充流动资金的募集资金 7,500.00 万元全部归还至公司募集资金专用账户，使用期限未超过 12 个月。 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 12 月 31 日，公司已使用暂时补充流动资金的金额为 7,000.00 万元人民币。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 根据公司第六届董事会第十九次会议及 2023 年第一次临时股东大会决议，公司对“全自动红外测温仪扩建项目”进行结项，该项目承诺投资总额为 9,374.14 万元，截至 2023 年 9 月 30 日实际投入金额为 5,444.62 万元，实际投入金额比承诺投资总额少 3,929.52 万元，主要系公司根据项目实际需要对相关设备进行了必要的优化调整所致。鉴于公司全自动红外测温仪扩建项目已实施完毕，为进一步提高募集资金的使用效率，公司将上述募集资金投资项目结项后的节余募集资金 3,929.52 万继续投资尚未完成的募集资金投资项目-光电吊舱开发及产业化项目。
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	无

情况

### (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。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### (一) 公司的发展战略

公司深入贯彻国家“以新质生产力强劲推动高质量发展”的战略部署，始终坚守“技术让用户放心，服务让用户满意”的经营理念，坚持协同创新、同步协调发展，不断完善人才队伍建设，持续提升企业的经营管理水平，充分利用技术、项目、人才等方面优势，持续满足市场的发展需要；通过强化研发创新，充分发挥自产红外热成像芯片的核心优势，不断推出技术领先、高性价比的产品，努力聚焦新兴市场，使公司不断稳健发展，成为具有国际竞争力的红外及光电系统产品提供商。

### (二) 2024 年的主要经营计划

公司预计 2024 年业务结构将与 2023 年保持稳定，以主营业务收入为主。型号装备产品有望实现恢复；民品市场预计实现恢复增长，电力、个人消费等行业有望实现增长。公司将有针对性对各业务单元进行部署，为公司业绩增长提供支撑。

#### 1、深挖“新基建”需求，开拓新兴市场行业

2024 年，公司将继续以市场需求和行业趋势为导向，深挖红外产品在个人消费、轨道交通等新兴建设领域的应用和市场潜力。

在热成像新兴应用领域方面，公司除继续推进个人消费、辅助驾驶等重点领域的良好进展，还将利用热成像芯片的领先优势，推进热成像产品在智慧楼宇、智慧工厂等物联网应用领域的拓展，继续推进晶圆级封装产品批量应用，降低最终用户使用成本，实现市场拓展，持续推进红外产品进入家庭应用。

在巡检机器人应用领域方面，公司将继续推进产品在电力电网、轨道交通及特种行业等行业领域的应用普及，在机器人的巡检方式、数据读取、5G 通讯等多方面创新应用，推进无人化应用。

## 2、加大装备科研投入，拓展型号应用

公司将全力确保已有型号产品订单批产任务顺利完成，确保订单的高质量交付；同时保障在研型号任务，按计划保质保量完成研制节点目标。公司将持续加大在装备科研领域的投入，积极参与装备科研项目竞标；加快新一代机载光电吊舱系列化产品的研制工作，尽快完善吊舱系统产品的产业化准备；立足于光电领域，紧密跟踪国际先进光电技术发展趋势，不断拓展产品在各型号装备中的应用。

## 3、巩固核心芯片优势，满足态势感知应用

公司将以“十四五”新承担的元器件专项为契机，持续提高公司红外热成像芯片的研发和产业化能力，提升公司核心竞争力。通过新产品、新工艺研发改进实现核心芯片更优性能、更高性价比和可靠性，形成产业化竞争优势。同时继续推进大面阵非制冷红外焦平面探测器的研制定型、量产工作，满足新一代装备对全景式态势感知技术的应用要求。

## 4、加快新项目建设，提升产业化优势

2020 年 11 月，公司收到证监会出具的《关于核准浙江大立科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕2840 号），公司将以本次定增确定的 4 个建设项目为重点，加速推进公司的产能提升和新产业培育，打造具有国际竞争力的产业化优势，为拓展民用领域相关行业应用提供支撑，实现持续扩大市场占有率。

### （三）风险因素

#### 1、型号装备产品采购进度不及预期的风险

型号装备产品一般在立项之初便已规划了采购数量和计划进度，项目的计划性较强且订单持续性好，但仍可能受到政策变化、进度调整及其他外部因素的影响，导致采购进度不及预期或波动性加大。

应对措施：公司将积极参与装备科研项目竞标，实现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；同时深挖红外产品在民用领域的应用和市场潜力，提高民品营收占比。

#### 2、型号装备产品审价风险

当前型号装备产品审价已成为常态化，影响审价结论的因素较多，且价格审定过程较长，审价结论受审价政策、经费预算调整等多种因素影响，具有较大的不确定性。当审定价格确定，如与前期暂定价存在的差异，对公司后期的营收规模、利润水平都可能会带来一定的波动风险。

应对措施：公司将贴近客户需求，强调质量和服务保障水平，持续丰富产品功能，提升产品附加值。公司还将多采用同类产品合同价或历史价格作为装备产品的暂定价，确保公司装备产品审价风险在可控的范围内，以降低经营业绩出现大幅波动的风险。

### 3、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。

### 4、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，通过实施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。

### 5、政策变化风险

#### 1. 增值税

(1) 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 7,484,262.82 元。

(2) 根据财政部、国家税务总局《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号），本公司享受先进制造业企业增值税加计抵减政策，2023 年度实际抵减税额 27,538.17 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《对浙江省认定机构 2023 年认定报备的高新技术企业进行备案的公告》，公司通过高新技术企业重新认定，资格有效期自 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日，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、国家税务总局《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税〔2023〕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不超过 100 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；根据财政部、税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财税〔2023〕12 号），对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。该等公司符合小型微利企业认定要求，故 2023 年度享受上述所得税优惠政策。

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。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 05 月 08 日	线上调研	其他	机构	投资者	公司主营业务发展情况	详见公司于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《大立科技：002214 大立科技业绩说明会、路演活动信息 20230508》

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否



## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》及中国证监会发布的有关公司治理规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，诚信规范运作，建立健全内部管理和控制制度。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会有关上市公司治理的相关规范性文件的要求。报告期内，公司的经营管理均严格按照各项制度要求执行，实际执行情况与制度文件要求不存在差异。

#### （一）关于股东与股东大会

报告期内，公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》《上市公司股东大会规则》等法律法规和公司《股东大会议事规则》的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开，并邀请见证律师进行现场见证。股东认真履行股东义务，依法行使股东权利。

#### （二）关于公司和控股股东的关系

公司能够按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及证券监管部门的有关规定正确处理与控股股东的关系。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面基本各自独立，公司具有独立的业务及自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。报告期内，公司控股股东及实际控制人能够依法行使权利并承担相应的义务，不存在直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。

#### （三）关于董事和董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会由 6 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会的人数和人员构成符合法律、法规要求。公司全体董事能积极严格按照《公司法》《公司章程》和《董事会议事规则》的规定，认真出席董事会会议和股东大会会议，积极参加对相关知识的培训，提高业务知识，勤勉尽责。

#### （四）关于监事和监事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举监事。公司监事会由三名监事组成，其中一名为职工代表监事，监事会的人数和人员构成符合法律、法规要求。报告期内，公司监事认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立了绩效考核评价办法，董事、监事和高级管理人员的选聘和绩效评价公正透明，且符合有关法律、法规和公司内部规章制度，通过有效方式加强对公司董事、 高管的激励。

#### （六）关于信息披露与透明度

董事会秘书作为信息披露工作的第一责任人，根据监管部门的规范接待股东来电、来访。公司严格按照信息披露相关规定真实、准确、完整、及时地披露公司的经营管理情况和对公司产生重大影响的事项， 确保公司所有股东能够以平等的机会及时获得信息。公司注重与投资者沟通交流，同时还加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，确保公司信息披露更加规范。

#### （七）关于利益相关者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与各方相关利益者沟通和交流，努力实现股东、社会、员工等各方利益的协调均衡，共同推动公司平稳持续地健康发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》《证券法》等法律、法规的要求，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。公司法人治理结构完善，内控体系健全，机构设置与职责明确，资产产权清晰，具有独立完整的业务及自主经营能力，不依赖于控股股东及其他任何关联方。

### 1、业务独立

公司拥有独立的业务体系，在生产和销售的方面具有完整的业务流程、具有独立的生产经营场所，与控股股东不存在竞争关系，不存在控股股东直接或间接干预公司经营运作的情形。

### 2、人员独立

公司人员、劳动、人事及工资完全独立。高级管理人员均在公司领取报酬，未在控股股东或股东关联单位担任除董事、监事以外的职务。

### 3、资产独立性

公司资产完整、权属清晰，拥有独立的采购、生产、销售系统及配套系统，具有开展生产经营所必备的完整资产，不存在控股股东或实际控制人违规占用公司资金、资产及其他资源的情况。

### 4、机构独立

公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东及其他关联方混合经营、合署办公的情况。

#### 5、财务独立

公司的财务独立于控股股东、实际控制人。公司设立了独立的财务部及内部审计部门，配备了专门的财务人员和内审人员，建立了独立的会计核算体系，并制定了完善的财务管理制度、财务审计制度。公司在银行开设了独立的账户，公司作为独立纳税人，独立进行纳税申报及履行纳税义务，不存在与股东共用账户或混合纳税现象。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、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）
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	28.52%	2023 年 11 月 15 日	2023 年 11 月 16 日	登载于巨潮资讯网上的《浙江大立科技股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-063）
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	28.53%	2023 年 12 月 27 日	2023 年 12 月 28 日	登载于巨潮资讯网上的《浙江大立科技股份有限公司 2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-071）

#### 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

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

## 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
庞惠民	男	58	董事长、 总经理、 董事	现任	2005年10月15日	2026年11月14日	160,159,085				160,159,085	
姜利军	男	51	副总经理	现任	2012年11月19日	2026年11月14日	24,960				24,960	
			董事	现任	2017年11月10日	2026年11月14日						
范奇	男	43	副总经理、 董事会秘书	现任	2017年11月10日	2026年11月14日						
			董事	现任	2023年11月15日	2026年11月14日						
王仁春	男	61	独立董事	现任	2019年05月24日	2025年05月23日						
潘彬	男	54	独立董事	现任	2019年05月24日	2025年05月23日						
杨婕	女	44	独立董事	现任	2019年05月24日	2025年05月23日						
崔亚民	男	50	监事会主席	现任	2011年11月11日	2026年11月14日						
陈贺	男	45	职工监事	现任	2017年11月10日	2026年11月14日						
申屠红毅	男	48	监事	现任	2017年11月10日	2026年11月14日	108,000				108,000	

					日	日						
庞志刚	男	50	副总经理	现任	2012 年 11 月 19 日	2026 年 11 月 14 日						
陈刚	男	46	副总经理	现任	2012 年 11 月 19 日	2026 年 11 月 14 日						
徐之建	男	42	财务总监	现任	2017 年 11 月 10 日	2026 年 11 月 14 日						
姜永峰	男	44	副总经理	现任	2020 年 07 月 15 日	2026 年 11 月 14 日						
周进	女	63	副董事长、 副总经理、 董事	离任	2005 年 10 月 15 日	2023 年 11 月 15 日	1,543 ,699				1,543 ,699	
合计	--	--	--	--	--	--	161,8 35,74 4	0	0		161,8 35,74 4	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

2023 年 11 月 15 日公司召开 2023 年第一次临时股东大会、第七届董事会第一次会议完成换届选举，周进女士因公司第六届董事会任期届满离任，不再担任公司副董事长、副总经理、董事。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周进	副董事长、副 总经理、董事	任期满离任	2023 年 11 月 15 日	董事会任期届满离任
范奇	副总经理、董 事、董 事会秘书	聘任	2023 年 11 月 15 日	董事会换届聘任

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### （一）董事

庞惠民，男，1966 年 1 月出生，中共党员，毕业于华东化工学院，本科学历，高级工程师，享受国务院政府特殊津贴，2002 年度浙江省青年创新标兵。1987 年至 2001 年在浙江省测试技术研究所工作，先后任开发部主任、副所长、所长。2001 年 7 月起任浙江大立科技有限公司董事长、总经理。现任浙江大立科技股份有限公司董事长、总经理，同时担任杭州大立微电子有限公司董事长、宁波大立众合企

业管理有限公司董事长、总经理，北京航宇智通技术有限公司董事，浙江大立长光光电科技有限公司董事长、总经理。

姜利军，男，1973 年 6 月出生，毕业于美国新泽西理工学院（NJIT）材料科学与工程学专业，博士学位。2006 年加入浙江大立科技股份有限公司，现任浙江大立科技股份有限公司董事、副总经理，同时担任杭州大立微电子有限公司董事、总经理。

范奇，男，1981 年 10 月出生，中共党员，毕业于东华理工大学（原华东地质学院），本科学历，高级工程师。曾任杭州可靠性仪器厂总经理助理/厚膜事业部部长、浙江大立科技股份有限公司总经理助理等职，现任浙江大立科技股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书，同时担任宁波大立众合企业管理有限公司董事，北京航宇智通技术有限公司董事，浙江大立长光光电科技有限公司董事。

