

浙江大立科技股份有限公司

2024 年半年度报告



【2024 年 8 月】

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

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

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理	24
第五节 环境和社会责任.....	26
第六节 重要事项	27
第七节 股份变动及股东情况.....	33
第八节 优先股相关情况.....	38
第九节 债券相关情况	39
第十节 财务报告	40

备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。

二、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、其他相关资料。

上述文件置备于公司证券部备查。

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/大立科技	指	浙江大立科技股份有限公司
红外	指	一种由物质内部分子、原子运动所产生的电磁波辐射，其波长位于可见光红色光谱（波长为 0.78 微米）以外，超出了人眼可以识别的（可见光）范围，因此称为红外或红外线。由德国科学家霍胥尔于 1800 年发现，有时也称为红外热辐射。根据其波长的不同，还可细分为近红外、中红外、远红外。
红外热成像技术	指	通过红外传感器接收被测目标所发出的红外辐射，再由信号处理系统转变成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	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	范奇	包莉清
联系地址	杭州市滨江区滨康路 639 号	杭州市滨江区滨康路 639 号
电话	0571-86695638	0571-86695649
传真	0571-86695649	0571-86695649
电子信箱	fanqi@dali-tech.com	baoliqing@dali-tech.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	68,464,298.59	125,367,740.74	-45.39%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-196,018,004.36	-105,604,312.87	-85.62%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-196,513,193.10	-110,301,714.84	-78.16%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-119,841,163.26	-74,969,958.47	-59.85%
基本每股收益（元/股）	-0.3301	-0.1783	-85.14%
稀释每股收益（元/股）	-0.3301	-0.1783	-85.14%
加权平均净资产收益率	-10.57%	-4.68%	-5.89%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,237,554,281.82	2,468,898,317.41	-9.37%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,722,591,920.78	1,966,754,762.28	-12.41%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	-101,142.04	
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）	679,966.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-105,292.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	164,149.16	

减：所得税影响额	95,652.11	
少数股东权益影响额（税后）	46,839.89	
合计	495,188.74	

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、报告期内公司从事的主要业务

（一）所属行业发展情况

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

（1）红外及光电类产品行业

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

随着红外成像技术的发展与成熟，尤其是近年来在国家产业政策的支持下，国内非制冷红外探测器技术已日趋成熟，包括公司在内的少数厂商已实现自主可控、批量生产，改变了成本和价格长期制约应用的行业格局，红外成像产品的成本及价格不断下降。在民用市场方面，红外成像产品的应用场景广泛，包括工业和电力监测、个人消费、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）主要业务

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。

2024 年上半年营业收入、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，公司实现营业收入 6,846.43 万元，同比下降 45.39%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-19,651.32 万元，同比下降 78.16%。

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 8,272.04 万元，占公司营业收入的 120.82%，增长 6.19%。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。同时，公司为拓展市场空间和提升利润水平，着力在系统级产品领域进行重点投入。

(2) 持续巩固芯片优势

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。

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。截至报告期内，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。项目现正按计划开展工作。

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。项目现正按计划开展工作。

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。项目现正按计划开展工作。

公司持续推进晶圆级封装产品产业化，合格率持续提升，封装成本不断降低，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，不断巩固电力和工业测温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；利用新量产氧化钒技术路线产品，重点投入个人消费、辅助驾驶等新兴应用领域的产品开发。

电力和工业测温领域，公司不断优化红外温度监控系统产品，为各类温度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，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，公司积极响应国家“新基建”建设，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，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，公司持续加大科研投入力度，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。

2024 年 5 月，公司收到某一客户的《中标通知书》，中标金额 3,547.53 万元。这是继 2023 年 12 月，公司与另一客户签订总金额 2,341.71 万元装备订购合同后，该产品再次实现采购，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 年及以后年度营业收入、利润总额产生积极影响。

2024 年 7 月，公司收到中电商务（北京）有限公司发来的《中标通知书》，确认公司为“某型光电系统研制项目”中标人，本次某型光电系统研制项目中标验证了公司在光电系统装备领域产业升级的成功突破，将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。

公司于 2024 年 4 月 25 日召开第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；同意部分募投项目-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。本次募集资金拟投建的“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。

截至期末本次募集资金总体投资进度为 87.58%。

(6) 常态化开展员工持股计划

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，公司

于 2022 年开始启动第二期员工持股计划。员工持股计划的常态化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。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 2024 年 5 月 25 日，公司本次回购股份期限已届满，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 4,208,500 股。具体内容详见公司于 2024 年 5 月 28 日披露的《浙江大立科技股份有限公司关于股份回购结果暨股份变动公告》（公告编号：2024-028）

二、核心竞争力分析

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

1、技术创新优势

（1）核心芯片优势

公司具有非制冷红外焦平面探测器自主研发及产业化的能力，是国内唯一实现“非晶硅”和“氧化钒”双技术路线量产的公司，封装类别涵盖金属封装、陶瓷封装和晶圆封装。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，公司某型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；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。

（2）技术积累优势

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。作为国家高新技术企业，经过多年发展，公司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。

（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，产品不断拓展在各类型号装备中的应用。公司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。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	68,464,298.59	125,367,740.74	-45.39%	主要系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。
营业成本	43,940,185.68	65,909,334.82	-33.33%	主要系随着业务收入减少而减少。
销售费用	22,633,300.94	28,686,418.25	-21.10%	主要系随着业务收入减少而减少。
管理费用	37,069,572.40	50,502,700.33	-26.60%	主要系随着业务收入减少而减少。
财务费用	2,696,071.38	-3,348,173.58	180.52%	主要系本报告期公司借款利息支出较上年同期增加所致。
所得税费用	-14,784,324.74	-18,356,774.78	19.46%	
研发投入	82,720,401.14	77,901,665.73	6.19%	主要系公司科研项目的持续投入所致。
经营活动产生的现金流量净额	-119,841,163.26	-74,969,958.47	-59.85%	主要系本期销售商品收到的现金较上年同期减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-39,608,512.34	33,212,598.45	-219.26%	主要系上年同期公司收到到期的保本理财所致。
筹资活动产生的现金流量净额	33,419,569.78	7,201,127.55	364.09%	主要系本报告期公司新增银行贷款所致。
现金及现金等价物净增加额	-126,001,194.11	-34,349,535.37	-266.82%	主要系经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量净额变动所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	68,464,298.59	100%	125,367,740.74	100%	-45.39%

分行业					
计算机、通信和其他电子设备制造业	67,481,675.25	98.56%	124,382,805.88	99.22%	-45.75%
其他	982,623.34	1.44%	984,934.86	0.78%	-0.23%
分产品					
红外及光电类产品	63,433,243.70	92.65%	117,275,484.95	93.55%	-45.91%
其他产品	4,048,431.55	5.91%	7,107,320.93	5.67%	-43.04%
其他业务	982,623.34	1.44%	984,934.86	0.78%	-0.23%
分地区					
境内	56,966,749.68	83.21%	115,459,475.20	92.10%	-50.66%
境外	11,497,548.91	16.79%	9,908,265.54	7.90%	16.04%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
计算机、通信和其他电子设备制造业	67,481,675.25	43,883,440.84	34.97%	-45.75%	-33.31%	-12.13%
分产品						
红外及光电类产品	63,433,243.70	42,721,307.01	32.65%	-45.91%	-34.69%	-11.57%
其他产品	4,048,431.55	1,162,133.83	71.29%	-43.04%	198.45%	-23.23%
分地区						
境内	56,966,749.68	34,177,161.47	40.01%	-50.66%	-39.06%	-11.42%
境外	11,497,548.91	9,763,024.21	15.09%	16.04%	-0.68%	14.30%

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

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	139,552,309.75	6.24%	274,530,154.96	11.12%	-4.88%	无重大变动
应收账款	530,500,503.62	23.71%	657,208,114.04	26.62%	-2.91%	无重大变动
合同资产	14,703,684.80	0.66%	18,900,410.42	0.77%	-0.11%	无重大变动

存货	510,415,530.66	22.81%	511,064,410.85	20.70%	2.11%	无重大变动
投资性房地产	2,912,785.93	0.13%	2,996,199.60	0.12%	0.01%	无重大变动
固定资产	523,116,958.30	23.38%	527,087,958.16	21.35%	2.03%	无重大变动
在建工程	156,764,923.96	7.01%	139,524,567.93	5.65%	1.36%	无重大变动
短期借款	80,038,604.32	3.58%	42,352,109.34	1.72%	1.86%	无重大变动
合同负债	13,917,230.51	0.62%	11,689,427.24	0.47%	0.15%	无重大变动
长期借款	188,080,936.11	8.41%	188,823,102.22	7.65%	0.76%	无重大变动