王仁春，男，1963 年 3 月出生，博士学位，毕业于国防科技大学。曾任炮兵第一研究所助工、总装炮兵装备技术研究所处长、总装第三十三试验基地副总工程师，现任浙江清华长三角研究院国防科技中心总工程师、苏州苏试试验集团股份有限公司独立董事，浙江大立科技股份有限公司独立董事。

潘彬，男，1969 年 11 月出生，博士，教授，博士生导师，德国汉堡大学和新加坡国立大学访问学者。浙江省“钱江学者”特聘教授、湖南省“芙蓉学者”特聘教授，浙江省 151 人才工程第一层次人选；“一带一路”暨金砖国家技能发展国际联盟数智财经工作委员会普通高校分委会副主任及常务理事；中国商业会计学会常务理事、智能会计分会副会长；全国会计教育转型发展校企联盟执行主任；浙江省哲学社会科学规划学科组专家；湖南省委财经委员会专家组成员。曾任财政部中国财政科学院特聘教授、湖南大学会计系主任、温州市金融研究院暨温州大学金融研究院执行院长、宁波大学金融研究中心主任，现任湖南财政经济学院会计学院院长，湖南华民控股集团股份有限公司独立董事、浙江大立科技股份有限公司独立董事。

杨婕，女，1979 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中南财经政法大学硕士研究生学历，执业律师。曾任职于中程科技有限公司法律事务部，国浩律师集团（杭州）律师事务所律师，广发证券股份有限公司投资银行部，浙江天册律师事务所律师，现任北京国枫（杭州）律师事务所合伙人律师、浙江大立科技股份有限公司独立董事，佐力科创小额贷款股份有限公司独立非执行董事。

## （二）监事

崔亚民，男，1974 年 4 月出生，中共党员，毕业于杭州应用工程技术学院，本科学历，工程师职称。曾任浙江大立科技股份有限公司车间主任、销售中心技术支持部经理等职，现任浙江大立科技股份有限公司销售中心市场服务部经理、党委副书记、工会主席、监事会主席。

陈贺，男，1978 年 12 月出生，毕业于西安电子科技大学，硕士学历。曾任浙江大立科技股份有限公司 DVR 产品部经理等职，现任系统事业部经理。

申屠红毅，男，1975 年 7 月出生，中共党员，毕业于西安理工大学自动化工程学院，大学本科学历。1999 年进入浙江大立科技股份有限公司，现任浙江大立科技股份有限公司监事、总经办副主任等职。

### （三）高级管理人员

庞惠民先生，总经理，主要工作经历详见本节“董事”部分介绍。

姜利军先生，副总经理，主要工作经历详见本节“董事”部分介绍。

范奇先生，副总经理，主要工作经历详见本节“董事”部分介绍。

庞志刚，男，1974 年 8 月出生，毕业于浙江工业大学，本科学历，工程师，高级程序员。曾任杭州远大电子系统公司软件工程师、上海高迪亚电子系统有限公司硬件工程师、杭州东冠通信有限公司研发部主任兼项目经理，2006 年 12 月起任浙江大立科技股份有限公司产品副总监、DVR 产品部经理、总经理助理，2007 年起任浙江大立科技股份有限公司副总经理。

陈刚，男，1978 年 6 月出生，中国国籍，浙江工商大学硕士学历。2003 年 6 月至今历任浙江大立科技股份有限公司产品开发部经理等职，现任浙江大立科技股份有限公司红外研发中心主任、副总经理。

徐之建，男，1982 年 10 月出生，中共党员，毕业于浙江大学管理学院，本科学历。2011 年加入浙江大立科技股份有限公司，现任浙江大立科技股份有限公司财务总监，同时担任杭州大立微电子有限公司财务负责人，宁波大立众合企业管理有限公司董事、财务负责人，浙江大立长光光电科技有限公司财务负责人。

姜永峰，男，1979 年 12 月出生，中国国籍，本科学历。2005 年加入浙江大立科技股份有限公司，历任浙江大立科技股份有限公司生产一部经理、总经理助理兼生产部经理，现任副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
庞惠民	杭州大立微电子技术有限公司	董事长	2013 年 07 月 05 日	2025 年 07 月 04 日	否
庞惠民	北京航宇智通技术有限公司	董事	2020 年 06 月 09 日	2026 年 06 月 08 日	否
庞惠民	宁波大立众合企业管理有限公司	董事长、总经理	2020 年 09 月 28 日	2026 年 09 月 07 日	否
庞惠民	浙江大立长光光	董事长、总经理	2021 年 12 月 13 日	2024 年 12 月 12 日	否

	电科技有限公司		日	日	
杨婕	北京国枫（杭州）律师事务所律师	合伙人律师	2023年01月06日		是
杨婕	中控技术股份有限公司	独立董事	2019年04月22日	2023年12月10日	是
杨婕	佐力科创小额贷款股份有限公司	独立非执行董事	2020年06月29日	2026年06月28日	是
王仁春	浙江清华长三角研究院国防科技中心	总工	2016年11月01日		是
潘彬	湖南财政经济学院会计学院	院长	2019年12月01日		是
潘彬	湖南华民控股集团股份有限公司	独立董事	2023年11月17日		是
姜利军	杭州大立微电子技术有限公司	董事、总经理	2013年07月05日	2025年07月04日	否
范奇	北京航宇智通技术有限公司	董事	2020年06月09日	2026年06月08日	否
范奇	宁波大立众合企业管理有限公司	董事	2020年09月28日	2026年09月07日	否
范奇	浙江大立长光光电科技有限公司	董事	2021年12月13日	2024年12月12日	否
徐之建	宁波大立众合企业管理有限公司	董事、财务负责人	2020年09月28日	2026年09月07日	否
徐之建	浙江大立长光光电科技有限公司	财务负责人	2021年12月13日	2024年12月12日	否
徐之建	杭州大立微电子技术有限公司	财务负责人	2019年07月23日	2025年07月04日	否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度领取报酬，以各自岗位工资为基础，并结合经营业绩的考核最终确定。公司依据风险、责任、利益相一致的原则，年底根据经营业绩和个人绩效，严格按照考核评定程序，由公司董事会下设的薪酬委员会集体决策其年度奖金奖惩方式。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
庞惠民	男	58	董事长、总经理、董事	现任	80.56	否
姜利军	男	51	副总经理、董事	现任	127.58	否
范奇	男	43	副总经理、董	现任	60.54	否



			事、董事会秘书			
王仁春	男	61	独立董事	现任	8	否
潘彬	男	54	独立董事	现任	8	否
杨婕	女	44	独立董事	现任	8	否
崔亚民	男	50	监事会主席	现任	28.11	否
陈贺	男	45	职工监事	现任	54.59	否
申屠红毅	男	48	监事	现任	26.91	否
庞志刚	男	50	副总经理	现任	63.93	否
陈刚	男	46	副总经理	现任	80.56	否
徐之建	男	42	财务总监	现任	46.37	否
姜永峰	男	44	副总经理	现任	55.27	否
周进	女	63	副董事长、副总经理、董事	离任	45.52	否
合计	--	--	--	--	693.94	--

其他情况说明

适用 不适用

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第六届董事会第十五次会议	2023 年 04 月 20 日	2023 年 04 月 22 日	登载于巨潮资讯网上的《浙江大立科技股份有限公司第六届董事会第十五次会议决议公告》（公告编号：2023-009）
第六届董事会第十六次会议	2023 年 04 月 27 日	2023 年 04 月 29 日	审议通过《浙江大立科技股份有限公司 2023 年第一季度报告》
第六届董事会第十七次会议	2023 年 05 月 26 日	2023 年 05 月 29 日	登载于巨潮资讯网上的《浙江大立科技股份有限公司第六届董事会第十七次会议决议公告》（公告编号：2023-028）
第六届董事会第十八次会议	2023 年 08 月 28 日	2023 年 08 月 29 日	登载于巨潮资讯网上的《浙江大立科技股份有限公司第六届董事会第十八次会议决议公告》（公告编号：2023-040）
第六届董事会第十九次会议	2023 年 10 月 27 日	2023 年 10 月 31 日	登载于巨潮资讯网上的《浙江大立科技股份有限公司第六届董事会第十九次会议决议公告》（公告编号：2023-048）
第七届董事会第一次会议	2023 年 11 月 15 日	2023 年 11 月 16 日	登载于巨潮资讯网上的《浙江大立科技股份有限公司第七届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2023-064）
第七届董事会第二次会议	2023 年 12 月 11 日	2023 年 12 月 12 日	登载于巨潮资讯网上的《浙江大立科技股份有限公司第七届董事会第二次会议决议

			公告 》(公告编号: 2023-068)
--	--	--	-------------------------

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
庞惠民	7	7	0	0	0	否	3
范奇	2	2	0	0	0	否	3
姜利军	7	6	1	0	0	否	3
王仁春	7	7	0	0	0	否	3
潘彬	7	1	6	0	0	否	3
杨婕	7	1	6	0	0	否	3
周进	5	3	2	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司董事关注公司运作,积极履行职责,对公司利润分配预案、续聘公司审计机构等事项充分发表意见,对完善公司治理结构、维护公司及全体股东的权益发挥了积极的作用

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
审计委员会	潘彬、周进、杨婕	4	2023年04月19日	公司《2022年度财务会计报表》等议案	全体委员审议并一致同意通过了上述议案并同意提交公司第六届董事会第十五次会议审议	无	无

			2023 年 04 月 25 日	公司《2023 年第一季度内部审计报告》等议案	全体委员审议并一致同意通过了上述报告	无	无
			2023 年 08 月 25 日	公司《2023 年半年度内部审计报告》等议案	全体委员审议并一致同意通过了上述报告	无	无
			2023 年 10 月 26 日	公司《2023 年第三季度内部审计报告》等议案	全体委员审议并一致同意通过了上述报告	无	无
审计委员会	潘彬、王仁春、杨婕	2	2023 年 11 月 15 日	公司关于提名罗华林先生为公司内部审计室负责人的议案》	全体委员审议并一致同意通过了上述议案	无	无
			2023 年 12 月 08 日	公司《关于为控股子公司申请银行授信提供担保的议案》	全体委员审议并一致同意通过了上述议案	无	无
薪酬与考核委员会	杨婕、王仁春、庞惠民	1	2023 年 04 月 19 日	公司《关于董事、监事和高级管理人员 2022 年度薪酬情况的报告》等议案	全体委员审议并一致同意通过了上述报告	无	无
提名委员会	王仁春、潘彬、庞惠民	2	2023 年 10 月 27 日	审议《关于提名公司第七届董事会非独立董事的议案》、《关于提名公司第七届董事会独立董事的议案》	全体委员审议并一致同意通过了上述报告	无	无
			2023 年 11 月 15 日	审议关于提名公司第七届董事会董事长、总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监以及证券事务代表的议案	全体委员审议并一致同意通过了上述报告	无	无

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	801
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	118
报告期末在职员工的数量合计（人）	919
当期领取薪酬员工总人数（人）	919
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	244
销售人员	149
技术人员	439
财务人员	12
行政人员	75
合计	919
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	135
本科	324
专科	286
高中及以下	174
合计	919

### 2、薪酬政策

公司员工薪酬主要由基本工资、绩效工资、福利津贴构成，同时公司足额缴纳五险一金，并将薪酬与绩效挂钩，实现激励与约束的协同联动，不断提升员工的满意度和忠诚度。

### 3、培训计划

公司通过定期和不定期的培训工作，通过多种渠道寻求优秀的培训资源，构造了完善的培训体系，主要包括新员工培训，营销系统培训等，有效地提高了员工的整体素质和企业的经营管理水平。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》以及《公司章程》等有关制度的规定和要求，积极做好公司利润分配方案实施工作，切实提升对公司股东的回报。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.5
分配预案的股本基数（股）	593,666,987
现金分红金额（元）（含税）	29,683,349.35
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	30,076,144.88
现金分红总额（含其他方式）（元）	59,759,494.23
可分配利润（元）	336,011,729.64
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2023 年利润分配预案：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 5,570,948 股数之后的股本 593,666,987 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。	

## 十一、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。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

不适用

## 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	248	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	205,000	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 248 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

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

本报告期，公司继续完善内部控制制度建设，强化内部审计监督。根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，公司结合实际经营情况建立了完善的法人治理结构，制定了完备的公司治理及内部控制的各项规章制度。内部控制制度符合相关法律法规和证券监管部门的要求和公司经营管理发展的需求，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得到了有效实施。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷。董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
杭州大立微电子有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
北京航宇智通技术有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

宁波大立众合企业管理有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
浙江大立长光光电科技有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	2024 年 04 月 27 日，刊登在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上的《浙江大立科技股份有限公司 2023 年内部控制自我评价报告》。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷的迹象包括：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；公司更正已公布的财务报告、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；公司财务报表已经或很可能被注册会计师出具否定意见或拒绝表示意见；审计委员会和内部审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。重要缺陷的迹象包括：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	重大缺陷：对存在的问题不采取任何行动有较大的可能导致严重的偏离控制目标的行为。 重要缺陷：对存在的问题不采取任何行动有一定可能导致较大的负面影响。一般缺陷：对存在的问题不采取任何行动可能导致较小范围的目标偏离。
定量标准	重大缺陷：财务报表的错报金额 $\geq$ 利润总额的 5% 重要缺陷：利润总额的 3% $\leq$ 错报 $<$ 利润总额的 5% 一般缺陷：错报 $<$ 利润总额的 3%	重大缺陷：财务报表的错报金额 $\geq$ 利润总额的 5% 重要缺陷：利润总额的 3% $\leq$ 错报 $<$ 利润总额的 5% 一般缺陷：错报 $<$ 利润总额的 3%
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

### 2、内部控制审计报告

适用 不适用



内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，大立科技公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 27 日
内部控制审计报告全文披露索引	2024 年 04 月 27 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)的《内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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

#### （1）合法召开股东大会，维护股东权益

公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司章程》的规定和要求，确保所有股东特别是中小股东的合法权益。公司严格按照《公司法》和中国证监会有关要求召集、召开股东大会，并请律师出席见证。报告期内共召开 3 次股东大会，公司提供网络投票的参会方式以最大限度维护中小投资者的权益。

#### （2）投资者关系管理

信息披露内容包括定期报告和其他临时性公告，基本涵盖了公司所有的重大事项，使投资者更快速的了解公司发展近况，维护广大投资者的利益。同时，公司证券部设有投资者热线，并由专人接听投资者咨询，加强了与中小投资者之间的沟通。

#### （3）关于信息披露与透明度

董事会秘书作为信息披露工作的第一责任人，根据监管部门的规范进行投资者来访咨询的接待工作，指定《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）作为公司指定信息披露媒体。公司严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息。公司注重与投资者沟通交流，制定了《投资者关系管理制度》，还通过深圳证券交易所互动平台和接待来访等方式加强与投资者的沟通和交流。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司积极支持脱贫攻坚、乡村振兴行动，公司工会委员会向安徽泗县慈善基金会捐赠 50,000 元。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用					
资产重组时所作承诺	不适用					
首次公开发行或再融资时所作承诺	持有本公司股份的公司董事、监事、高级管理人员庞惠民先生、周进女士、姜利军先生、申屠红毅先生	股份锁定承诺	股份锁定承诺：其持有的本公司股份在任职期间每年转让的股份不超过其持有本公司股份总数的25%；离职后半年内，不转让本人所持有的本公司股份。	2023年11月15日	任职期及相关期间	截至本报告期末，上述承诺事项仍在严格履行中。
	公司控股股东、实际控制人庞惠民先生	避免同业竞争承诺	避免同业竞争承诺：本人/本人控制的企业不从事与大立科技构成同业竞争的业务，不利用大股东的控股地位或作为大立科技董事、监事、高级管理人员的身份，作出损害大立科技及全体股东利益的行为，保障大立科技资产、业务、人员、财务、机构方面的独立性。无论是否获得大立科技许可，不直接或间接从	2006年12月31日	长期	截至本报告期末，上述承诺事项仍在严格履行中。

			事与大立科技相同或相似的业务，保证将采取合法、有效的措施，促使本人拥有控制权的公司、企业与其他经济组织及本人的关联企业不直接或间接从事与大立科技相同或相似的业务；保证不利用大立科技董事长和实际控制人的身份/大立科技股东、董事的身份，进行其他任何损害大立科技及其他股东权益的活动。			
股权激励承诺	不适用					
其他对公司中小股东所作承诺	不适用					
其他承诺	不适用					
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

#### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

#### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	105
境内会计师事务所审计服务的连续年限	23
境内会计师事务所注册会计师姓名	张芹 李江东
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5年 1年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请了天健会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2023 年度内部控制的审计机构，内部控制审计费用包含在年度审计费用中。

#### 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

#### 十、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。

## 十一、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。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、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。

## 十五、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

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
北京航宇智通技术有限公司	2023年12月12日	6,000	2023年12月27日	6,000	连带责任保证、抵押	不超过10,000万元的房产进行抵押担保	航宇智通的少数股东以其股权比例向公司承担连带赔偿责任	3年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计		6,000		报告期内对子公司担保实际发生额合		6,000				



(B1)		计 (B2)								
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	6,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	6,000							
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		6,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						6,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		6,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						6,000
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				3.05%						
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有)	合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
浙江大立	某客户	红外成像	2022年05			无		暂定价	13,898.2	否	无关联关	履行完	2022年07	浙江大立

科技 股份 有限 公司		仪	月 23 日						1		系	毕	月 25 日	科技 股份 有限 公司 日常 经营 重要 合同 公告 (编 号 2022 - 048 ) <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
----------------------	--	---	-----------	--	--	--	--	--	---	--	---	---	-----------	---

## 十六、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）。

截至 2023 年 12 月 31 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 2,509,200 股，占公司总股本的 0.42%，最高成交价为 13.06 元/股，最低成交价为 10.64 元/股，成交总额 30,072,485.84 元（不含交易费用）。

### 2、员工持股计划事项

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。

本员工持股计划第一个额外锁定期于 2024 年 1 月 26 日届满，公司于 2024 年 1 月 25 日召开了 2022 年员工持股计划第二次持有人会议，经出席本次员工持股计划第二次持有人会议的持有人所持 2/3 以上份额同意，通过了《关于延长公司 2022 年员工持股计划第一个额外锁定期的议案》，同意在本员工持股计划第一个额外锁定期届满之日起的 12 个月内不以任何形式分配当批次已满足解锁条件的标的股票权益，既计划与第二个额外锁定期届满合并解锁。

### 3、部分募投项目结项

鉴于公司“全自动红外测温仪扩建项目”已实施完毕，为进一步提高募集资金的使用效率，公司于 2023 年 11 月 15 日召开的 2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于部分募投项目结项的议案》，同意公司对“全自动红外测温仪扩建项目”进行结项，并将剩余募集资金继续投资尚未完成的募集资金投资项目—光电吊舱开发及产业化项目。

### 4、为控股子公司申请银行授信提供担保事项

2023 年 12 月 27 日，公司召开了 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于为控股子公司申请银行授信提供担保的议案》，同意公司为航宇智通在宁波银行杭州分行申请的 6,000 万元人民币银行授信提供最高不超过 6,000 万元人民币的保证，并同意为航宇智通提供不超过 10,000 万元的房产进行抵押担保，担保方式包括但不限于连带责任保证、房产抵押担保等，担保期限不超过三年。航宇智通其他股东虽未按出资比例提供同等担保，但需承担相应的连带责任。

截至 2024 年 1 月 3 日，公司为控股子公司航宇智通提供担保的余额为 6,000 万元，占公司最近一期经审计净资产的 2.60%。除此外，公司及控股子公司无对外担保及逾期担保的情形，也无涉及诉讼的担保。

### 5、战略合作协议终止

2021年9月6日，公司召开了第六届董事会第七次会议，会议审议通过了《关于签订〈战略合作协议〉的议案》，同意公司与北方夜视科技研究院集团有限公司签署《战略合作协议》，双方整合组建合资公司，专业从事氧化钒非制冷红外探测器及机芯研发生产。自协议签订后，公司本着审慎原则积极推进各项工作，与北方夜视科技研究院集团相关方进行了充分沟通和交流，鉴于目前各方未能在本协议有效期内签订具体合作协议，根据协议相关条款，本协议自动失效。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

2023年12月27日，公司召开了2023年第二次临时股东大会，审议通过了《关于为控股子公司申请银行授信提供担保的议案》，同意公司为航宇智通在宁波银行杭州分行申请的6,000万元人民币银行授信提供最高不超过6,000万元人民币的保证，并同意为航宇智通提供不超过10,000万元的房产进行抵押担保，担保方式包括但不限于连带责任保证、房产抵押担保等，担保期限不超过三年。航宇智通其他股东虽未按出资比例提供同等担保，但需承担相应的连带责任。

截至2024年1月3日，公司为控股子公司航宇智通提供担保的余额为6,000万元，占公司最近一期经审计净资产的2.60%。除此外，公司及控股子公司无对外担保及逾期担保的情形，也无涉及诉讼的担保。

## 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%				385,925	385,925	121,762,733	20.32%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	121,376,808	20.26%				385,925	385,925	121,762,733	20.32%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	121,376,808	20.26%				385,925	385,925	121,762,733	20.32%
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%				-385,925	-385,925	477,475,202	79.68%
1、人民币普通股	477,861,127	79.74%				-385,925	-385,925	477,475,202	79.68%
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%				0	0	599,237,935	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
周进	1,157,774	385,925	0	1,543,699	离任高管锁定	按高管股份管理的相关规定解锁
合计	1,157,774	385,925	0	1,543,699	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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	32,204	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	29,423	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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	71,200,000
香港中央结算有限公司	境外法人	1.59%	9,543,937	4,297,030		9,543,937	不适用	
章佳欢	境内自然人	1.23%	7,341,480	-150,000		7,341,480	不适用	
海南优众纳私募基金管理有限公司—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	不适用	
郭坚强	境内自然人	0.98%	5,875,565	2,451,229		5,875,565	不适用	
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	不适用	
陈正刚	境内自然人	0.62%	3,685,920	2,270,379		3,685,920	不适用	
邵月嫦	境内自然人	0.60%	3,568,945	0		3,568,945	不适用	
海南优众纳私募基金管理有限公司—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	不适用	
中国建设银行股份有限公司—长信国防军工量化灵活配置混合型证券投资	其他	0.59%	3,507,900			3,507,900	不适用	

基金								
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（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 10）	截至报告期末，浙江大立科技股份有限公司回购专用证券账户持有公司普通股股票 4,599,448 股，持股比例为 0.77%。根据相关规定，不纳入前 10 名股东列示。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	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					
香港中央结算有限公司	9,543,937	人民币普通股	9,543,937					
章佳欢	7,341,480	人民币普通股	7,341,480					
海南优众纳私募基金管理有限公司—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					
郭坚强	5,875,565	人民币普通股	5,875,565					
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					
陈正刚	3,685,920	人民币普通股	3,685,920					
邵月嫦	3,568,945	人民币普通股	3,568,945					
海南优众纳私募基金管理有限公司—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					
中国建设银行股份有限公司—长信国防军工量化灵活配置混合型证券投资基金	3,507,900	人民币普通股	3,507,900					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间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。							
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）	1、公司股东海南优众纳私募基金管理有限公司—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。 2、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 4,324,665 股，通过普通证券账户持有公司股票 1,550,900 股，合计持有公司股票							



	<p>5,875,565 股。</p> <p>3、公司股东陈正刚通过中信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 3,040,520 股，通过普通证券账户持有公司股票 645,400 股，合计持有公司股票 3,685,920 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、公司股东海南优众纳私募基金管理有限公司—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>
--	--

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
庞惠民	中国	否
主要职业及职务	本公司董事长、总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

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。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

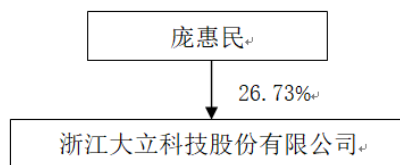
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
庞惠民	本人	中国	否
主要职业及职务	本公司董事长、总经理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

#### 4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

#### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

#### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2023 年 05 月 29 日	按回购资金总额上限人民币 10,000 万元（含）、回购价格上限 19.95 元/股（含）进行测算，预计回购股份为 5,012,531 股；按回购总金额下限人民币 5,000 万元（含）、回购价格上限 19.95 元/股	按回购资金总额上限人民币 10,000 万元（含）、回购价格上限 19.95 元/股（含）进行测算，预计回购股份为 5,012,531 股，约占公司目前已发行总股本的 0.84%；按回购总金额下限人民币 5,000 万元	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）。	自公司董事会审议通过最终回购股份方案之日（2023 年 5 月 26 日）起 12 个月内。	用于对公司核心骨干员工实施股权激励或员工持股计划	2,509,200	

	(含)进行测算, 预计回购股份为 2,506,265 股。	(含)、回购价格上限 19.95 元/股 (含)进行测算, 预计回购股份为 2,506,265 股, 约占公司目前已发行总股本的 0.42%。					
--	-------------------------------	---	--	--	--	--	--

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 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

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 25 日
审计机构名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	天健审【2024】4205 号
注册会计师姓名	张芹 李江东

审计报告正文

浙江大立科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了浙江大立科技股份有限公司（以下简称大立科技公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大立科技公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于大立科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）收入确认

## 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十六）、五（二）1 所述。

大立科技公司的营业收入主要来自于红外热像仪系列、智能巡检机器人等产品，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。2023 年度，大立科技公司营业收入金额为人民币 25,455.01 万元。

由于营业收入是大立科技公司关键业绩指标之一，可能存在大立科技公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 对于内销收入，选取项目检查与收入确认相关的支持性文件，包括发票、销售合同、出库记录、签收记录及回款记录等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并选取项目检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；

(5) 结合应收账款和合同资产函证，选取项目向主要客户函证本期销售额；

(6) 实施截止测试，检查收入是否在恰当期间确认；

(7) 对主要客户进行实地走访或视频询问；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 应收账款减值和合同资产减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十二）、五（一）3、五（一）8 所述。