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	6,024,861.82	6,024,861.82	保证	票据保证金、保函保证金、ETC冻结资金
应收票据	6,220,745.96	6,173,426.24	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	86,669,448.76	抵押	抵押借款
无形资产	9,969,929.36	9,504,665.96	抵押	抵押借款
合 计	115,947,137.21	108,372,402.78		

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	5,000,000.00	-100.00%

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	4,412.26	84,018.25	0	0	0.00%	11,910.99	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	4,412.26	84,018.25	0	0	0.00%	11,910.99	--	0
募集资金总体使用情况说明											
截至 2024 年 6 月 30 日累计已使用募集资金 84,018.25 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 3,009.96 万元。											
截至 2024 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 14,920.95 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。											

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日	本报告期实现的效	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变

	更)						期	益		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		5,444.62	100.00%	2023年09月30日		否	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	1,526.87	14,538.43	64.19%	2024年12月31日		不适用	否
3. 研发及实验中心建设项目	否	14,521.42	9,815.72	14.55	9,815.72	100.00%			不适用	否
4. 光电吊舱开发及产业化项目	否	25,753.95	33,318.41	2,870.84	29,519.48	88.60%	2024年12月31日		不适用	否
5. 补充流动资金项目	否	24,700	24,700		24,700	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	97,000	95,929.24	4,412.26	84,018.25	--	--		--	--
超募资金投向										
不适用	否									
合计	--	97,000	95,929.24	4,412.26	84,018.25	--	--	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. “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”,根据公司第七届董事会第三次会议及2023年度股东大会决议,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. 根据公司第七届董事会第三次会议及2023年度股东大会决议,公司将“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情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>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。</p> <p>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。</p>									

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 2024 年 4 月 15 日，公司已将上述实际用于补充流动资金的募集资金 7,000.00 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 2024 年 4 月 25 日公司第七届董事会第三次会议决议，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 6,000.00 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 2024 年 6 月 30 日，公司已使用暂时补充流动资金的金额为 5,000.00 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结余募集资金 3,929.52 万元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。 根据公司第七届董事会第三次会议及 2023 年度股东大会决议，公司对“研发及实验中心建设项目”进行结项，该项目承诺投资总额为 14,521.42 万元，调整后投资总额为 13,450.66 万元，截至 2024 年 6 月 30 日实际投入金额为 9,815.72 万元，实际投入金额比承诺投资总额少 3,634.94 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。鉴于公司研发及实验中心建设项目已实施完毕，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结余募集资金 3,634.94 万元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情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、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统提出了更高的要求，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1,483,648.74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，本期公司实际抵减税额9,775.81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，故本期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。

十一、“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”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年度股东大会	年度股东大会	28.02%	2024 年 05 月 23 日	2024 年 05 月 24 日	登载于巨潮资讯网上的《浙江大立科技股份有限公司 2023 年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-027）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

报告期内，公司无股权激励计划。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数（股）	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
包括公司（含分、子公司）董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员、中层管理人员及核心骨干员工	244	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	205,000	235,000	0.04%
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 244 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 2023 年度权益分派方案，以公司现有总股本剔除已回购股份 6,298,748.00 股后的 592,939,187.00 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.500613 元人民币（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 244,299.14 元。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明：

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

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

二、社会责任情况

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期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。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

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	连带责任担保、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（B1）		6,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		6,000				
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				3.48%						
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、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、回购公司股份事项

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

2023 年 5 月 30 日，公司披露了《浙江大立科技股份有限公司回购报告书》（公告编号：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 2024 年 5 月 25 日，公司本次回购股份期限已届满，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 4,208,500 股，占公司总股本的 0.70%，最高成交价为 13.82 元/股，最低成交价为 9.74 元/股，成交总额 50,092,666.99 元（不含交易费用）。根据本次回购方案规定，公司实际回购价格未超过回购方案中的回购价格上限。公司回购股份符合既定方案及相关法律法规的要求。具体内容详见公司于 2024 年 5 月 28 日披露的《浙江大立科技股份有限公司关于股份回购结果暨股份变动公告》（公告编号：2024-028）。

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、部分募投项目延期及结项

为确保公司募投项目稳步实施，降低募集资金使用风险，根据目前募投项目实际建设进度，经审慎研究，公司于 2024 年 4 月 25 日召开第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；同意

部分募投项目-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。上述事项已经公司 2023 年度股东大会审议通过。

4、公司某型光电系统研制项目中标

2024 年 7 月，公司收到中电商务（北京）有限公司发来的《中标通知书》，确认公司为“某型光电系统研制项目”中标人，本次某型光电系统研制项目中标验证了公司在光电系统装备领域产业升级的成功突破，将有效提升公司装备业务的发展空间。近年来，公司持续加大科研投入力度，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。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	121,762,733	20.32%				-1,543,699	-1,543,699	120,219,034	20.06%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他境内持股	121,762,733	20.32%				-1,543,699	-1,543,699	120,219,034	20.06%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	121,762,733	20.32%				-1,543,699	-1,543,699	120,219,034	20.06%
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	477,475,202	79.68%				1,543,699	1,543,699	479,018,901	79.94%
1、人民币普通股	477,475,202	79.68%				1,543,699	1,543,699	479,018,901	79.94%
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%

股份变动的理由

适用 不适用

报告期内，公司原董事周进女士所持有的 1,543,699 股高管锁定股已于离职六个月后全部解除限售锁定，无限售流通股

相应增加 1,543,699 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

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

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

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

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

截至 2024 年 5 月 25 日，公司本次回购股份期限已届满，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 4,208,500 股，占公司总股本的 0.70%，最高成交价为 13.82 元/股，最低成交价为 9.74 元/股，成交总额 50,092,666.99 元（不含交易费用）。根据本次回购方案规定，公司实际回购价格未超过回购方案中的回购价格上限。公司回购股份符合既定方案及相关法律法规的要求。具体内容详见公司于 2024 年 5 月 28 日披露的《浙江大立科技股份有限公司关于股份回购结果暨股份变动公告》（公告编号：2024-028）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

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

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	29,377	报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有)(参见注8)	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 (不含通过转融通出借股份)								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
庞惠民	境内自然人	26.73%	160,159,085	0	120,119,314	40,039,771	质押	73,200,000
香港中央结算有限公司	境外法人	1.26%	7,524,723	-2,019,214	0	7,524,723	不适用	0
章佳欢	境内自然人	1.17%	7,025,580	-315,900	0	7,025,580	不适用	0
海南优众私募基金管理有限公司一优众纳阿甘一红牛1号私募证券投资基金	其他	1.17%	7,013,440	0	0	7,013,440	不适用	0
郭坚强	境内自然人	1.04%	6,205,565	330,000	0	6,205,565	不适用	0
陈正刚	境内自然人	0.90%	5,380,960	1,695,040	0	5,380,960	不适用	0
浙江大立科技股份有限公司一2022年员工持股计划	其他	0.81%	4,880,000	0	0	4,880,000	不适用	0
邵月嫦	境内自然人	0.60%	3,568,945	0	0	3,568,945	不适用	0

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	0	0	3,534,734	不适用	0
吴三桂	境内自然人	0.58%	3,471,540	872,000	0	3,471,540	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	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以及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管理人的实际控制人为廖鸿宾。除上述情况外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	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 6,298,748 股，持股比例为 1.05%。根据相关规定，不纳入前 10 名股东列示。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
庞惠民	40,039,771	人民币普通股	40,039,771					
香港中央结算有限公司	7,524,723	人民币普通股	7,524,723					
章佳欢	7,025,580	人民币普通股	7,025,580					
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	6,205,565	人民币普通股	6,205,565					
陈正刚	5,380,960	人民币普通股	5,380,960					
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					
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					
吴三桂	3,471,540	人民币普通股	3,471,540					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关	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以及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。							

系或一致行动的说明	
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	<p>1、公司股东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。</p> <p>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 4,319,665 股，通过普通证券账户持有公司股票 1,885,900 股，合计持有公司股票 6,205,565 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 2,340,440 股，合计持有公司股票 5,380,960 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> <p>6、公司股东吴三桂通过东莞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 2,450,200 股，通过普通证券账户持有公司股票 1,021,340 股，合计持有公司股票 3,471,540 股。</p>