截至 2023 年 12 月 31 日，大立科技公司应收账款账面余额为人民币 83,858.61 万元，坏账准备为人民币 18,137.80 万元，账面价值为人民币 65,720.81 万元。合同资产账面余额为人民币 2,670.65 万元，减值准备为人民币 780.60 万元，账面价值为人民币 1,890.04 万元。

管理层根据各项应收账款和合同资产的信用风险特征，以单项或组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。由于应收账款和合同资产金额重大，且应收账款和合同资产减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款和合同资产减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对应收账款和合同资产减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款和合同资产减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 针对管理层以前年度就坏账准备和减值准备所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；

(3) 复核管理层对应收账款和合同资产进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款和合同资产的信用风险特征；

(4) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款和合同资产，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层确定的应收账款和合同资产预期信用损失率的合理性，包括使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性；测试管理层对坏账准备和减值准备的计算是否准确；

(5) 结合应收账款和合同资产函证以及期后回款情况，评价管理层计提坏账准备和减值准备的合理性；

(6) 检查与应收账款和合同资产减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。



我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估大立科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

大立科技公司治理层（以下简称治理层）负责监督大立科技公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对大立科技公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致大立科技公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就大立科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：张芹  
（项目合伙人）

中国注册会计师：李江东

二〇二四年四月二十五日

## 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 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	274,530,154.96	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	11,936,205.50	104,891,313.80
应收账款	657,208,114.04	812,895,601.41
应收款项融资	103,668,000.00	2,160,000.00
预付款项	37,474,801.12	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	17,556,218.94	32,753,588.15
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	511,064,410.85	510,367,056.43
合同资产	18,900,410.42	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	42,999,930.92	22,175,965.63
流动资产合计	1,675,338,246.75	2,054,582,109.71
<b>非流动资产：</b>		
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	2,996,199.60	4,665,551.09
固定资产	527,087,958.16	508,983,526.21
在建工程	139,524,567.93	80,534,878.73

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	38,580,276.63	32,529,353.87
开发支出		
商誉	11,616,936.98	25,796,338.01
长期待摊费用		
递延所得税资产	73,754,131.36	65,753,962.57
其他非流动资产		
非流动资产合计	793,560,070.66	718,263,610.48
资产总计	2,468,898,317.41	2,772,845,720.19
流动负债：		
短期借款	42,352,109.34	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	44,179,628.07	78,791,786.19
应付账款	165,361,139.35	184,629,818.72
预收款项		
合同负债	11,689,427.24	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	33,927,251.52	32,898,093.71
应交税费	1,377,798.35	4,339,060.53
其他应付款	8,887,662.82	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	3,639,452.22	51,068,466.67
其他流动负债	2,662,577.64	20,365,184.04
流动负债合计	314,077,046.55	401,984,439.05
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	188,823,102.22	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	3,272,527.35	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	193,982,331.97	61,528,793.13
负债合计	508,059,378.52	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	968,914,322.94	961,307,642.97
减：库存股	59,382,131.50	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	336,011,729.64	658,147,461.56
归属于母公司所有者权益合计	1,966,754,762.28	2,311,359,959.11
少数股东权益	-5,915,823.39	-2,027,471.10
所有者权益合计	1,960,838,938.89	2,309,332,488.01
负债和所有者权益总计	2,468,898,317.41	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12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	245,691,527.07	483,380,990.58
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	11,330,845.50	100,877,063.80
应收账款	611,642,887.56	782,054,665.37
应收款项融资	103,668,000.00	2,160,000.00
预付款项	36,798,893.96	80,603,861.07
其他应收款	17,269,356.88	32,445,098.96
其中：应收利息		
应收股利		
存货	463,268,601.02	466,223,085.09
合同资产	18,900,410.42	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	42,191,137.74	21,898,131.98

流动资产合计	1,550,761,660.15	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	2,996,199.60	4,665,551.09
固定资产	521,280,095.56	502,142,398.51
在建工程	139,394,567.93	80,534,878.73
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	23,697,794.36	20,596,944.74
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	73,697,490.61	65,804,916.22
其他非流动资产		
非流动资产合计	839,161,148.06	746,839,689.29
资产总计	2,389,922,808.21	2,734,893,390.07
流动负债：		
短期借款	30,028,416.67	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	44,179,628.07	78,791,786.19
应付账款	110,669,577.59	143,094,958.14
预收款项		
合同负债	10,281,551.13	10,120,898.34
应付职工薪酬	31,108,432.35	30,216,705.37
应交税费	1,120,356.44	3,784,279.62
其他应付款	4,369,993.89	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	3,403,202.22	51,068,466.67
其他流动负债	2,253,206.58	17,878,206.79
流动负债合计	237,414,364.94	337,664,821.31
非流动负债：		
长期借款	129,023,102.22	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	3,272,527.35	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	134,182,331.97	61,528,793.13
负债合计	371,596,696.91	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	970,963,247.15	963,354,047.15
减：库存股	59,382,131.50	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	385,534,154.45	680,440,873.90
所有者权益合计	2,018,326,111.30	2,335,699,775.63
负债和所有者权益总计	2,389,922,808.21	2,734,893,390.07

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	254,550,126.19	400,783,393.20
其中：营业收入	254,550,126.19	400,783,393.20
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	513,288,720.10	575,999,921.08
其中：营业成本	146,529,259.33	218,400,307.35
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,437,130.27	6,694,983.66
销售费用	68,959,848.00	64,877,968.30

管理费用	100,407,388.64	109,528,633.77
研发费用	197,644,771.11	189,511,497.02
财务费用	-2,689,677.25	-13,013,469.02
其中：利息费用	5,510,569.18	1,803,349.89
利息收入	7,487,922.76	10,926,538.45
加：其他收益	18,599,162.11	35,376,978.59
投资收益（损失以“-”号填列）		-2,577,048.30
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）	-33,952,644.51	-36,224,197.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-34,817,152.53	-26,705,563.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-308,909,228.84	-205,346,358.53
加：营业外收入	120,193.24	607,558.42
减：营业外支出	323,100.31	92,882.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-309,112,135.91	-204,831,682.24
减：所得税费用	-7,942,916.02	-45,487,212.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-301,169,219.89	-159,344,470.06
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-301,169,219.89	-159,344,470.06
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	-292,278,347.57	-150,796,851.79
2. 少数股东损益	-8,890,872.32	-8,547,618.27
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	-301,169,219.89	-159,344,470.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	-292,278,347.57	-150,796,851.79
归属于少数股东的综合收益总额	-8,890,872.32	-8,547,618.27
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	-0.49	-0.25
(二) 稀释每股收益	-0.49	-0.25

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

法定代表人：庞惠民 主管会计工作负责人：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 年度	2022 年度
一、营业收入	222,877,377.93	378,171,007.30
减：营业成本	126,800,376.98	209,675,912.15
税金及附加	2,394,834.37	6,615,902.60
销售费用	66,942,949.65	62,465,155.72
管理费用	85,982,483.63	96,236,771.19
研发费用	183,920,057.21	175,342,112.76
财务费用	-4,516,182.76	-14,292,846.96
其中：利息费用	4,861,401.97	1,528,626.22
利息收入	8,610,817.29	11,928,038.74
加：其他收益	18,378,236.91	32,802,835.36
投资收益（损失以“-”号填列）		-2,577,048.30
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）	-32,469,496.73	-34,585,178.83
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-20,000,998.71	-16,221,258.46
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-272,739,399.68	-178,452,650.39
加：营业外收入	120,193.24	607,557.92
减：营业外支出	322,703.05	87,227.15
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-272,941,909.49	-177,932,319.62
减：所得税费用	-7,892,574.39	-45,572,689.44
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-265,049,335.10	-132,359,630.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-265,049,335.10	-132,359,630.18
（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	-265,049,335.10	-132,359,630.18
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 年度	2022 年度
----	---------	---------

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	366,128,432.09	399,266,253.04
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	10,504,307.58	42,698,746.67
收到其他与经营活动有关的现金	94,456,471.89	47,867,130.07
经营活动现金流入小计	471,089,211.56	489,832,129.78
购买商品、接受劳务支付的现金	241,217,680.71	277,582,626.93
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
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	200,572,376.40	200,121,931.24
支付的各项税费	15,944,877.79	25,789,704.35
支付其他与经营活动有关的现金	169,757,297.34	159,773,702.58
经营活动现金流出小计	627,492,232.24	663,267,965.10
经营活动产生的现金流量净额	-156,403,020.68	-173,435,835.32
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		50,000,000.00
取得投资收益收到的现金		112,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	103,003,610.58	418,611,600.00
投资活动现金流入小计	103,003,610.58	468,723,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	125,318,780.52	104,955,059.43
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		230,700,000.00
投资活动现金流出小计	125,318,780.52	335,655,059.43
投资活动产生的现金流量净额	-22,315,169.94	133,068,540.57
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
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	215,996,504.99	162,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	11,835,697.62	36,810,522.25
筹资活动现金流入小计	227,832,202.61	198,810,522.25

偿还债务支付的现金	93,250,000.00	85,847,104.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,057,307.29	47,853,877.62
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	30,676,144.88	58,318,294.18
筹资活动现金流出小计	158,983,452.17	192,019,275.80
筹资活动产生的现金流量净额	68,848,750.44	6,791,246.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-907,774.65	1,942,863.05
五、现金及现金等价物净增加额	-110,777,214.83	-31,633,185.25
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	259,546,642.04	370,323,856.87

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	354,381,978.16	402,255,597.02
收到的税费返还	10,504,307.58	42,298,837.16
收到其他与经营活动有关的现金	98,509,959.65	47,807,074.14
经营活动现金流入小计	463,396,245.39	492,361,508.32
购买商品、接受劳务支付的现金	205,661,058.16	283,100,519.89
支付给职工以及为职工支付的现金	181,957,692.96	181,605,385.13
支付的各项税费	15,227,879.02	24,512,248.59
支付其他与经营活动有关的现金	154,479,543.48	150,634,395.05
经营活动现金流出小计	557,326,173.62	639,852,548.66
经营活动产生的现金流量净额	-93,929,928.23	-147,491,040.34
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		50,000,000.00
取得投资收益收到的现金		112,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	104,173,228.05	419,790,467.93
投资活动现金流入小计	104,173,228.05	469,902,467.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	124,623,482.43	101,556,659.52
投资支付的现金	5,000,000.00	17,520,000.00
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		230,700,000.00
投资活动现金流出小计	129,623,482.43	349,776,659.52
投资活动产生的现金流量净额	-25,450,254.38	120,125,808.41
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	114,000,000.00	150,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		32,452,000.00
筹资活动现金流入小计	114,000,000.00	182,452,000.00
偿还债务支付的现金	51,250,000.00	85,847,104.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,659,798.55	48,819,374.51
支付其他与筹资活动有关的现金	30,076,144.88	50,598,294.18

筹资活动现金流出小计	115,985,943.43	185,264,772.69
筹资活动产生的现金流量净额	-1,985,943.43	-2,812,772.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-907,774.65	1,942,863.05
五、现金及现金等价物净增加额	-122,273,900.69	-28,235,141.57
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	230,708,014.15	352,981,914.84

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	2,309,933,248.01
加：会计政策变更															
期差错更正															
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	2,309,933,248.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					7,606,679.97	30,076,144.88					-322,135,731.92		-344,605,196.83	-3,888,352.29	-348,493,549.12
（一）综合收益总额											-292,278,347.57		-292,278,347.57	-8,890,872.32	-301,169,219.89



配															
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				968,914,322.94	59,382,131.50			121,972,906.20		336,011,729.64		1,966,754,762.28	-5,915,823.39	1,960,838,938.89

上期金额

单位：元

项目	2022 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				1,017,101,407.55	70,104,403.76			121,972,906.20		856,331,728.31		2,524,539,933.30	11,779,193.91	2,536,318,767.21
加：会计政策变更															
期差错更正															
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		2,524,539,933.30	11,779,193.91	2,536,318,767.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-55,793,764.58	-40,798,417.14					-198,184,266.75		-213,179,614.19	-13,806,651.1	-226,986,279.20
(一) 综合收益总											150,796,851.		150,796,851.	8,547,618.27	159,344,470.



额											79		79		06
(二)所有者投入和减少资本					-	-							-	-	-
					55,793,764.58	40,798,417.14							14,995,347.44	5,259,046.74	20,254,394.18
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					5,411,900.00								5,411,900.00		5,411,900.00
4.其他					61,205,664.58	40,798,417.14							20,407,247.44	5,259,046.74	25,666,294.18
(三)利润分配											-		-		-
											47,387,414.96		47,387,414.96		47,387,414.96
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)											-		-		-
											47,387,414.96		47,387,414.96		47,387,414.96

的分配															
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				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

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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				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												
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）					7,609,200.00	30,076,144.88				-294,906,719.45		-317,373,664.33

(一) 综合收益总额											-	-
											265,049.33	265,049.33
											5.10	5.10
(二) 所有者投入和减少资本												-
												22,466.944
												.88
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												
												7,609,200.00
4. 其他												
												30,076.144
												.88
(三) 利润分配												-
												29,857.384
												.35
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												0.00
3. 其他												
												-
												29,857.384
												.35

(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				970,963,247.15	59,382,131.50			121,972,906.20	385,534,154.45		2,018,326,111.30

上期金额

单位：元

项目	2022 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												
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）					-53,532,811.32	-40,798,417.14				-179,747,045.14		-192,481,439.32
（一）综合收益总额										-132,359,630.18		-132,359,630.18
（二）所有者					-53,532,811.32	-40,798,417.14						-12,734,394.18

投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,411,900.00							5,411,900.00
4. 其他					-58,944,711.32	-40,798,417.14						-18,146,294.18
(三) 利润分配										-47,387,414.96		-47,387,414.96
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-47,387,414.96		-47,387,414.96
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				963,354,047.15	29,305,986.62			121,972,906.20	680,440,873.90		2,335,699,775.63



### 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 121,762,733 股；无限售条件的流通股份 A 股 477,475,202 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：红外热像仪系列产品、智能巡检机器人等。

本财务报表业经公司 2024 年 4 月 25 日七届三次董事会批准对外报出。

### 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：

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、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、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的应收账款坏账准备收回或转回	公司将应收账款坏账准备收回或转回金额超过资产总额 0.5%的认定为重要的应收账款坏账准备收回或转回
重要的账龄超过 1 年的预付款项	公司将预付款项余额超过资产总额 0.5%的预付款项认定为重要的预付款项
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	公司将单项计提坏账准备的其他应收款金额超过资产总额 0.5%的认定为重要的单项计提坏账准备的其他应收款
重要的在建工程项目	公司将单项在建工程金额超过资产总额 0.5%的在建工程认定为重要在建工程
重要的账龄超过 1 年的应付账款	公司将应付账款余额超过资产总额 0.5%的应付账款认定为重要的应付账款
重要的账龄超过 1 年的合同负债	公司将合同负债余额超过资产总额 0.5%的合同负债认定为重要的合同负债
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	公司将单项账龄超过 1 年的其他应付款金额超过资产总额 0.5%的其他应付款认定为重要的账龄超过 1 年的其他应付款
重要的投资活动现金流量	公司将单项投资活动流量金额超过资产总额 10%的投资活动流量认定为重要的投资活动现金流量
重要的子公司、非全资子公司	公司将利润总额超过集团利润总额的 15%的子公司确定为重要子公司、重要非全资子公司
重要承诺事项	公司将单项承诺事项金额超过资产总额 0.5%的承诺事项认定为重要承诺事项
重要或有事项	公司将单项或有事项金额超过资产总额 0.5%的或有事项认定为重要或有事项

## 6、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。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

### 2. 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。

## 8、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。

## 9、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。

## 10、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的近似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的近似汇率折算，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。

# 11、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

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。

## 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。

## 12、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、11、金融工具”。

## 13、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、11、金融工具”。

## 14、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、11、金融工具”。

## 15、其他应收款

详见“第十节财务报告、五、重要会计政策及会计估计、11、金融工具”。

## 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、11、金融工具”。

## 17、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. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。



#### 4. 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。

#### 5. 存货跌价准备

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照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。

### 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会计处理

##### (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。

#### 3. 终止经营的确认标准

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

#### 4. 终止经营的列报方法

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比期间的持续经营损益列报。

## 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) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

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

#### (2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

### 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

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。

### (3) 属于“一揽子交易”的会计处理

#### 1) 个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

#### 2) 合并财务报表

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 年	3	9.70-2.16
通用设备	年限平均法	5-10 年	3	19.40-9.70
专用设备	年限平均法	5-10 年	3	19.40-9.70
运输工具	年限平均法	10 年	3	9.70

## 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、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1. 无形资产包括土地使用权、专有技术及软件等，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。具体如下：

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	50 年，产权登记使用年限	直线法
专有技术	5-10 年，预计受益年限	直线法
软件	5 年，预计受益年限	直线法

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

#### (1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间接比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

#### (2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

#### (3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

#### (4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

#### (5) 设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

#### (6) 装备调试费用与试验费用

装备调试费用是指工装准备过程中研究开发活动所发生的费用，包括研制特殊、专用的生产机器，改变生产和质量控制程序，或制定新方法及标准等活动所发生的费用。

为大规模批量化和商业化生产所进行的常规性工装准备和工业工程发生的费用不计入归集范围。

试验费用包括新药研制的临床试验费、勘探开发技术的现场试验费、田间试验费等。

#### (7) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。



#### (8) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

4. 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。

### 30、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。

### 31、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。

### 32、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。

### 33、职工薪酬

#### (1) 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。

### 34、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。

### 35、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。

## 36、优先股、永续债等其他金融工具

## 37、收入

按照业务类型披露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。

(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

公司主要产品为红外热像仪系列、智能巡检机器人等产品，其销售属于在某一时点履行的履约义务。内销产品收入于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时确认。外销产品收入于公司已根据合同约定将产品报关，取得提单时确认。

## 38、合同成本

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。

### 39、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。

### 40、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。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### (1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

## (2) 租赁负债

在租赁期开始日，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。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### (1) 经营租赁

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

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。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

## 43、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



单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
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。		

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，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。该项会计政策变更对公司财务报表无重大影响。

## (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

## 44、其他

### 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

## 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	应缴纳的流转税税额	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%后余值计缴；从租计征的，按租金收入计缴	从价计征税率为1.2%、从租计征税率为12%
教育费附加	应缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	应缴纳的流转税税额	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

(1) 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7,484,262.82元。

(2) 根据财政部、国家税务总局《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第43号），本公司享受先进制造业企业增值税加计抵减政策，2023年度实际抵减税额27,538.17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《对浙江省认定机构2023年认定报备的高新技术企业进行备案的公告》，公司通过高新技术企业重新认定，资格有效期自2023年1月1日至2025年12月31日，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、国家税务总局《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税〔2023〕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不超过 100 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；根据财政部、税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财税〔2023〕12 号），对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。该等公司符合小型微利企业认定要求，故 2023 年度享受上述所得税优惠政策。

### 3. 房产税

根据国家税务总局浙江省税务局、浙江省财政厅《关于房产税和城镇土地使用税困难减免税有关事项的公告》（2024 年第 1 号），本公司 2023 年度房产税享受 100% 减免的优惠政策。

## 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	986,982.55	178,176.98
银行存款	258,437,765.28	470,676,886.90
其他货币资金	15,105,407.13	29,867,868.73
合计	274,530,154.96	500,722,932.61

其他说明：

- 1) 银行存款中包含 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 13,756,118.78 元、保函保证金 1,210,394.14 元、证券账户存款 24,170.26 元、京东账户存款 22,844.70 元和支付宝账户存款 91,879.25 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	11,936,205.50	104,891,313.80
合计	11,936,205.50	104,891,313.80

## (2) 按坏账计提方法分类披露

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票据	15,464,290.00	100.00%	3,528,084.50	22.81%	11,936,205.50	118,027,916.00	100.00%	13,136,602.20	11.13%	104,891,313.80
其中：										
商业承兑汇票	15,464,290.00	100.00%	3,528,084.50	22.81%	11,936,205.50	118,027,916.00	100.00%	13,136,602.20	11.13%	104,891,313.80
合计	15,464,290.00	100.00%	3,528,084.50	22.81%	11,936,205.50	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	15,464,290.00	3,528,084.50	22.81%
合计	15,464,290.00	3,528,084.50	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

## (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	13,136,602.20	- 9,608,517.70				3,528,084.50
合计	13,136,602.20	- 9,608,517.70				3,528,084.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4) 期末公司已质押的应收票据

期末公司无质押的应收票据。

#### (5) 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		2,673,800.00
合计		2,673,800.00

#### (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) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	138,115,776.10	348,452,761.76
1 至 2 年	255,454,178.04	447,528,384.73
2 至 3 年	325,707,938.16	76,749,077.45
3 年以上	119,308,183.12	76,536,161.56
3 至 4 年	54,003,792.02	27,632,785.79
4 至 5 年	17,042,239.95	7,748,553.26
5 年以上	48,262,151.15	41,154,822.51
合计	838,586,075.42	949,266,385.50

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

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	838,586,075.42	100.00%	181,377,961.38	21.63%	657,208,114.04	949,266,385.50	100.00%	136,370,784.09	14.37%	812,895,601.41
合计	838,586,075.42	100.00%	181,377,961.38	21.63%	657,208,114.04	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	138,115,776.10	6,905,788.81	5.00%
1-2年	255,454,178.04	25,545,417.80	10.00%
2-3年	325,707,938.16	65,141,587.63	20.00%
3-5年	71,046,031.97	35,523,015.99	50.00%
5年以上	48,262,151.15	48,262,151.15	100.00%
合计	838,586,075.42	181,377,961.38	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(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	
应收账款坏账准备	136,370,784.09	45,007,177.29				181,377,961.38
合计	136,370,784.09	45,007,177.29				181,377,961.38

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

本期无实际核销的应收账款。

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位 1	421,459,729.86		421,459,729.86	48.71%	62,984,042.98
单位 2	41,150,000.00		41,150,000.00	4.76%	6,903,550.00
单位 3	40,606,396.00		40,606,396.00	4.69%	5,210,329.80
单位 4	33,454,240.00	5,255,740.00	38,709,980.00	4.47%	18,510,190.00
单位 5	37,945,200.00		37,945,200.00	4.39%	7,581,840.00
合计	574,615,565.86	5,255,740.00	579,871,305.86	67.02%	101,189,952.78

## 6、合同资产

## (1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
应收质保金	26,706,460.31	7,806,049.89	18,900,410.42	23,748,373.47	5,337,569.54	18,410,803.93
合计	26,706,460.31	7,806,049.89	18,900,410.42	23,748,373.47	5,337,569.54	18,410,803.93

## (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

## (3) 按坏账计提方法分类披露

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	26,706,460.31	100.00%	7,806,049.89	29.23%	18,900,410.42	23,748,373.47	100.00%	5,337,569.54	22.48%	18,410,803.93
合计	26,706,460.31	100.00%	7,806,049.89	29.23%	18,900,410.42	23,748,373.47	100.00%	5,337,569.54	22.48%	18,410,803.93

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
账龄组合	26,706,460.31	7,806,049.89	29.23%
合计	26,706,460.31	7,806,049.89	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

## (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按组合计提减值准备	2,468,480.35			按照账龄进行计提
合计	2,468,480.35			---

## (5) 本期实际核销的合同资产情况

本期无合同资产核销。

## 7、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	100,200,000.00	2,160,000.00
云信数字化应收账款债权凭证	3,468,000.00	
合计	103,668,000.00	2,160,000.00

### (2) 按坏账计提方法分类披露

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

### (4) 期末公司已质押的应收款项融资

期末无质押的应收款项融资。

### (5) 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款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	5,191,375.00	
云信数字化应收账款债权凭证	2,652,000.00	
合计	7,843,375.00	

### (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

本期无应收款项融资核销。

### (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

### (8) 其他说明

银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等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。

根据《云信使用协议》，公司将持有云信流转后，云信持有人不可对公司再开展追偿，即满足将几乎所有风险和报酬已经转移的条件，此外，报告期内，公司未出现因流转云信被追偿的情况；综上，云信流转时可终止确认。

## 8、其他应收款

单位：元



项目	期末余额	期初余额
其他应收款	17,556,218.94	32,753,588.15
合计	17,556,218.94	32,753,588.15

### (1) 应收利息

- 1) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况
- 2) 本期实际核销的应收利息情况

### (2) 应收股利

### (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
员工备用金及借款	11,402,670.55	22,896,708.12
应收暂付款	5,695,412.92	5,341,295.64
代垫购房款	4,332,959.90	4,332,959.90
押金保证金	2,972,516.50	7,809,424.30
应收出口退税款	263,941.06	338,312.27
其他	7,000.00	599,184.99
合计	24,674,500.93	41,317,885.22

#### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	7,116,766.12	19,888,481.42
1至2年	5,179,015.41	5,256,858.36
2至3年	1,599,626.04	5,827,589.09
3年以上	10,779,093.36	10,344,956.35
3至4年	1,010,396.58	64,663.01
4至5年	6,242.36	1,304,502.00
5年以上	9,762,454.42	8,975,791.34
合计	24,674,500.93	41,317,885.22

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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		金额	比例	金额	计提比	

				例					例	
按单项计提坏账准备	5,733,242.96	23.24%	1,136,342.00	19.82%	4,596,900.96	5,807,614.17	14.06%	1,136,342.00	19.57%	4,671,272.17
按组合计提坏账准备	18,941,257.97	76.76%	5,981,939.99	31.58%	12,959,317.98	35,510,271.05	85.94%	7,427,955.07	20.92%	28,082,315.98
合计	24,674,500.93	100.00%	7,118,281.99	28.85%	17,556,218.94	41,317,885.22	100.00%	8,564,297.07	20.73%	32,753,588.15

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提坏账准备	5,807,614.17	1,136,342.00	5,733,242.96	1,136,342.00	19.82%	
合计	5,807,614.17	1,136,342.00	5,733,242.96	1,136,342.00		

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	6,852,825.06	342,641.25	5.00%
1-2年	5,179,015.41	517,901.54	10.00%
2-3年	1,599,626.04	319,925.21	20.00%
3-5年	1,016,638.94	508,319.47	50.00%
5年以上	4,293,152.52	4,293,152.52	100.00%
合计	18,941,257.97	5,981,939.99	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