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

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。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江大立科技股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	139,552,309.75	274,530,154.96
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	9,624,820.67	11,936,205.50
应收账款	530,500,503.62	657,208,114.04
应收款项融资	105,183,312.95	103,668,000.00
预付款项	39,925,488.41	37,474,801.12
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	15,715,342.54	17,556,218.94
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	510,415,530.66	511,064,410.85
其中：数据资源		
合同资产	14,703,684.80	18,900,410.42
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	51,494,025.80	42,999,930.92
流动资产合计	1,417,115,019.20	1,675,338,246.75

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,912,785.93	2,996,199.60
固定资产	523,116,958.30	527,087,958.16
在建工程	156,764,923.96	139,524,567.93
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	37,489,201.35	38,580,276.63
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	11,616,936.98	11,616,936.98
长期待摊费用		
递延所得税资产	88,538,456.10	73,754,131.36
其他非流动资产		
非流动资产合计	820,439,262.62	793,560,070.66
资产总计	2,237,554,281.82	2,468,898,317.41
流动负债：		
短期借款	80,038,604.32	42,352,109.34
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	7,552,144.85	44,179,628.07
应付账款	147,621,646.14	165,361,139.35
预收款项		
合同负债	13,917,230.51	11,689,427.24
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	10,292,259.37	33,927,251.52
应交税费	1,436,190.34	1,377,798.35
其他应付款	5,064,756.46	8,887,662.82
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	52,646,597.23	3,639,452.22
其他流动负债	3,438,722.90	2,662,577.64
流动负债合计	322,008,152.12	314,077,046.55
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	188,080,936.11	188,823,102.22
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	16,155,325.31	3,272,527.35
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	206,122,963.82	193,982,331.97
负债合计	528,131,115.94	508,059,378.52
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	970,475,922.94	968,914,322.94
减：库存股	79,405,413.08	59,382,131.50
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	110,310,569.72	336,011,729.64
归属于母公司所有者权益合计	1,722,591,920.78	1,966,754,762.28
少数股东权益	-13,168,754.90	-5,915,823.39
所有者权益合计	1,709,423,165.88	1,960,838,938.89
负债和所有者权益总计	2,237,554,281.82	2,468,898,317.41

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	127,819,572.75	245,691,527.07

交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,520,312.95	11,330,845.50
应收账款	503,969,406.14	611,642,887.56
应收款项融资	105,183,312.95	103,668,000.00
预付款项	31,832,970.17	36,798,893.96
其他应收款	14,933,092.23	17,269,356.88
其中：应收利息		
应收股利		
存货	460,935,446.45	463,268,601.02
其中：数据资源		
合同资产	14,703,684.80	18,900,410.42
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	50,521,198.59	42,191,137.74
流动资产合计	1,313,418,997.03	1,550,761,660.15
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	78,095,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,912,785.93	2,996,199.60
固定资产	517,895,735.76	521,280,095.56
在建工程	156,764,923.96	139,394,567.93
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	22,865,493.14	23,697,794.36
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	88,526,843.32	73,697,490.61
其他非流动资产		
非流动资产合计	867,060,782.11	839,161,148.06
资产总计	2,180,479,779.14	2,389,922,808.21
流动负债：		
短期借款	64,044,282.92	30,028,416.67
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	7,552,144.85	44,179,628.07
应付账款	102,763,345.55	110,669,577.59
预收款项		
合同负债	7,795,969.93	10,281,551.13
应付职工薪酬	9,199,965.68	31,108,432.35
应交税费	1,373,141.92	1,120,356.44
其他应付款	3,931,651.18	4,369,993.89
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	52,446,355.56	3,403,202.22
其他流动负债	2,642,959.02	2,253,206.58
流动负债合计	251,749,816.61	237,414,364.94
非流动负债：		
长期借款	128,308,677.78	129,023,102.22
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	16,155,325.31	3,272,527.35
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	146,350,705.49	134,182,331.97
负债合计	398,100,522.10	371,596,696.91
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	972,524,847.15	970,963,247.15
减：库存股	79,405,413.08	59,382,131.50
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	168,048,981.77	385,534,154.45
所有者权益合计	1,782,379,257.04	2,018,326,111.30
负债和所有者权益总计	2,180,479,779.14	2,389,922,808.21

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业总收入	68,464,298.59	125,367,740.74
其中：营业收入	68,464,298.59	125,367,740.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	189,721,238.95	220,565,026.17
其中：营业成本	43,940,185.68	65,909,334.82
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	661,707.41	913,080.62
销售费用	22,633,300.94	28,686,418.25
管理费用	37,069,572.40	50,502,700.33
研发费用	82,720,401.14	77,901,665.73
财务费用	2,696,071.38	-3,348,173.58
其中：利息费用	4,696,999.40	2,179,005.44
利息收入	1,595,923.25	4,769,220.43
加：其他收益	3,986,775.75	9,469,183.34
投资收益（损失以“—”号填列）		
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）	-100,337,185.14	-41,381,531.02
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-241,476.21	-1,379,793.17
资产处置收益（损失以“—”号填列）	27,614.20	
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-217,821,211.76	-128,489,426.28
加：营业外收入	2.43	5.44
减：营业外支出	234,051.28	129,887.27
四、利润总额（亏损总额以“—”号	-218,055,260.61	-128,619,308.11

填列)		
减：所得税费用	-14,784,324.74	-18,356,774.78
五、净利润（净亏损以“一”号填列）	-203,270,935.87	-110,262,533.33
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	-203,270,935.87	-110,262,533.33
2.终止经营净利润（净亏损以“一”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“一”号填列）	-196,018,004.36	-105,604,312.87
2.少数股东损益（净亏损以“一”号填列）	-7,252,931.51	-4,658,220.46
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	-203,270,935.87	-110,262,533.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	-196,018,004.36	-105,604,312.87
归属于少数股东的综合收益总额	-7,252,931.51	-4,658,220.46
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.3301	-0.1783
（二）稀释每股收益	-0.3301	-0.1783

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	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	69,604,870.77	124,002,001.65
减：营业成本	46,211,151.93	66,241,119.28
税金及附加	639,010.53	876,757.68
销售费用	21,845,611.79	27,602,566.02
管理费用	30,694,868.85	43,161,480.78
研发费用	75,176,118.00	71,681,388.78
财务费用	1,158,757.21	-4,263,047.93
其中：利息费用	3,141,318.73	1,848,449.33
利息收入	1,570,717.65	5,326,551.12
加：其他收益	3,870,659.98	9,255,052.39
投资收益（损失以“—”号填列）		
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）	-100,034,546.75	-42,465,815.38
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-241,476.21	-1,379,793.17
资产处置收益（损失以“—”号填列）	27,614.20	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-202,498,396.32	-115,888,819.12
加：营业外收入	2.25	5.44
减：营业外支出	132,975.76	129,837.27
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-202,631,369.83	-116,018,650.95
减：所得税费用	-14,829,352.71	-18,388,991.83
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-187,802,017.12	-97,629,659.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-187,802,017.12	-97,629,659.12
（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	-187,802,017.12	-97,629,659.12
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	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	86,563,152.33	176,251,022.78
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	3,131,580.49	5,452,496.10
收到其他与经营活动有关的现金	19,759,620.44	7,631,905.86
经营活动现金流入小计	109,454,353.26	189,335,424.74
购买商品、接受劳务支付的现金	85,013,293.70	94,366,661.86
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	104,743,080.10	110,292,187.87
支付的各项税费	3,216,618.58	9,583,190.22
支付其他与经营活动有关的现金	36,322,524.14	50,063,343.26
经营活动现金流出小计	229,295,516.52	264,305,383.21
经营活动产生的现金流量净额	-119,841,163.26	-74,969,958.47

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		100,000,000.00
投资活动现金流入小计		100,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,608,512.34	66,787,401.55
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		
投资活动现金流出小计	39,608,512.34	66,787,401.55
投资活动产生的现金流量净额	-39,608,512.34	33,212,598.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	125,308,203.00	70,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	3,949,767.76	5,425,154.75
筹资活动现金流入小计	129,257,970.76	75,425,154.75
偿还债务支付的现金	41,827,986.10	26,894,666.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,987,133.30	32,013,938.35
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	20,023,281.58	9,315,422.00
筹资活动现金流出小计	95,838,400.98	68,224,027.20
筹资活动产生的现金流量净额	33,419,569.78	7,201,127.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	28,911.71	206,697.10
五、现金及现金等价物净增加额	-126,001,194.11	-34,349,535.37
加：期初现金及现金等价物余额	259,546,642.04	370,323,856.87
六、期末现金及现金等价物余额	133,545,447.93	335,974,321.50