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	-258,950.77	258,950.77		
——转入第三阶段		-159,962.60	159,962.60	
本期计提	-375,916.44	-106,772.47	-963,326.17	-1,446,015.08
2023年12月31日余额	342,641.25	517,901.54	6,257,739.20	7,118,281.99

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据: 1年以内代表自初始确认后信用风险未显著增加(第一阶段), 1-2年代表自初始确认后信用风险显著增加但尚未发生信用减值(第二阶段), 2年以上代表自初始确认后已发生信用减值(第三阶段), 下同。

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

## 4) 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	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	8,564,297.07	- 1,446,015.08				7,118,281.99
合计	8,564,297.07	- 1,446,015.08				7,118,281.99

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无其他应收款核销。

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浙江科技房地产开发有限公司	代垫购房款	4,332,959.90	5年以上	17.56%	
单位1	应收暂付款	2,600,000.00	5年以上	10.54%	2,600,000.00
赖晓健	员工备用金及借款	1,991,437.95	1-2年	8.07%	199,143.80
陈海涛	员工备用金及借款	1,671,257.33	账龄1年以内 411,710.00元, 账龄1-2年 579,853.00元, 账龄2-3年 679,694.33元	6.77%	214,509.67
朱中芝	员工备用金及借款	1,350,000.00	账龄1年以内 1,040,000.00元, 账龄1-2年 310,000.00元	5.47%	83,000.00
合计		11,945,655.18		48.41%	3,096,653.47

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

## 9、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	19,682,886.12	52.53%	31,978,436.12	63.69%
1至2年	10,125,861.65	27.02%	11,264,284.87	22.44%

2至3年	7,581,839.40	20.23%	6,931,804.31	13.81%
3年以上	84,213.95	0.22%	30,322.45	0.06%
合计	37,474,801.12		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：

期末无账龄1年以上重要的预付款项。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例 (%)
供应商 1	9,829,406.01	26.23
供应商 2	7,558,658.00	20.17
供应商 3	7,518,000.00	20.06
供应商 4	3,867,197.50	10.32
供应商 5	3,566,613.22	9.52
小 计	32,339,874.73	86.30

## 10、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	235,232,254. 71	30,602,566.1 7	204,629,688. 54	229,333,688. 18	20,302,699.3 8	209,030,988. 80
在产品	188,025,245. 32	999,122.68	187,026,122. 64	188,661,654. 52		188,661,654. 52
库存商品	115,828,933. 19	13,857,907.6 7	101,971,025. 52	113,087,571. 40	8,667,572.34	104,419,999. 06
发出商品	17,878,129.6 6	487,614.17	17,390,515.4 9	7,791,159.99		7,791,159.99
委托加工物资	46,837.42		46,837.42	462,456.06		462,456.06
低值易耗品	2,382.49	2,161.25	221.24	2,161.25	1,363.25	798.00
合计	557,013,782. 79	45,949,371.9 4	511,064,410. 85	539,338,691. 40	28,971,634.9 7	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	10,645,312.13		345,445.34		30,602,566.17
在产品		999,122.68				999,122.68
库存商品	8,667,572.34	6,036,424.17		846,088.84		13,857,907.67
发出商品		487,614.17				487,614.17
低值易耗品	1,363.25	798.00				2,161.25
合计	28,971,634.97	18,169,271.15		1,191,534.18		45,949,371.94

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因：

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。

报告期内转回或转销存货跌价准备，系公司将相应已计提存货跌价准备的存货进行生产领用或销售处理。

## (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

## 11、持有待售资产

## 12、一年内到期的非流动资产

## (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 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	871,286.45	917,442.21

待抵扣增值税进项税	42,124,149.59	21,258,523.42
预缴附加税	4,494.88	
合计	42,999,930.92	22,175,965.63

#### 14、债权投资

#### 15、其他债权投资

#### 16、其他权益工具投资

#### 17、长期应收款

#### 18、长期股权投资

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

#### 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	2,333,836.20			2,333,836.20
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入固定资产	2,333,836.20			2,333,836.20
4. 期末余额	7,673,797.67			7,673,797.67
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	162,783.36			162,783.36
(1) 计提或 摊销	162,783.36			162,783.36
3. 本期减少金额	827,268.07			827,268.07
(1) 处置				
(2) 其他转 出				
(3) 转入固 定资产	827,268.07			827,268.07
4. 期末余额	4,677,598.07			4,677,598.07
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	2,996,199.60			2,996,199.60
2. 期初账面价值	4,665,551.09			4,665,551.09

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

(4) 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	527,087,958.16	508,983,526.21

固定资产清理		
合计	527,087,958.16	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	9,121,853.60	1,182,077.71	41,128,733.79	376,267.28	51,808,932.38
(1) 购置		1,182,077.71	18,570,689.69		19,752,767.40
(2) 在建工程转入	6,788,017.40		22,558,044.10	376,267.28	29,722,328.78
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入	2,333,836.20				2,333,836.20
3. 本期减少金额		349,409.67	3,194,800.03		3,544,209.70
(1) 处置或报废		349,409.67	3,194,800.03		3,544,209.70
4. 期末余额	464,663,730.13	20,681,624.16	234,729,448.17	16,569,691.38	736,644,493.84
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	13,770,131.23	2,814,501.57	16,052,668.69	939,341.01	33,576,642.50
(1) 计提	12,942,863.16	2,814,501.57	16,052,668.69	939,341.01	32,749,374.43
(2) 投资性房地产转入	827,268.07				827,268.07
3. 本期减少金额		338,927.41	3,077,424.36		3,416,351.77
(1) 处置或报废		338,927.41	3,077,424.36		3,416,351.77
4. 期末余额	54,885,621.43	13,276,922.14	129,573,442.75	11,820,549.36	209,556,535.68
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	409,778,108.70	7,404,702.02	105,156,005.42	4,749,142.02	527,087,958.16
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

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	1,628,357.88

## (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) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

## (6) 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	139,524,567.93	80,534,878.73
合计	139,524,567.93	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	109,638,398.36		109,638,398.36	41,822,139.13		41,822,139.13

在安装设备	12,766,582.58		12,766,582.58	21,967,294.44		21,967,294.44
光电吊舱开发及产业化项目	17,119,586.99		17,119,586.99	14,606,313.58		14,606,313.58
零星工程				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				59,131.58		59,131.58
合计	139,524,567.93		139,524,567.93	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例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
智能光电探测系统制造基地项目	550,000.00	41,822,139.13	67,816,259.23			109,638,398.36	19.56%	19.56%	49,066.67	49,066.67	3.20%	其他
在安装设备		21,967,294.44	13,357,332.24	22,558,044.10		12,766,582.58						其他
光电吊舱开发及产业化项目	257,539,500.00	14,606,313.58	2,513,273.41			17,119,586.99	65.71%	65.71%				
合计	807,539,500.00	78,395,747.15	83,686,864.88	22,558,044.10		139,524,567.93			49,066.67	49,066.67		

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

## (4) 在建工程的减值测试情况

□适用 ☑不适用

## (5) 工程物资

## 23、生产性生物资产

## 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	4,379,312.04	9,379,312.04
(1) 购置					4,379,312.04	4,379,312.04
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 子公司少数股东作价出资[注]				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	7,142,736.73	76,001,383.00
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	544,721.52			2,014,580.02	769,087.74	3,328,389.28
(1) 计提	544,721.52			2,014,580.02	769,087.74	3,328,389.28
3. 本期减少金额						
(1)						

处置						
4. 期末余额	7,985,764.99			26,750,193.95	2,685,147.43	37,421,106.37
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	19,250,312.35			14,872,374.98	4,457,589.30	38,580,276.63
2. 期初账面价值	19,795,033.87			11,886,955.00	847,365.00	32,529,353.87

[注] 系子公司浙江大立长光光电科技有限公司少数股东以无形资产实缴出资，具体说明详见五（一）30 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 26.56%。

## （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。

## （3）无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、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	14,179,401.03				33,223,897.04
合计	19,044,496.01	14,179,401.03				33,223,897.04

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
北京航宇智通技术有限公司固定资产、在建工程、无形资产	北京航宇智通技术有限公司固定资产、在建工程、无形资产	北京航宇智通技术有限公司的长期资产	是

## (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
北京航宇智通技术有限公司资产组	63,477,847.11	35,675,100.00	27,802,747.11	5年，2024年-2028年（后续为稳定期）	2024-2028年收入复合增长率为10.73%，息税前利润率为-22.39%—11.52%。	稳定期增长率为0，息税前利润率为11.52%。	根据行业及公司业务发展趋势确定。
合计	63,477,847.11	35,675,100.00	27,802,747.11				

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

[注] 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，参考公司聘请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（2024）273号）确定。

## (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

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	233,660,713.12	35,063,079.66	180,500,895.80	27,062,910.87
可抵扣亏损	257,940,344.67	38,691,051.70	257,940,344.67	38,691,051.70
合计	491,601,057.79	73,754,131.36	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		73,754,131.36		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
可抵扣亏损	458,044,465.08	72,268,397.98
资产减值准备	12,119,036.58	30,924,488.08
合计	470,163,501.66	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	
2033 年	385,776,067.10		
合计	458,044,465.08	72,268,397.98	

## 30、其他非流动资产

## 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	14,983,512.92	14,983,512.92	保证	票据保证金、保函保证金、ETC冻结资金	29,482,648.34	29,482,648.34	保证	票据保证金、保函保证金、ETC冻结资金
应收票据	2,673,800.00	2,339,860.00	已背书或已贴现尚未到期	商业承兑汇票已背书尚未到期	19,554,600.00	16,815,140.00	质押、已背书未到期	商业承兑汇票质押或已背书尚未到期
固定资产	93,731,600.07	88,094,788.72	抵押	抵押借款				
无形资产	9,969,929.36	9,604,365.26	抵押	抵押借款				
合计	121,358,842.35	115,022,526.90			49,037,248.34	46,297,788.34		

## 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	10,009,930.55	10,010,236.11
保证借款	1,998,762.12	2,002,261.11
信用借款	30,028,416.67	
已贴现未到期的商业票据	315,000.00	
合计	42,352,109.34	12,012,497.22

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

期末无已逾期未偿还的短期借款。

## 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	18,908,267.90	50,000,000.00
银行承兑汇票	25,271,360.17	28,791,786.19
合计	44,179,628.07	78,791,786.19

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为不存在。

### 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	155,446,752.36	175,540,413.03
工程及设备款	6,128,332.99	6,330,534.13
费用类款项	3,786,054.00	2,758,871.56
合计	165,361,139.35	184,629,818.72

#### (2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	40,279,982.05	公司销售货款回笼周期较长，对其付款周期相应延长
合计	40,279,982.05	

### 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	8,887,662.82	6,397,270.17
合计	8,887,662.82	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	4,296,998.66	3,677,073.04
押金保证金	495,086.40	608,086.40
应付暂收款	846,066.32	623,196.08
其他	3,249,511.44	1,488,914.65
合计	8,887,662.82	6,397,270.17



## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

## 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

## 38、预收款项

## (1) 预收款项列示

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	11,689,427.24	11,482,261.80
合计	11,689,427.24	11,482,261.80

## 40、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	188,802,259.19	187,771,346.93	33,846,691.15
二、离职后福利-设定提存计划	82,314.82	12,705,857.32	12,707,611.77	80,560.37
三、辞退福利		157,336.00	157,336.00	
合计	32,898,093.71	201,665,452.51	200,636,294.70	33,927,251.52

## (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	160,035,352.81	159,028,285.20	33,192,774.07
2、职工福利费		8,085,150.55	8,072,866.55	12,284.00
3、社会保险费	57,564.62	7,786,334.78	7,788,595.54	55,303.86
其中：医疗保险费	55,258.35	7,481,912.79	7,484,113.00	53,058.14
工伤保险费	2,306.27	304,421.99	304,482.54	2,245.72
4、住房公积金	3,536.00	10,178,145.80	10,179,705.80	1,976.00
5、工会经费和职工教育经费	568,971.81	2,717,275.25	2,701,893.84	584,353.22
合计	32,815,778.89	188,802,259.19	187,771,346.93	33,846,691.15

## (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	12,271,245.74	12,272,961.42	78,084.64
2、失业保险费	2,514.50	434,611.58	434,650.35	2,475.73
合计	82,314.82	12,705,857.32	12,707,611.77	80,560.37

## 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		309,110.61
企业所得税	57,252.77	21,529.87
个人所得税	819,782.50	755,864.20
城市维护建设税	28,112.23	216,187.92
房产税	5,978.69	2,858,884.52
土地使用税	423,800.00	
教育费附加	12,048.09	92,651.96
地方教育附加	8,032.06	61,767.97
印花税	22,792.01	23,063.48
合计	1,377,798.35	4,339,060.53

## 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	3,639,452.22	51,068,466.67
合计	3,639,452.22	51,068,466.67

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期的商业承兑汇票	2,358,800.00	19,554,600.00
待转销项税额	303,777.64	810,584.04
合计	2,662,577.64	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
抵押借款	4,003,911.11	

信用借款	125,019,191.11	48,528,200.00
抵押及保证借款	59,800,000.00	
合计	188,823,102.22	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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他来源款项	1,886,702.40	1,886,702.40

##### (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		7,841,363.38	3,272,527.35	政府给予的无偿补助
合计	11,113,890.73		7,841,363.38	3,272,527.35	--

## 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	7,609,200.00	2,520.03	13,118,579.97
合计	961,307,642.97	7,609,200.00	2,520.03	968,914,322.94

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 本期增加系 2022 年 7 月执行的员工持股计划，根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》的有关规定，本期确认管理费用(股份支付)和资本公积（其他资本公积）7,609,200.00 元。

2) 本期减少系 2023 年 4 月 30 日，本公司之子公司浙江大立长光光电科技有限公司少数股东中国科学院长春光学精密机械与物理研究所、张保、刘晶红、孙明超、王宣、王德江、毛大鹏、王伟兴、张学明、熊文卓、宋悦铭等以知识产权增资 5,000,000.00 元，知识产权由 3 项发明专利构成，分别为《一种应用于导引头的视轴安装误差标校的方法及系统》《一种光学镜头在高空条件下离焦量的地面标

定装置及方法》《一种感应同步器安装精度标校方法及装置》于 2023 年 4 月 19 日、2023 年 4 月 21 日、2023 年 4 月 21 日完成专利权人转移。吉林仲谋资产评估有限责任公司已对上述用于出资的知识产权进行了评估，并出具了《资产评估报告》（吉仲谋评报字（2022）第 138 号），评估值 5,000,000.00 元。股权稀释导致本公司在少数股东增资前与增资后按相应持股比例计算应享净资产份额产生差额，相应减少资本公积-其他资本公积增加少数股东权益 2,520.03 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	30,076,144.88		59,382,131.50
合计	29,305,986.62	30,076,144.88		59,382,131.50

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回购公司股份的方案，本期公司以自有资金 30,076,144.88 元回购股份 2,509,200 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
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	658,147,461.56	856,331,728.31
调整后期初未分配利润	658,147,461.56	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-292,278,347.57	-150,796,851.79
应付普通股股利	29,857,384.35	47,387,414.96
期末未分配利润	336,011,729.64	658,147,461.56

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	250,804,867.04	146,366,475.97	396,993,840.60	218,185,756.25
其他业务	3,745,259.15	162,783.36	3,789,552.60	214,551.10
合计	254,550,126.19	146,529,259.33	400,783,393.20	218,400,307.35

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

☑是 ☐否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	254,550,126.19	本公司营业收入主要包括红外及光电类产品、巡检机器人系列产品等业务收入。	400,783,393.20	及光电类产品、巡检机器人系列产品等业务收入。
营业收入扣除项目合计金额	3,745,259.15	租赁收入	3,789,552.60	租赁收入、水电收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	1.47%		0.95%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	3,745,259.15	租赁收入	3,789,552.60	租赁收入、水电收入
与主营业务无关的业务收入小计	3,745,259.15	租赁收入	3,789,552.60	租赁收入、水电收入
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	本公司营业收入主要包括红外及光电类产品、巡检机器人系列产品等业务收入，不存在不具备商业实质的收入。	0.00	本公司营业收入主要包括红外及光电类产品、巡检机器人系列产品等业务收入，不存在不具备商业实质的收入。
营业收入扣除后金额	250,804,867.04	本公司营业收入主要包括红外及光电类产品、巡检机器人系列产品等业务收入，扣除租赁收入之后。	396,993,840.60	本公司营业收入主要包括红外及光电类产品、巡检机器人系列产品等业务收入，扣除租赁收入、水电收入之后。

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		营业收入/营业成本		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型					250,804,867.04	146,366,475.97	250,804,867.04	146,366,475.97
其中：								
红外产品					229,856,534.50	141,567,832.73	229,856,534.50	141,567,832.73
其他					20,948,332.54	4,798,643.24	20,948,332.54	4,798,643.24
按经营地区分类					250,804,867.04	146,366,475.97	250,804,867.04	146,366,475.97
其中：								
境内					225,173,267.49	124,189,865.10	225,173,267.49	124,189,865.10
境外					25,631,599.55	22,176,610.87	25,631,599.55	22,176,610.87
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					250,804,867.04	146,366,475.97	250,804,867.04	146,366,475.97
其中：								
在某一时点确认收入					249,409,085.23	146,366,475.97	249,409,085.23	146,366,475.97
在某一时段内确认收入					1,395,781.81	0.00	1,395,781.81	0.00
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类					250,804,867.04	146,366,475.97	250,804,867.04	146,366,475.97
其中：								
直销					250,804,867.04	146,366,475.97	250,804,867.04	146,366,475.97
合计					250,804,867.04	146,366,475.97	250,804,867.04	146,366,475.97

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 137,094,274.62 元，其中，137,094,274.62 元预计将于 2024 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

## 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	546,731.81	1,376,768.38
教育费附加	234,313.63	590,043.58
房产税	770,275.48	4,154,244.73
土地使用税	431,420.51	3,376.43
印花税	298,179.75	177,188.15
地方教育附加	156,209.09	393,362.39
合计	2,437,130.27	6,694,983.66

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	47,822,831.70	55,492,199.14
折旧及摊销	17,868,449.78	18,087,416.62
差旅、招待费	8,756,033.88	8,785,195.01
咨询代理费	5,096,699.08	7,677,063.81
股份支付	7,609,200.00	5,411,900.00
办公费	5,579,366.00	5,043,503.73
水电费	4,530,571.38	4,920,950.10
其他	3,144,236.82	4,110,405.36
合计	100,407,388.64	109,528,633.77

## 64、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	23,105,834.18	24,011,647.66
工资及福利	19,230,461.83	20,375,477.10
差旅费	10,564,105.98	7,015,687.81
业务招待费	9,074,607.47	6,447,007.71
广告会务费	3,067,827.43	2,218,141.16
汽车使用费	2,868,423.33	2,139,114.66
其他	1,048,587.78	2,670,892.20
合计	68,959,848.00	64,877,968.30

## 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	109,796,843.55	107,071,432.68
材料投入	42,127,446.13	48,046,267.62
测试加工费	19,808,292.56	14,823,753.93
折旧及摊销	13,217,712.40	11,626,466.32
燃料动力费	3,546,112.87	2,104,667.54
其他	9,148,363.60	5,838,908.93



合计	197,644,771.11	189,511,497.02
----	----------------	----------------

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,510,569.18	1,803,349.89
利息收入	-7,487,922.76	-10,926,538.45
汇兑损益	-907,774.65	-4,011,700.28
手续费	195,450.98	121,419.82
合计	-2,689,677.25	-13,013,469.02

## 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
与资产相关的政府补助	1,231,789.18	2,169,201.32
与收益相关的政府补助	17,143,536.04	33,029,856.18
代扣个人所得税手续费返还	196,298.72	177,921.09
增值税加计抵减	27,538.17	
合计	18,599,162.11	35,376,978.59

## 68、净敞口套期收益

## 69、公允价值变动收益

## 70、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		112,000.00
远期结售汇交割损益		-2,689,048.30
合计		-2,577,048.30

## 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	-33,952,644.51	-36,224,197.05
合计	-33,952,644.51	-36,224,197.05

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-18,169,271.15	-10,883,688.92
十、商誉减值损失	-14,179,401.03	-10,484,305.43

十一、合同资产减值损失	-2,468,480.35	-5,337,569.54
合计	-34,817,152.53	-26,705,563.89

### 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	120,182.16	478,922.03	120,182.16
其他	11.08	128,636.39	11.08
合计	120,193.24	607,558.42	120,193.24

### 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	127,857.93	84,863.15	127,857.93
罚款支出	16,632.92		16,632.92
水利建设专项基金	347.26		
其他	178,262.20	8,018.98	178,262.20
合计	323,100.31	92,882.13	322,753.05

### 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	57,252.77	21,529.87
递延所得税费用	-8,000,168.79	-45,508,742.05
合计	-7,942,916.02	-45,487,212.18

#### (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	-309,112,135.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	-46,366,820.39
子公司适用不同税率的影响	-98,456.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,786,074.93
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	60,029,367.34
高新技术企业技术开发费加计扣除的影响	-25,251,162.86
本期适用税率不同导致的递延所得税资产变动	-41,918.06

所得税费用	-7,942,916.02
-------	---------------

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

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
退回的信用证、押汇等保证金	48,028,306.56	3,038,208.21
收回投标保证金及员工借款	32,673,943.02	14,298,284.20
收到活期及承兑汇票保证金利息收入	5,402,286.25	7,801,743.93
收到的租金	3,727,560.03	3,581,300.42
收到的政府补助	3,063,477.16	16,748,772.29
其他	1,560,898.87	2,398,821.02
合计	94,456,471.89	47,867,130.07

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	28,202,533.26	31,688,711.47
支付的承兑、信用证、押汇等保证金	33,529,171.14	31,382,932.17
研发支出	32,502,769.03	24,267,330.40
支付的投标保证金及员工借款	24,526,191.52	27,706,003.24
差旅、招待费	28,394,747.33	22,247,890.53
办公水电费	10,109,937.38	9,964,453.83
广告会务费	3,067,827.43	2,218,141.16
其他	9,424,120.25	10,298,239.78
合计	169,757,297.34	159,773,702.58

### (2) 与投资活动有关的现金

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	103,003,610.58	418,611,600.00
合计	103,003,610.58	418,611,600.00

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		230,700,000.00
合计		230,700,000.00

**(3) 与筹资活动有关的现金**

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	10,635,697.62	2,264,050.25
子公司收到拆借款	1,200,000.00	2,094,472.00
收到员工股权激励款		32,452,000.00
合计	11,835,697.62	36,810,522.25

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	30,076,144.88	50,598,294.18
收购杭州大立微电子有限公司少数股东股权		7,520,000.00
子公司归还拆借款	600,000.00	200,000.00
合计	30,676,144.88	58,318,294.18

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用**(4) 以净额列报现金流量的说明****(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响****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	-301,169,219.89	-159,344,470.06
加：资产减值准备	68,769,797.04	62,929,760.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,912,157.79	29,101,464.46
使用权资产折旧		
无形资产摊销	3,328,389.28	3,960,244.40
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）	127,857.93	84,863.15
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,331,160.65	-5,333,144.91

列)		
投资损失（收益以“-”号填列）		2,577,048.30
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,000,168.79	-45,451,207.79
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）	-18,866,625.57	-75,707,309.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	121,430,943.78	-67,882,462.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-66,876,512.90	76,275,012.69
其他	7,609,200.00	5,411,900.00
经营活动产生的现金流量净额	-156,403,020.68	-173,435,835.32
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	259,546,642.04	370,323,856.87
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	-110,777,214.83	-31,633,185.25

## (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	259,546,642.04	370,323,856.87
其中：库存现金	986,982.55	178,176.98
可随时用于支付的银行存款	258,420,765.28	369,743,459.50
可随时用于支付的其他货币资金	138,894.21	402,220.39
三、期末现金及现金等价物余额	259,546,642.04	370,323,856.87

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
保函保证金	1,210,394.14	432,288.37	因冻结原因，无法随时支取
票据保证金	13,756,118.78	29,033,359.97	因冻结原因，无法随时支取
ETC 冻结资金	17,000.00	17,000.00	因冻结原因，无法随时支取
银行结构性存款本息		100,916,427.40	因冻结原因，无法随时支取
合计	14,983,512.92	130,399,075.74	

## (7) 其他重大活动说明

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	27,179,677.00	79,347,529.97
其中：支付货款	27,179,677.00	79,347,529.97

## 80、所有者权益变动表项目注释

## 81、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			16,009,825.51
其中：美元	1,841,798.70	7.0827	13,044,907.65
欧元	377,254.41	7.8592	2,964,917.86
港币			
应收账款			2,423,741.75
其中：美元	320,942.00	7.0827	2,273,135.90
欧元	19,163.00	7.8592	150,605.85
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			43,936.38
其中：日元	875,000.00	0.050213	43,936.38

(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

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
固定资产	1,628,357.88	
投资性房地产	2,996,199.60	
合计	4,624,557.48	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	1,712,537.80	3,064,298.00
第二年	1,027,414.30	966,059.30
第三年	876,076.81	734,022.30
第四年	951,059.25	734,022.30
第五年	150,705.63	807,424.53
五年后未折现租赁收款额总额	649,411.02	

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	109,796,843.55	107,071,432.68

材料投入	42,127,446.13	48,046,267.62
测试加工费	19,808,292.56	14,823,753.93
折旧及摊销	13,217,712.40	11,626,466.32
燃料动力费	3,546,112.87	2,104,667.54
其他	9,148,363.60	5,838,908.93
合计	197,644,771.11	189,511,497.02
其中：费用化研发支出	197,644,771.11	189,511,497.02

### 1、符合资本化条件的研发项目

### 2、重要外购在研项目

## 九、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

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

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否



是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

## 6、其他

## 十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	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	5,000,000. 00	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	5,000,000. 00	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	10,000,000 .00	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	20,000,000 .00	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