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	72,517,296.52	165,792,525.64
收到的税费返还	3,131,580.49	5,452,496.10
收到其他与经营活动有关的现金	18,019,318.16	7,085,279.95
经营活动现金流入小计	93,668,195.17	178,330,301.69
购买商品、接受劳务支付的现金	71,389,233.11	88,072,185.58
支付给职工以及为职工支付的现金	95,263,241.82	101,078,915.81
支付的各项税费	3,098,464.48	9,029,736.03
支付其他与经营活动有关的现金	25,077,901.02	47,132,779.28
经营活动现金流出小计	194,828,840.43	245,313,616.70
经营活动产生的现金流量净额	-101,160,645.26	-66,983,315.01
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		100,000,000.00
投资活动现金流入小计		100,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,758,010.84	66,546,319.87
投资支付的现金		5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	38,758,010.84	71,546,319.87
投资活动产生的现金流量净额	-38,758,010.84	28,453,680.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	115,308,203.00	60,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	115,308,203.00	60,000,000.00
偿还债务支付的现金	31,700,000.00	16,894,666.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,590,480.25	31,816,318.95
支付其他与筹资活动有关的现金	20,023,281.58	9,315,422.00
筹资活动现金流出小计	84,313,761.83	58,026,407.80
筹资活动产生的现金流量净额	30,994,441.17	1,973,592.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	28,911.71	206,697.10
五、现金及现金等价物净增加额	-108,895,303.22	-36,349,345.58
加：期初现金及现金等价物余额	230,708,014.15	352,981,914.84
六、期末现金及现金等价物余额	121,812,710.93	316,632,569.26

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更															
前															

期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	599,237,935.00			968,432.22	59,382,131.50			121,972,906.20		336,011,729.64	1,966,754,228.8	-5,915,823.39	1,960,838,938.89	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				1,561,600.00	20,023,281.58					-225,701,159.92	-244,162,841.50	-7,252,931.51	-251,415,773.01	
（一）综合收益总额										196,018,004.36	196,018,004.36	7,252,931.51	203,270,935.87	
（二）所有者投入和减少资本				1,561,600.00	20,023,281.58						18,461,681.58		18,461,681.58	
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				1,561,600.00							1,561,600.00		1,561,600.00	
4. 其他					20,023,281.58						20,023,281.58		20,023,281.58	
（三）利润分配										-29,683,155.56	-29,683,155.56		-29,683,155.56	
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有										-29,683,155.56	-29,683,155.56		-29,683,155.56	

东) 的分配											683,155.56		683,155.56		683,155.56
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				970,475,922.94	79,405,413.08			121,972,906.20		110,310,569.72		1,722,591,920.78	-13,168,754.90	1,709,423,165.88

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	599,237,935.00				961,307,642.00	29,305,986.60			121,972,906.20		658,147,461.00		2,311,359,950.00	-2,027,471.00	2,309,332,479.00

	00				97	2			20		56		9.1	.10	8.0
													1		1
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	599,237,935.00				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
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					3,804,600.00	9,315,422.00					-135,461,697.22		-140,972,519.22	341,779.54	140,630,739.68
（一）综合收益总额											-105,604,312.87		-105,604,312.87	-4,658,220.46	110,262,533.33
（二）所有者投入和减少资本					3,804,600.00	9,315,422.00							-5,510,822.00	5,000.00	510,822.00
1. 所有者投入的普通股														5,000.00	5,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,804,600.00								3,804,600.00		3,804,600.00
4. 其他						9,315,422.00							-9,315,422.00		-9,315,422.00
（三）利润分配											-29,857,384.35		-29,857,384.35		-29,857,384.35
1. 提取盈余公积															

一、上年期末余额	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
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	599,237,935.00				970,963,247.15	59,382,131.50			121,972,906.20	385,534,154.45		2,018,326,111.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,561,600.00	20,023,281.58				-217,485.17		-235,946.85
（一）综合收益总额										187,802.01		187,802.01
（二）所有者投入和减少资本					1,561,600.00	20,023,281.58						18,461,681.58
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					1,561,600.00							1,561,600.00
4. 其他						20,023,281.58						20,023,281.58
（三）利润分配										29,683,155.56		29,683,155.56
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										29,683,155.56		29,683,155.56
3. 其他												
（四）所有者权益内部												

结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	599,237,935.00				972,524,847.15	79,405,413.08			121,972,906.20	168,048,981.77		1,782,379,257.04

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	599,237,935.00				963,354,047.15	29,305,986.62			121,972,906.20	680,440,873.90		2,335,699,775.63
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	599,237,935.00				963,354,047.15	29,305,986.62			121,972,906.20	680,440,873.90		2,335,699,775.63
三、本期增					3,804,600.	9,315,422.				-127,4		-132,9

减变动金额 (减少以 “—”号填 列)					00	00				87,04 3.47		97,86 5.47
(一) 综合 收益总额										- 97,62 9,659 .12		- 97,62 9,659 .12
(二) 所有 者投入和减 少资本					3,804 ,600. 00	9,315 ,422. 00						- 5,510 ,822. 00
1. 所有者 投入的普通 股												
2. 其他权 益工具持有 者投入资本												
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额					3,804 ,600. 00							3,804 ,600. 00
4. 其他						9,315 ,422. 00						- 9,315 ,422. 00
(三) 利润 分配										- 29,85 7,384 .35		- 29,85 7,384 .35
1. 提取盈 余公积												
2. 对所有 者(或股 东)的分配										- 29,85 7,384 .35		- 29,85 7,384 .35
3. 其他												
(四) 所有 者权益内部 结转												
1. 资本公 积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转												

留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	599,237,935.00				967,158,647.15	38,621,408.62			121,972,906.20	552,953,830.43		2,202,701,910.16

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 120,219,034 股；无限售条件的流通股份 A 股 479,018,901 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 8 月 29 日七届五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

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见“第十节财务报告、五、重要会计政策及会计估计、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	3	9.70-2.16
通用设备	年限平均法	5-10	3	19.40-9.70
专用设备	年限平均法	5-10	3	19.40-9.70
运输工具	年限平均法	10	3	9.70

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

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
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。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2024 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1,483,648.74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，本期公司实际抵减税额9,775.81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，故本期享受上述所得税优惠政策。

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	237,532.22	986,982.55
银行存款	133,183,682.51	258,437,765.28
其他货币资金	6,131,095.02	15,105,407.13
合计	139,552,309.75	274,530,154.96

其他说明

1) 银行存款中包含 ETC 业务冻结金额 18,000.00 元。

2) 其他货币资金包括票据保证金 4,653,051.15 元、保函保证金 1,353,810.67 元、证券账户存款 1,618.24 元、京东账户存款 22,791.46 元和支付宝账户存款 99,823.50 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	9,624,820.67	11,936,205.50
合计	9,624,820.67	11,936,205.50

(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票据	10,133,916.49	100.00%	509,095.82	5.02%	9,624,820.67	15,464,290.00	100.00%	3,528,084.50	22.81%	11,936,205.50
其中：										
商业承兑汇票	10,133,916.49	100.00%	509,095.82	5.02%	9,624,820.67	15,464,290.00	100.00%	3,528,084.50	22.81%	11,936,205.50
合计	10,133,916.49	100.00%	509,095.82	5.02%	9,624,820.67	15,464,290.00	100.00%	3,528,084.50	22.81%	11,936,205.50

按组合计提坏账准备类别名称：

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	10,133,916.49	509,095.82	5.02%
合计	10,133,916.49	509,095.82	

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	3,528,084.50	-				509,095.82
合计	3,528,084.50	-				509,095.82

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

本期无已质押的应收票据。

(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		2,223,658.48
合计		2,223,658.48

(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）	83,686,541.37	138,115,776.10
1 至 2 年	110,331,323.26	255,454,178.04
2 至 3 年	220,049,625.10	325,707,938.16
3 年以上	399,790,240.43	119,308,183.12
3 至 4 年	337,240,166.63	54,003,792.02
4 至 5 年	14,080,630.01	17,042,239.95
5 年以上	48,469,443.79	48,262,151.15
合计	813,857,730.16	838,586,075.42

(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	813,857,730.16	100.00%	283,357,226.54	34.82%	530,500,503.62	838,586,075.42	100.00%	181,377,961.38	21.63%	657,208,114.04
其中：										

合计	813,857,730.16	100.00%	283,357,226.54	34.82%	530,500,503.62	838,586,075.42	100.00%	181,377,961.38	21.63%	657,208,114.04
----	----------------	---------	----------------	--------	----------------	----------------	---------	----------------	--------	----------------

按组合计提坏账准备类别名称:

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	83,686,541.37	4,184,327.07	5.00%
1-2年	110,331,323.26	11,033,132.33	10.00%
2-3年	220,049,625.10	44,009,925.02	20.00%
3-5年	351,320,796.64	175,660,398.33	50.00%
5年以上	48,469,443.79	48,469,443.79	100.00%
合计	813,857,730.16	283,357,226.54	

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	
按组合计提坏账准备	181,377,961.38	101,979,265.16				283,357,226.54
合计	181,377,961.38	101,979,265.16				283,357,226.54

(4) 本期实际核销的应收账款情况

本期无应收账款核销。

(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	421,468,220.43		421,468,220.43	50.38%	143,888,583.47
单位 2	41,330,000.00		41,330,000.00	4.94%	10,975,150.00
单位 3	39,650,896.00		39,650,896.00	4.74%	10,122,179.80
单位 4	34,729,240.00	3,980,740.00	38,709,980.00	4.63%	19,354,990.00
单位 5	37,906,000.00		37,906,000.00	4.53%	18,931,400.00
合计	575,084,356.43	3,980,740.00	579,065,096.43	69.22%	203,272,303.27

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	22,751,210.90	8,047,526.10	14,703,684.80	26,706,460.31	7,806,049.89	18,900,410.42
合计	22,751,210.90	8,047,526.10	14,703,684.80	26,706,460.31	7,806,049.89	18,900,410.42

(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	22,751,210.90	100.00%	8,047,526.10	35.37%	14,703,684.80	26,706,460.31	100.00%	7,806,049.89	29.23%	18,900,410.42
其中：										
合计	22,751,210.90	100.00%	8,047,526.10	35.37%	14,703,684.80	26,706,460.31	100.00%	7,806,049.89	29.23%	18,900,410.42

按组合计提坏账准备类别名称：

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	22,751,210.90	8,047,526.10	35.37%
合计	22,751,210.90	8,047,526.10	

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	241,476.21			
合计	241,476.21			

(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	100,809,824.25	100,200,000.00
云信数字化应收账款债权凭证	4,373,488.70	3,468,000.00
合计	105,183,312.95	103,668,000.00

(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

本期无已质押应收款项融资。

(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	3,641,975.75	
云信数字化应收账款债权凭证	2,223,658.48	
合计	5,865,634.23	

(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	15,715,342.54	17,556,218.94
合计	15,715,342.54	17,556,218.94

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

5) 本期实际核销的应收利息情况

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

5) 本期实际核销的应收股利情况

(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	6,835,306.05	11,402,670.55
应收暂付款	9,352,143.68	5,695,412.92
代垫购房款	4,332,959.90	4,332,959.90
押金保证金	3,571,043.91	2,972,516.50
应收出口退税款	112,079.65	263,941.06
其他	7,000.00	7,000.00
合计	24,210,533.19	24,674,500.93

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）	5,659,462.01	7,116,766.12
1 至 2 年	3,767,707.08	5,179,015.41
2 至 3 年	739,269.98	1,599,626.04
3 年以上	14,044,094.12	10,779,093.36
3 至 4 年	37,074.79	1,010,396.58
4 至 5 年	3,998,800.00	6,242.36
5 年以上	10,008,219.33	9,762,454.42
合计	24,210,533.19	24,674,500.93

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	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	5,581,381.55	23.05%	1,136,342.00	20.36%	4,445,039.55	5,733,242.96	23.24%	1,136,342.00	19.82%	4,596,900.96
其中：										
按组合计提坏账准备	18,629,151.64	76.95%	7,358,848.65	39.50%	11,270,302.99	18,941,257.97	76.76%	5,981,939.99	31.58%	12,959,317.98
其中：										
合计	24,210,533.19	100.00%	8,495,190.65	35.09%	15,715,342.54	24,674,500.93	100.00%	7,118,281.99	28.85%	17,556,218.94

按单项计提坏账准备类别名称：

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	5,733,242.96	1,136,342.00	5,581,381.55	1,136,342.00	20.36%	
合计	5,733,242.96	1,136,342.00	5,581,381.55	1,136,342.00		

按组合计提坏账准备类别名称：

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	5,547,382.36	277,369.12	5.00%
1-2 年	3,767,707.08	376,770.71	10.00%
2-3 年	739,269.98	147,854.00	20.00%
3-5 年	4,035,874.79	2,017,937.39	50.00%
5 年以上	4,538,917.43	4,538,917.43	100.00%
合计	18,629,151.64	7,358,848.65	

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）	
2024 年 1 月 1 日余额	342,641.25	517,901.54	6,257,739.20	7,118,281.99
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-244,933.38	244,933.38		
——转入第三阶段		-119,933.72	119,933.72	
本期计提	179,661.25	-266,130.49	1,463,377.90	1,376,908.66
2024 年 6 月 30 日余额	277,369.12	376,770.71	7,841,050.82	8,495,190.65

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	7,118,281.99	1,376,908.66				8,495,190.65
合计	7,118,281.99	1,376,908.66				8,495,190.65

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	17.90%	
单位 1	应收暂付款	3,000,000.00	3-4 年	12.39%	1,500,000.00
单位 2	应收暂付款	2,600,000.00	5 年以上	10.74%	2,600,000.00

单位 3	应收暂付款	1,136,342.00	5 年以上	4.69%	1,136,342.00
王海岩	员工备用金及借款	800,000.00	3-4 年	3.30%	400,000.00
合计		11,869,301.90		49.02%	5,636,342.00

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	16,918,245.31	42.37%	19,682,886.12	52.53%
1 至 2 年	14,210,326.16	35.59%	10,125,861.65	27.02%
2 至 3 年	8,647,104.73	21.66%	7,581,839.40	20.23%
3 年以上	149,812.21	0.38%	84,213.95	0.22%
合计	39,925,488.41		37,474,801.12	

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	9,523,253.85	23.85
供应商 2	7,558,658.00	18.93
供应商 3	5,000,000.00	12.52
供应商 4	4,387,388.28	10.99
供应商 5	2,740,338.00	6.86
小 计	29,209,638.13	73.15

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	243,546,824.16	30,602,566.17	212,944,257.99	235,232,254.71	30,602,566.17	204,629,688.54
在产品	165,582,859.32	999,122.68	164,583,736.64	188,025,245.32	999,122.68	187,026,122.64
库存商品	138,531,320.95	13,857,907.67	124,673,413.28	115,828,933.19	13,857,907.67	101,971,025.52
发出商品	8,666,982.57	487,614.17	8,179,368.40	17,878,129.66	487,614.17	17,390,515.49
委托加工物资	34,754.35		34,754.35	46,837.42		46,837.42
低值易耗品	2,161.25	2,161.25		2,382.49	2,161.25	221.24
合计	556,364,902.60	45,949,371.94	510,415,530.66	557,013,782.79	45,949,371.94	511,064,410.85

(2) 确认为存货的数据资源

(3) 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	30,602,566.17					30,602,566.17
在产品	999,122.68					999,122.68
库存商品	13,857,907.67					13,857,907.67
发出商品	487,614.17					487,614.17
低值易耗品	2,161.25					2,161.25
合计	45,949,371.94					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。

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 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	942,703.75	871,286.45
待抵扣增值税进项税	50,546,827.17	42,124,149.59
预缴附加税	4,494.88	4,494.88
合计	51,494,025.80	42,999,930.92

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

(2) 期末重要的债权投资

(3) 减值准备计提情况

(4) 本期实际核销的债权投资情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

(2) 期末重要的其他债权投资

(3) 减值准备计提情况

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

16、其他权益工具投资

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

(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) 本期实际核销的长期应收款情况

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	7,673,797.67			7,673,797.67
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4. 期末余额	7,673,797.67			7,673,797.67
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	4,677,598.07			4,677,598.07
2. 本期增加金额	83,413.67			83,413.67
(1) 计提或摊销	83,413.67			83,413.67
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	4,761,011.74			4,761,011.74
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	2,912,785.93			2,912,785.93
2. 期初账面价值	2,996,199.60			2,996,199.60

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	523,116,958.30	527,087,958.16
合计	523,116,958.30	527,087,958.16