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
浙江大立长光光电科技 有限公司	2023 年 4 月	100%[注 1]	75%

[注 1] 由于 2022 年浙江大立长光光电科技有限公司少数股东并未实缴出资，故上年本公司在子公司享有权益按照实缴比例计算。

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
—现金	
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	2,520.03
差额	-2,520.03
其中：调整资本公积	-2,520.03
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

详见本财务报表附注五(一)30 (2)之说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

- (1) 重要的合营企业或联营企业
- (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

## 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	4,504,316.53			1,231,789.18		3,272,527.35	与资产相关
递延收益	6,609,574.20			6,609,574.20			与收益相关
小计	11,113,890.73			7,841,363.38		3,272,527.35	

## 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
计入其他收益的政府补助金额	18,375,325.22	35,199,057.50
财政贴息对利润总额的影响金额	54,493.49	
合计	18,429,818.71	35,199,057.50

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

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)2、五(一)3、五(一)6、五(一)8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) 应收款项和合同资产

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 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款和合同资产的 67.02%（2022 年 12 月 31 日：67.88%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款和合同资产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	42,352,109.34	43,413,488.68	43,413,488.68		
应付票据	44,179,628.07	44,179,628.07	44,179,628.07		
应付账款	165,361,139.35	165,361,139.35	165,361,139.35		
其他应付款	8,887,662.82	8,887,662.82	8,887,662.82		
一年内到期的非流动负债	3,639,452.22	3,698,523.89	3,698,523.89		
其他流动负债	2,358,800.00	2,358,800.00	2,358,800.00		
长期借款	188,823,102.22	213,210,372.81	9,164,553.33	199,439,981.70	4,605,837.78
小 计	455,601,894.02	481,109,615.62	277,063,796.14	199,439,981.70	4,605,837.78

（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		

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
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 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 48,500,000.00 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 49,500,000.00 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，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)1 之说明。

## 2、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

## (3) 继续涉入的资产转移金融资产

□适用 ☑不适用

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1. 应收款项融资				
(1) 银行承兑汇票			100,200,000.00	100,200,000.00
(2) 数字化应收账款债权凭证-云信			3,468,000.00	3,468,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			103,668,000.00	103,668,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于持有的银行承兑汇票，采用票面金额确定其公允价值；对于持有的数字化应收账款债权凭证，采用票面金额确定期末公允价值。

- 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

#### 十四、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七之说明。

##### 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

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
姜利军	董事、副总经理

##### 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	6,939,390.92	7,425,981.92



## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应付款	姜利军	55,888.70			

## (2) 应付项目

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十五、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

公司于 2022 年 4 月 21 日召开了第六届董事会第十一次会议、第六届监事会第九次会议，并于 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》等相关议案。本员工持股计划的股票来源为公司回购专用证券账户，持股计划的参加对象包括公司董事（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，共计 252 人，员工实际认购资金总额为 3,245.20 万元，受让价格为 6.65 元/股，涉及过户股票 488.00 万股，占公司总股本 0.81%，股票已于 2022 年 7 月 22 日自公司回购专用证券账户非交易过户至“浙江大立科技股份有限公司—2022 年员工持股计划”。

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%。除此之外，本次员工持股计划设有额外锁定期，具体规定如下：

1. 所有持有人自愿承诺在每批次锁定期届满之日起的 6 个月内不得以任何形式分配当批次已满足解锁条件的标的股票权益；

2. 在额外锁定期届满后至存续期届满前，本员工持股计划将根据员工持股计划的安排和当时市场的情况决定是否卖出股票。

本次员工持股计划未设置公司层面业绩目标，各期具体解锁比例和数量将依据个人绩效考评等级确定。

综上，本员工持股计划第一个锁定期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算满 12 个月，第一个额外锁定期自第一个锁定期届满之日起满 6 个月。本员工持股计划于 2022 年 7 月 22 日完成股票非交易过户，公司于 2022 年 7 月 27 日披露了相关公告，因此本员工持股计划第一个额外锁定期为 2023 年 7 月 27 日至 2024 年 1 月 26 日。

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，为切实发挥实施员工持股计划的目的和激励作用，公司于 2024 年 1 月 25 日召开了 2022 年员工持股计划第二次持有人会议，经出席本次员工持股计划第二次持有人会议的持有人所持 2/3 以上份额同意，通过了《关于延长公司 2022 年员工持股计划第一个额外锁定期的议案》，同意在本员工持股计划第一个额外锁定期届满之日起的 12 个月内不以任何形式分配当批次已满足解锁条件的标的股票权益，既计划与第二个额外锁定期届满合并解锁。

## 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 BS 模型测算确定
授予日权益工具公允价值的重要参数	根据 BS 模型测算确定
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	13,021,100.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,609,200.00

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员及核心	7,609,200.00	
合计	7,609,200.00	

## 5、股份支付的修改、终止情况

## 6、其他

# 十六、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

# 十七、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

拟分配每 10 股派息数（元）	0.5
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	0.5
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	<p>公司决定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 5,570,948 股数之后的股本 593,666,987 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。</p> <p>如在本议案相关公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，因回购股份、股权激励对象行权、重大资产重组股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司将按照分配总额不变的原则，相应调整每股分红金额。</p> <p>本议案需提交公司 2023 年度股东大会审议。</p>

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十八、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。

#### (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

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财务报表附注五(二)1(2)之说明。

#### (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

回购股份方案名称	关于回购公司股份的议案
回购股份方案披露时间	2023 年 5 月 29 日

拟回购股份数量及占总股本的比例(%)	拟回购数量(万股): 250 至 500 占公司总股本的比例(%): 0.42 至 0.83
拟回购金额	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)
拟回购期间	本次回购股份的实施期限为自公司董事会审议通过最终回购股份方案之日(2023 年 5 月 26 日)起 12 个月内
回购用途	公司拟回购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
已回购数量(股)	2,509,200
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(%) (如有)	/

## 8、其他

### 十九、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内(含 1 年)	106,608,803.13	325,891,081.72
1 至 2 年	243,101,508.98	438,934,984.73
2 至 3 年	321,079,938.16	74,657,477.45
3 年以上	117,630,583.12	76,155,161.56
3 至 4 年	52,376,192.02	27,632,785.79
4 至 5 年	17,042,239.95	7,748,553.26
5 年以上	48,212,151.15	40,773,822.51
合计	788,420,833.39	915,638,705.46

##### (2) 按坏账计提方法分类披露

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	788,420,833.39	100.00%	176,777,945.83	22.42%	611,642,887.56	915,638,705.46	100.00%	133,584,040.09	14.59%	782,054,665.37

账款										
其中：										
合计	788,420,833.39	100.00%	176,777,945.83	22.42%	611,642,887.56	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	106,608,803.13	5,330,440.16	5.00%
1-2年	243,101,508.98	24,310,150.90	10.00%
2-3年	321,079,938.16	64,215,987.63	20.00%
3-5年	69,418,431.97	34,709,215.99	50.00%
5年以上	48,212,151.15	48,212,151.15	100.00%
合计	788,420,833.39	176,777,945.83	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(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	
应收账款坏账准备	133,584,040.09	43,193,905.74				176,777,945.83
合计	133,584,040.09	43,193,905.74				176,777,945.83

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

本期无实际应收账款核销。

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位1	421,039,729.88		421,039,729.88	51.65%	62,954,042.98
单位2	41,150,000.00		41,150,000.00	5.05%	6,903,550.00
单位4	33,454,240.00	5,255,740.00	38,709,980.00	4.75%	18,510,190.00
单位5	37,945,200.00		37,945,200.00	4.65%	7,581,840.00
单位3	27,514,196.00		27,514,196.00	3.38%	4,099,659.80
合计	561,103,365.88	5,255,740.00	566,359,105.88	69.48%	100,049,282.78

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	17,269,356.88	32,445,098.96
合计	17,269,356.88	32,445,098.96

## (1) 应收利息

## 1) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

## 2) 本期实际核销的应收利息情况

## (2) 应收股利

## (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
员工备用金及借款	9,254,096.69	20,629,593.36
应收暂付款	5,695,412.92	5,341,295.64
代垫购房款	4,332,959.90	4,332,959.90
押金保证金	2,941,491.50	7,767,499.30
拆借款	2,000,000.00	2,000,000.00
应收出口退税款	263,941.06	338,312.27
其他		592,184.99
合计	24,487,902.07	41,001,845.46

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	6,577,876.92	19,111,614.42
1 至 2 年	4,561,637.41	5,775,995.91
2 至 3 年	2,585,921.72	5,799,141.79
3 年以上	10,762,466.02	10,315,093.34
3 至 4 年	1,000,011.60	34,800.00
4 至 5 年	0.00	1,304,502.00
5 年以上	9,762,454.42	8,975,791.34
合计	24,487,902.07	41,001,845.46

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按单项计提坏账准备	5,733,242.96	23.41%	1,136,342.00	19.82%	4,596,900.96	5,807,614.17	14.16%	1,136,342.00	19.57%	4,671,272.17
按组合计提坏账准备	18,754,659.11	76.59%	6,082,203.19	32.43%	12,672,455.92	35,194,231.29	85.84%	7,420,404.50	21.08%	27,773,826.79
合计	24,487,902.07	100.00%	7,218,545.19	29.48%	17,269,356.88	41,001,845.46	100.00%	8,556,746.50	20.87%	32,445,098.96

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提坏账准备	5,807,614.17	1,136,342.00	5,733,242.96	1,136,342.00	19.82%	
合计	5,807,614.17	1,136,342.00	5,733,242.96	1,136,342.00		

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	6,313,935.86	315,696.79	5.00%
1-2 年	4,561,637.41	456,163.74	10.00%
2-3 年	2,585,921.72	517,184.34	20.00%
3-5 年	1,000,011.60	500,005.80	50.00%
5 年以上	4,293,152.52	4,293,152.52	100.00%
合计	18,754,659.11	6,082,203.19	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

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	-228,081.87	228,081.87		
——转入第三阶段		-258,592.17	258,592.17	
本期计提	-394,886.45	-90,925.55	-852,389.31	-1,338,201.31
2023 年 12 月 31 日余额	315,696.79	456,163.74	6,446,684.66	7,218,545.19

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

## 4) 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	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	8,556,746.50	- 1,338,201.31				7,218,545.19
合计	8,556,746.50	- 1,338,201.31				7,218,545.19

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际其他应收款核销。

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浙江科技房地产开发有限公司	代垫购房款	4,332,959.90	5年以上	17.69%	
单位1	应收暂付款	2,600,000.00	5年以上	10.62%	2,600,000.00
单位2	拆借款	2,000,000.00	2-3年	8.17%	400,000.00
赖晓健	员工备用金及借款	1,991,437.95	1-2年	8.13%	199,143.80
朱中芝	员工备用金及借款	1,350,000.00	其中账龄1年以内1,040,000.00元，账龄1-2年310,000.00元	5.51%	83,000.00
合计		12,274,397.85		50.12%	3,282,143.80

#### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

### 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 0		78,095,000.00 0	73,095,000.00 0		73,095,000.00 0
合计	78,095,000.00 0		78,095,000.00 0	73,095,000.00 0		73,095,000.00 0

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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	52,450,000.00						52,450,000.00	

有限公司								
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

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

## (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	212,949,677.70	122,666,984.62	371,260,313.24	209,461,361.05
其他业务	9,927,700.23	4,133,392.36	6,910,694.06	214,551.10
合计	222,877,377.93	126,800,376.98	378,171,007.30	209,675,912.15

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		营业收入/营业成本		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型					214,296,129.54	126,637,593.62	214,296,129.54	126,637,593.62
其中：								
红外产品					198,393,183.00	119,817,563.15	198,393,183.00	119,817,563.15
其他					15,902,946.54	6,820,030.47	15,902,946.54	6,820,030.47
按经营地区分类					214,296,129.54	126,637,593.62	214,296,129.54	126,637,593.62
其中：								
境外					25,631,599.55	22,176,610.87	25,631,599.55	22,176,610.87
境内					188,664,529.99	104,460,982.75	188,664,529.99	104,460,982.75
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				214,296,129.54	126,637,593.62	214,296,129.54	126,637,593.62	
其中：								
在某一时点确认收入				212,900,347.73	126,637,593.62	212,900,347.73	126,637,593.62	
在某一时段确认收入				1,395,781.81	0.00	1,395,781.81	0.00	
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类				214,296,129.54	126,637,593.62	214,296,129.54	126,637,593.62	
其中：								
直销				214,296,129.54	126,637,593.62	214,296,129.54	126,637,593.62	
合计				214,296,129.54	126,637,593.62	214,296,129.54	126,637,593.62	

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 130,197,274.62 元，其中，130,197,274.62 元预计将于 2024 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

## 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		112,000.00
远期结售汇交割损益		-2,689,048.30
合计		-2,577,048.30

## 6、其他

### 二十、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-127,857.93	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	9,659,273.22	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-74,701.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	196,298.72	
减：所得税影响额	-2.50	
少数股东权益影响额（税后）	8,564.57	
合计	9,644,450.06	--

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

## 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	-13.62%	-0.49	-0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-14.07%	-0.51	-0.51

## 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

二〇二四年四月二十七日