(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	464,663,730.13	20,681,624.16	234,729,448.17	16,569,691.38	736,644,493.84
2. 本期增加金额		1,309,609.68	11,673,670.49	368,796.47	13,352,076.64
(1) 购置		361,516.96	398,603.69	368,796.47	1,128,917.12
(2) 在建工程转入		948,092.72	11,275,066.80		12,223,159.52
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		56,999.99	4,407,448.24	974,770.00	5,439,218.23
(1) 处置或报废		56,999.99	4,407,448.24	974,770.00	5,439,218.23
4. 期末余额	464,663,730.13	21,934,233.85	241,995,670.42	15,963,717.85	744,557,352.25
二、累计折旧					
1. 期初余额	54,885,621.43	13,276,922.14	129,573,442.75	11,820,549.36	209,556,535.68
2. 本期增加金额	6,564,821.92	1,348,626.75	8,715,801.10	450,532.18	17,079,781.95
(1) 计提	6,564,821.92	1,348,626.75	8,715,801.10	450,532.18	17,079,781.95
3. 本期减少金额		55,289.99	4,195,106.79	945,526.90	5,195,923.68
(1) 处置或报废		55,289.99	4,195,106.79	945,526.90	5,195,923.68
4. 期末余额	61,450,443.35	14,570,258.90	134,094,137.06	11,325,554.64	221,440,393.95
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	403,213,286.78	7,363,974.95	107,901,533.36	4,638,163.21	523,116,958.30
2. 期初账面价值	409,778,108.70	7,404,702.02	105,156,005.42	4,749,142.02	527,087,958.16

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(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	1,593,027.35

(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	156,764,923.96	139,524,567.93
合计	156,764,923.96	139,524,567.93

(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	130,925,969.06		130,925,969.06	109,638,398.36		109,638,398.36
在安装设备	1,491,515.78		1,491,515.78	12,766,582.58		12,766,582.58
光电吊舱开发及产业化项目	16,374,806.10		16,374,806.10	17,119,586.99		17,119,586.99
天台江山慈悦科技园区	7,972,633.02		7,972,633.02			
合计	156,764,923.96		156,764,923.96	139,524,567.93		139,524,567.93

(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	109,638.39	21,287,570.70			130,925,969.06	23.80%	23.80	113,777.79	64,771.12	3.20%	募集资金
在安装设备		12,766,582.58		11,275,066.80		1,491,515.78						其他
光电吊舱开发及产业化项目	257,539,500.00	17,119,586.99	203,311.83	948,092.72		16,374,806.10	99.45%	99.45				募集资金
合计	807,539,500.00	139,524,567.93	21,490,882.53	12,223,159.52		148,792,290.94			113,777.79	64,771.12	3.20%	

(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

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

24、油气资产

□适用 □不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

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			41,622,568.93	7,142,736.73	76,001,383.00
2. 本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	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	7,985,764.99			26,750,193.95	2,685,147.43	37,421,106.37
2. 本期增加金额	272,360.76			250,000.02	568,714.50	1,091,075.28
(1) 计提	272,360.76			250,000.02	568,714.50	1,091,075.28
3. 本期减少金额						
(1)						

处置						
4. 期末余额	8,258,125.75			27,000,193.97	3,253,861.93	38,512,181.65
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	18,977,951.59			14,622,374.96	3,888,874.80	37,489,201.35
2. 期初账面价值	19,250,312.35			14,872,374.98	4,457,589.30	38,580,276.63

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 26.33%

(2) 确认为无形资产的数据资源

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

其他说明

期末无形资产均已办妥产权证书。

(4) 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	33,223,897.04					33,223,897.04
合计	33,223,897.04					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

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的未来一段期间的现金流量预测为基础，测试中采用的其他关键数据还包括产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。

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

经测试：

对于北京航宇智通技术有限公司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。北京航宇智通技术有限公司包含商誉的资产组可收回金额为 35,675,100.00 元，低于包含商誉的资产组的账面价值 63,477,847.11 元，应确认商誉减值准备 27,802,747.11 元，其中归属于本公司应确认的商誉减值准备 14,179,401.03 元。本公司应确认的商誉减值准备累计 33,223,897.04 元，本期的商誉减值准备未发生变动。

(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	332,470,866.31	49,847,404.40	233,660,713.12	35,063,079.66
可抵扣亏损	257,940,344.67	38,691,051.70	257,940,344.67	38,691,051.70
合计	590,411,210.98	88,538,456.10	491,601,057.79	73,754,131.36

(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		88,538,456.10		73,754,131.36

(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	436,600,983.94	458,044,465.08
资产减值准备	14,053,036.73	12,119,036.58
合计	450,654,020.67	470,163,501.66

(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	385,776,067.10	
合计	458,044,465.08	458,044,465.08	

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	6,024,861.82	6,024,861.82	保证	票据保证金、保函、保证金、ETC 冻结资金	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	6,220,745.96	6,173,426.24	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	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	86,669,448.76	抵押	抵押借款	93,731,600.07	88,094,788.72	抵押	抵押借款
无形资产	9,969,929.36	9,504,665.96	抵押	抵押借款	9,969,929.36	9,604,365.26	抵押	抵押借款
合计	115,947,137.21	108,372,402.78			121,358,842.35	115,022,526.90		

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	10,008,663.90	10,009,930.55
保证借款	1,988,570.02	1,998,762.12
信用借款	64,044,282.92	30,028,416.67
已贴现未到期的商业票据	3,997,087.48	315,000.00
合计	80,038,604.32	42,352,109.34

(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	2,919,000.00	18,908,267.90
银行承兑汇票	4,633,144.85	25,271,360.17
合计	7,552,144.85	44,179,628.07

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	139,356,443.12	155,446,752.36
工程及设备款	7,454,606.86	6,128,332.99
费用类款项	810,596.16	3,786,054.00
合计	147,621,646.14	165,361,139.35

(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	42,958,010.57	公司销售货款回笼周期较长，对其付款周期相应延长
合计	42,958,010.57	

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	5,064,756.46	8,887,662.82
合计	5,064,756.46	8,887,662.82

(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	1,096,684.00	4,296,998.66
押金保证金	535,441.00	495,086.40
应付暂收款	578,075.92	846,066.32
其他	2,854,555.54	3,249,511.44

合计	5,064,756.46	8,887,662.82
----	--------------	--------------

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

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	13,917,230.51	11,689,427.24
合计	13,917,230.51	11,689,427.24

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	33,846,691.15	79,559,714.95	103,207,587.59	10,198,818.51
二、离职后福利-设定提存计划	80,560.37	4,085,317.94	4,072,437.45	93,440.86
合计	33,927,251.52	83,645,032.89	107,280,025.04	10,292,259.37

(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	33,192,774.07	63,646,215.30	88,408,694.97	8,430,294.40
2、职工福利费	12,284.00	4,056,703.91	4,068,987.91	
3、社会保险费	55,303.86	4,085,317.94	3,931,545.95	209,075.85
其中：医疗保险费	53,058.14	3,923,774.97	3,769,609.32	207,223.79
工伤保险费	2,245.72	161,542.97	161,936.63	1,852.06
4、住房公积金	1,976.00	5,206,048.00	5,198,874.00	9,150.00
5、工会经费和职工教育经费	584,353.22	2,565,429.80	1,599,484.76	1,550,298.26
合计	33,846,691.15	79,559,714.95	103,207,587.59	10,198,818.51

(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	78,084.64	3,923,774.97	3,910,733.95	91,125.66
2、失业保险费	2,475.73	161,542.97	161,703.50	2,315.20
合计	80,560.37	4,085,317.94	4,072,437.45	93,440.86

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	786,017.55	
企业所得税		57,252.77
个人所得税	537,312.41	819,782.50
城市维护建设税	55,021.23	28,112.23
房产税	6,523.84	5,978.69
土地使用税		423,800.00
教育费附加	23,580.53	12,048.09
地方教育附加	15,720.36	8,032.06
印花税	12,014.42	22,792.01
合计	1,436,190.34	1,377,798.35

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	52,646,597.23	3,639,452.22
合计	52,646,597.23	3,639,452.22

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	2,223,658.48	2,358,800.00
待转销项税额	1,215,064.42	303,777.64
合计	3,438,722.90	2,662,577.64

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	4,003,555.56	4,003,911.11

信用借款	124,305,122.22	125,019,191.11
抵押及保证借款	59,772,258.33	59,800,000.00
合计	188,080,936.11	188,823,102.22

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	3,272,527.35	14,978,000.00	2,095,202.04	16,155,325.31	政府给予的无偿补助
合计	3,272,527.35	14,978,000.00	2,095,202.04	16,155,325.31	

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	13,118,579.97	1,561,600.00		14,680,179.97
合计	968,914,322.94	1,561,600.00		970,475,922.94

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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)1,561,600.00 元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	59,382,131.50	20,023,281.58		79,405,413.08
合计	59,382,131.50	20,023,281.58		79,405,413.08

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 20,023,281.58 元回购股份 1,699,300 股。

57、其他综合收益

58、专项储备

59、盈余公积

单位：元

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

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	336,011,729.64	658,147,461.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-196,018,004.36	-105,604,312.87
应付普通股股利	29,683,155.56	29,857,384.35
期末未分配利润	110,310,569.72	522,685,764.34

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	67,481,675.25	43,883,440.84	124,382,805.88	65,800,767.58
其他业务	982,623.34	56,744.84	984,934.86	108,567.24

合计	68,464,298.59	43,940,185.68	125,367,740.74	65,909,334.82
----	---------------	---------------	----------------	---------------

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					67,481,675.25	43,883,440.84	67,481,675.25	43,883,440.84
其中：								
红外产品					63,433,243.70	42,721,307.01	63,433,243.70	42,721,307.01
其他					4,048,431.55	1,162,133.83	4,048,431.55	1,162,133.83
按经营地区分类					67,481,675.25	43,883,440.84	67,481,675.25	43,883,440.84
其中：								
境内					55,984,126.34	34,120,416.63	55,984,126.34	34,120,416.63
境外					11,497,548.91	9,763,024.21	11,497,548.91	9,763,024.21
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					67,481,675.25	43,883,440.84	67,481,675.25	43,883,440.84
其中：								
在某一时点确认收入					64,539,908.11	43,331,378.06	64,539,908.11	43,331,378.06
在某一时段内确认收入					2,941,767.14	552,062.78	2,941,767.14	552,062.78
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
直销					67,481,675.25	43,883,440.84	67,481,675.25	43,883,440.84
合计					67,481,675.25	43,883,440.84	67,481,675.25	43,883,440.84

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 201,697,597.22 元，其中，201,697,597.22 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	178,006.70	267,351.24
教育费附加	76,288.59	114,579.10
房产税	319,010.45	201,400.36
土地使用税	3,902.77	3,536.11
印花税	33,639.83	249,827.74
地方教育附加	50,859.07	76,386.07
合计	661,707.41	913,080.62

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	17,298,756.24	24,537,302.90
折旧及摊销	5,374,587.84	6,233,253.05
差旅、招待费	3,851,778.79	6,388,002.45
股份支付	1,561,600.00	3,804,600.00
办公费	2,694,589.75	1,450,850.44
咨询代理费	2,557,723.52	2,153,959.17
水电费	1,868,914.19	2,334,772.43
其他	1,861,622.07	3,599,959.89
合计	37,069,572.40	50,502,700.33

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	2,056,377.11	9,156,340.30
工资及福利	11,177,606.35	8,711,461.06
差旅费	2,452,263.19	4,521,176.38
业务招待费	2,475,412.72	2,666,905.16
广告会务费	922,343.81	909,825.47
汽车使用费	594,348.98	1,348,331.92
其他	2,954,948.78	1,372,377.96
合计	22,633,300.94	28,686,418.25

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	45,232,541.89	44,520,680.37
材料投入	7,779,626.65	15,235,750.26
测试加工费	11,653,706.29	4,389,471.69
折旧及摊销	8,079,134.73	6,398,331.12
燃料动力费	1,596,703.28	1,530,483.67
其他	8,378,688.30	5,826,948.62
合计	82,720,401.14	77,901,665.73

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,696,999.40	2,762,208.19
利息收入	-1,595,923.25	-5,352,800.16
汇兑损益	-637,973.15	-1,058,763.37
手续费	232,968.38	301,181.76
合计	2,696,071.38	-3,348,173.58

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	1,649,235.81	4,738,311.27
与收益相关的政府补助	2,163,614.97	729,581.11
代扣个人所得税手续费返还	164,149.16	193,591.97
税收减免		3,807,698.99
增值税加计抵减	9,775.81	
合计	3,986,775.75	9,469,183.34

68、净敞口套期收益

69、公允价值变动收益

70、投资收益

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-100,337,185.14	-41,381,531.02
合计	-100,337,185.14	-41,381,531.02

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十一、合同资产减值损失	-241,476.21	-1,379,793.17
合计	-241,476.21	-1,379,793.17

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	27,614.20	

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
其他	2.43	5.44	2.43
合计	2.43	5.44	2.43

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
非货币性资产交换损失	128,756.24	123,740.46	128,756.24
其他	105,295.04	6,146.81	105,295.04
合计	234,051.28	129,887.27	234,051.28

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
递延所得税费用	-14,784,324.74	-18,356,774.78
合计	-14,784,324.74	-18,356,774.78

(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	-218,055,260.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	-32,708,289.09
子公司适用不同税率的影响	77,942.81
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,329,517.97
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	26,933,595.63
高新技术企业技术开发费加计扣除的影响	-10,410,012.32
本期适用税率不同导致的递延所得税资产变动	-7,079.74
所得税费用	-14,784,324.74

77、其他综合收益

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
收到的政府补助	15,376,149.16	1,235,314.63
其他	4,383,471.28	6,396,591.23
合计	19,759,620.44	7,631,905.86

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
支付的承兑、信用证、押汇等保证金	5,096,014.57	1,816,547.47
研发支出	9,681,316.73	5,013,752.11
咨询、代理费	751,530.98	10,989,974.00
差旅、招待费	2,973,915.61	12,894,895.46
办公水电费	3,902,792.10	5,156,844.26
广告会务费	524,800.00	1,345,500.92
其他	13,321,898.77	12,415,804.21
运输费	70,255.38	430,024.83
合计	36,322,524.14	50,063,343.26

(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		100,000,000.00
合计		100,000,000.00

(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	3,949,767.76	5,425,154.75
合计	3,949,767.76	5,425,154.75

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	20,023,281.58	9,315,422.00
合计	20,023,281.58	9,315,422.00

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	-203,270,935.87	-110,262,533.33
加：资产减值准备	100,578,661.35	42,761,324.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,883,858.27	12,809,194.23
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,308,630.21	621,460.27
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）	-27,614.20	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	128,756.24	123,740.46
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,724,983.09	-3,141,476.48
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,784,324.74	-18,356,774.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,366,517.76	-5,066,377.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	36,518,797.50	43,650,333.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-48,097,057.35	-41,913,448.21
其他	1,561,600.00	3,804,600.00
经营活动产生的现金流量净额	-119,841,163.26	-74,969,958.47
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	133,545,447.93	335,974,321.50
减：现金的期初余额	259,546,642.04	370,323,856.87
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	-126,001,194.11	-34,349,535.37

(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	133,545,447.93	259,546,642.04
其中：库存现金	237,532.22	986,982.55
可随时用于支付的银行存款	133,183,682.51	258,420,765.28
可随时用于支付的其他货币资金	124,233.20	138,894.21
三、期末现金及现金等价物余额	133,545,447.93	259,546,642.04

(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	1,353,802.88	1,127,217.41	因冻结原因，无法随时支取
票据保证金	4,653,058.94	12,537,197.09	因冻结原因，无法随时支取
ETC 冻结资金	18,000.00	17,000.00	因冻结原因，无法随时支取
合计	6,024,861.82	13,681,414.50	

(7) 其他重大活动说明

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			8,726,074.60
其中：美元	1,209,388.28	7.1268	8,619,068.39
欧元	13,966.38	7.6617	107,006.21
港币			
应收账款			920,308.08

其中：美元	108,531.16	7.1268	773,479.87
欧元	19,163.92	7.6617	146,828.21
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			1,190,600.60
其中：欧元	155,396.40	7.6617	1,190,600.60

(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	1,593,027.35	
投资性房地产	2,912,785.93	
合计	4,505,813.28	

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	1,319,932.95	1,712,537.80
第二年	951,745.56	1,027,414.30
第三年	913,568.03	876,076.81
第四年	550,882.44	951,059.25
第五年	400,058.33	150,705.63
五年后未折现租赁收款额总额	324,705.51	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、数据资源

84、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	45,232,541.89	44,520,680.37
材料投入	7,779,626.65	15,235,750.26
测试加工费	11,653,706.29	4,389,471.69
折旧及摊销	8,079,134.73	6,398,331.12
燃料动力费	1,596,703.28	1,530,483.67
其他	8,378,688.30	5,826,948.62
合计	82,720,401.14	77,901,665.73
其中：费用化研发支出	82,720,401.14	77,901,665.73

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

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

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

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十一、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	3,272,527.35	14,450,000.00	1,649,235.81			16,073,291.54	与资产相关
递延收益		2,419,573.71	2,337,539.94			82,033.77	与收益相关
小计	3,272,527.35	16,869,573.71	3,986,775.75			16,155,325.31	

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	3,986,775.75	9,469,183.34
合 计	3,986,775.75	9,469,183.34

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 2024 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款和合同资产的 69.22%（2023 年 12 月 31 日：67.02%）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	80,038,604.32	82,349,788.56	82,349,788.56		
应付票据	7,552,144.85	7,552,144.85	7,552,144.85		
应付账款	147,621,646.14	147,621,646.14	147,621,646.14		
其他应付款	3,985,803.95	3,985,803.95	3,985,803.95		
一年内到期的非流动负债	52,646,597.23	57,847,406.11	57,847,406.11		
其他流动负债	3,438,722.90	3,438,722.90	3,438,722.90		
长期借款	188,080,936.11	199,953,413.51		195,432,025.01	4,521,388.50
小 计	483,364,455.50	502,748,926.02	302,795,512.51	195,432,025.01	4,521,388.50

(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	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

(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 2024 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 98,000,000.00 元（2023 年 12 月 31 日：人民币 48,500,000.00 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、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、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			100,809,824.25	100,809,824.25
(2) 数字化应收账款债权凭证-云信			4,373,488.70	4,373,488.70
持续以公允价值计量的资产总额			105,183,312.95	105,183,312.95
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十之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

4、其他关联方情况

5、关联交易情况

- (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易
- (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

- (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	3,537,332.58	4,038,002.01

- (8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

- (1) 应收项目
- (2) 应付项目

7、关联方承诺

8、其他

十五、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，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	14,582,700.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,561,600.00

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
管理人员及核心人员	1,561,600.00	
合计	1,561,600.00	

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

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)	4,208,500
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)	74,082,973.22	106,608,803.13
1 至 2 年	95,895,015.76	243,101,508.98
2 至 3 年	214,530,836.36	321,079,938.16
3 年以上	398,151,240.43	117,630,583.12
3 至 4 年	337,240,166.63	52,376,192.02
4 至 5 年	14,080,630.01	17,042,239.95
5 年以上	46,830,443.79	48,212,151.15
合计	782,660,065.77	788,420,833.39

(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	782,660,065.77	100.00%	278,690,659.63	35.61%	503,969,406.14	788,420,833.39	100.00%	176,777,945.83	22.42%	611,642,887.56
其中：										
合计	782,660,065.77	100.00%	278,690,659.63	35.61%	503,969,406.14	788,420,833.39	100.00%	176,777,945.83	22.42%	611,642,887.56

按组合计提坏账准备类别名称：

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	74,082,973.22	3,704,148.66	5.00%
1-2年	95,895,015.76	9,589,501.58	10.00%
2-3年	214,530,836.36	42,906,167.27	20.00%
3-5年	351,320,796.64	175,660,398.33	50.00%
5年以上	46,830,443.79	46,830,443.79	100.00%
合计	782,660,065.77	278,690,659.63	

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	176,777,945.83	101,912,713.80				278,690,659.63
合计	176,777,945.83	101,912,713.80				278,690,659.63

本期无重要的坏账准备收回或转回情况。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

本期无应收账款核销。

(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	52.28%	143,867,158.94
单位 2	41,330,000.00		41,330,000.00	5.13%	10,975,150.00
单位 4	34,729,240.00	3,980,740.00	38,709,980.00	4.81%	19,354,990.00
单位 5	37,906,000.00		37,906,000.00	4.71%	18,931,400.00
单位 3	27,971,196.00		27,971,196.00	3.47%	9,125,259.80
合计	562,976,165.88	3,980,740.00	566,956,905.88	70.40%	202,253,958.74

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	14,933,092.23	17,269,356.88
合计	14,933,092.23	17,269,356.88

(1) 应收利息

- 1) 应收利息分类
- 2) 重要逾期利息
- 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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

(2) 应收股利

- 1) 应收股利分类
- 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利
- 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

- 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况
- 5) 本期实际核销的应收股利情况

(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	5,069,545.64	9,254,096.69
应收暂付款	9,323,618.68	5,695,412.92
代垫购房款	4,332,959.90	4,332,959.90
押金保证金	3,568,543.91	2,941,491.50
拆借款	1,158,561.15	2,000,000.00
应收出口退税款	112,079.65	263,941.06
合计	23,565,308.93	24,487,902.07

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）	4,807,671.19	6,577,876.92
1 至 2 年	3,443,505.28	4,561,637.41
2 至 3 年	413,585.00	2,585,921.72
3 年以上	14,900,547.46	10,762,466.02
3 至 4 年	1,195,635.94	1,000,011.60
4 至 5 年	3,998,800.00	
5 年以上	9,706,111.52	9,762,454.42
合计	23,565,308.93	24,487,902.07

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	5,581,381.55	23.68%	1,136,342.00	20.36%	4,445,039.55	5,733,242.96	23.41%	1,136,342.00	19.82%	4,596,900.96
其中：										
按组合计提坏账准备	17,983,927.38	76.32%	7,495,874.70	41.68%	10,488,052.68	18,754,659.11	76.59%	6,082,203.19	32.43%	12,672,455.92
其中：										
合计	23,565,308.93	100.00%	8,632,216.70	36.63%	14,933,092.23	24,487,902.07	100.00%	7,218,545.19	29.48%	17,269,356.88

按单项计提坏账准备类别名称：

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	5,733,242.96	1,136,342.00	5,581,381.55	1,136,342.00	20.36%	
合计	5,733,242.96	1,136,342.00	5,581,381.55	1,136,342.00		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其中：1 年以内	4,695,591.54	234,779.58	5.00%
1-2 年	3,443,505.28	344,350.53	10.00%
2-3 年	413,585.00	82,717.00	20.00%
3-5 年	5,194,435.94	2,597,217.97	50.00%
5 年以上	4,236,809.62	4,236,809.62	100.00%
合计	17,983,927.38	7,495,874.70	

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）	
2024 年 1 月 1 日余额	315,696.79	456,163.74	6,446,684.66	7,218,545.19
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-228,748.29	228,748.29		
--转入第三阶段		-119,415.23	119,415.23	
本期计提	147,831.08	-221,146.27	1,486,986.70	1,413,671.51
2024 年 6 月 30 日余额	234,779.58	344,350.53	8,053,086.59	8,632,216.70

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	7,218,545.19	1,413,671.51				8,632,216.70
合计	7,218,545.19	1,413,671.51				8,632,216.70

5) 本期实际核销的其他应收款情况

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	18.39%	
单位 1	应收暂付款	3,000,000.00	4-5年	12.73%	1,500,000.00
单位 2	应收暂付款	2,600,000.00	5年以上	11.03%	2,600,000.00
单位 3	拆借款	1,158,561.15	3-4年	4.92%	579,280.58
单位 4	应收暂付款	1,136,342.00	5年以上	4.82%	1,136,342.00
合计		12,227,863.05		51.89%	5,815,622.58

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		78,095,000.00	78,095,000.00		78,095,000.00
合计	78,095,000.00		78,095,000.00	78,095,000.00		78,095,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	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	
北京航宇智通技术有限公司	52,450,000.00						52,450,000.00	
浙江大立长光光电科技有限公司	15,000,000.00						15,000,000.00	
合计	78,095,000.00						78,095,000.00	

(2) 对联营、合营企业投资

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	65,469,144.05	43,841,344.35	119,982,203.11	63,955,004.26
其他业务	4,135,726.72	2,369,807.58	4,019,798.54	2,286,115.02
合计	69,604,870.77	46,211,151.93	124,002,001.65	66,241,119.28

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					65,469,144.05	43,841,344.35	65,469,144.05	43,841,344.35
其中：								
红外产品					62,552,976.70	42,679,012.40	62,552,976.70	42,679,012.40
其他					2,916,167.35	1,162,331.95	2,916,167.35	1,162,331.95
按经营地区分类					65,469,144.05	43,841,344.35	65,469,144.05	43,841,344.35
其中：								
境内					53,971,595.14	34,078,320.14	53,971,595.14	34,078,320.14
境外					11,497,548.91	9,763,024.21	11,497,548.91	9,763,024.21
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					65,469,144.05	43,841,344.35	65,469,144.05	43,841,344.35
其中：								
在某一时点确认收入					63,659,641.11	43,289,281.57	63,659,641.11	43,289,281.57
在某一时段确认收入					1,809,502.94	552,062.78	1,809,502.94	552,062.78
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
直销					65,469,144.05	43,841,344.35	65,469,144.05	43,841,344.35
合计					65,469,144.05	43,841,344.35	65,469,144.05	43,841,344.35

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 176,734,917.22 元，其中，

176,734,917.22 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

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	-101,142.04	
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）	679,966.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-105,292.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	164,149.16	
减：所得税影响额	95,652.11	
少数股东权益影响额（税后）	46,839.89	
合计	495,188.74	--

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	-10.57%	-0.3301	-0.3301
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-10.60%	-0.3309	-0.3309

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

二〇二四年八月三十一日