

浙江大华技术股份有限公司

2023 年半年度财务报告



2023 年 8 月 26 日

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：浙江大华技术股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	11,936,864,545.30	8,029,878,650.77
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,470,000.00	1,470,000.00
衍生金融资产		
应收票据	643,621,901.77	872,302,071.18
应收账款	16,026,362,081.73	15,411,908,561.50
应收款项融资	592,817,184.48	679,441,917.62
预付款项	198,699,221.08	121,691,239.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	355,240,242.40	401,849,246.88
其中：应收利息		
应收股利	4,373,583.72	8,519,063.17
买入返售金融资产		
存货	6,254,601,963.07	7,315,372,440.02
合同资产	135,350,874.39	106,335,405.35
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	450,902,515.94	476,871,949.75
其他流动资产	676,284,489.75	1,352,406,151.72
流动资产合计	37,272,215,019.91	34,769,527,633.93
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	1,297,305,069.07	1,436,256,651.54
长期股权投资	1,192,130,131.68	1,461,099,644.55
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	1,378,948,318.26	931,043,130.33
投资性房地产	434,725,805.77	423,035,823.82
固定资产	4,527,953,284.98	4,643,617,574.85
在建工程	594,110,798.33	423,535,552.03
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	317,699,205.96	314,700,977.50
无形资产	585,321,371.93	557,183,251.12

开发支出		
商誉	6,615,294.18	6,615,294.18
长期待摊费用	125,478,289.77	130,626,422.97
递延所得税资产	1,010,703,390.49	1,014,419,944.15
其他非流动资产	114,590,062.60	141,231,903.57
非流动资产合计	11,585,581,023.02	11,483,366,170.61
资产总计	48,857,796,042.93	46,252,893,804.54
流动负债：		
短期借款	489,869,105.97	257,943,618.51
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	24,514,280.75	26,652,319.25
衍生金融负债		
应付票据	3,405,804,594.55	4,364,097,761.17
应付账款	5,382,245,929.49	7,340,277,388.29
预收款项		
合同负债	997,166,396.05	1,219,548,011.88
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	1,052,578,177.93	1,583,203,165.43
应交税费	438,124,777.04	326,881,747.78
其他应付款	726,192,979.56	1,004,056,999.91
其中：应付利息		
应付股利	10,349,050.92	
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	1,998,344,960.10	2,558,010,785.73
其他流动负债	133,734,672.39	166,004,612.27
流动负债合计	14,648,575,873.83	18,846,676,410.22
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	402,000,000.00	453,825,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	193,897,179.10	196,340,654.27
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	224,345,821.95	227,764,387.93
递延收益	177,727,208.90	104,663,047.38
递延所得税负债	2,217,705.84	1,168,473.33
其他非流动负债	156,913,075.39	204,084,072.08
非流动负债合计	1,157,100,991.18	1,187,845,634.99
负债合计	15,805,676,865.01	20,034,522,045.21
所有者权益：		
股本	3,294,468,990.00	3,033,161,170.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	8,768,776,583.46	3,950,209,243.25
减：库存股	340,058,648.28	609,859,632.00
其他综合收益	41,111,643.94	36,942,339.77
专项储备		

盈余公积	1,553,691,005.92	1,553,691,005.92
一般风险准备		
未分配利润	19,054,706,138.21	17,872,654,791.67
归属于母公司所有者权益合计	32,372,695,713.25	25,836,798,918.61
少数股东权益	679,423,464.67	381,572,840.72
所有者权益合计	33,052,119,177.92	26,218,371,759.33
负债和所有者权益总计	48,857,796,042.93	46,252,893,804.54

法定代表人：傅利泉

主管会计工作负责人：徐巧芬

会计机构负责人：朱竹玲

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	6,481,351,040.64	4,022,841,447.49
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	182,887,476.99	178,821,430.81
应收账款	4,704,118,990.27	4,837,478,515.65
应收款项融资	823,973,067.57	1,061,433,149.01
预付款项	15,248,016.01	11,881,594.83
其他应收款	12,942,027,391.89	13,025,162,686.64
其中：应收利息		
应收股利		
存货	641,536,401.04	950,125,105.39
合同资产	35,788,312.15	27,158,633.27
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	25,327,113.12	35,911,131.98
其他流动资产	67,355,677.70	627,219,565.83
流动资产合计	25,919,613,487.38	24,778,033,260.90
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	9,031,389.34	12,287,217.89
长期股权投资	8,025,866,329.90	5,482,249,288.75
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	1,356,478,318.26	908,573,130.33
投资性房地产	450,042,133.15	317,849,081.03
固定资产	1,407,576,973.45	1,627,286,403.38
在建工程	32,163,840.96	34,991,576.38
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	101,518,274.31	114,223,037.09
无形资产	116,406,209.39	132,109,501.05
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	61,821,008.41	69,447,374.46
递延所得税资产	45,410,505.97	39,347,253.53
其他非流动资产	26,589,469.75	25,825,038.50
非流动资产合计	11,632,904,452.89	8,764,188,902.39
资产总计	37,552,517,940.27	33,542,222,163.29
流动负债：		
短期借款		3,632,141.60
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	402,382,017.38	485,319,623.33

应付账款	837,784,081.91	1,074,133,501.08
预收款项		
合同负债	101,173,804.36	169,956,348.75
应付职工薪酬	774,671,215.51	1,116,235,627.09
应交税费	143,447,661.25	140,279,695.45
其他应付款	1,162,760,668.79	1,328,875,885.44
其中：应付利息		
应付股利	10,349,050.92	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,838,288,181.23	2,393,499,176.95
其他流动负债	18,377,273.71	85,397,527.74
流动负债合计	5,278,884,904.14	6,797,329,527.43
非流动负债：		
长期借款	350,000,000.00	350,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	54,428,133.81	64,598,842.13
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,004,971.69	2,204,024.80
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	406,094.85	392,972.39
非流动负债合计	406,839,200.35	417,195,839.32
负债合计	5,685,724,104.49	7,214,525,366.75
所有者权益：		
股本	3,294,468,990.00	3,033,161,170.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	8,538,112,902.95	3,788,412,149.09
减：库存股	340,058,648.28	609,859,632.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	1,553,691,005.92	1,553,691,005.92
未分配利润	18,820,579,585.19	18,562,292,103.53
所有者权益合计	31,866,793,835.78	26,327,696,796.54
负债和所有者权益总计	37,552,517,940.27	33,542,222,163.29

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	14,633,547,280.64	14,087,085,840.97
其中：营业收入	14,633,547,280.64	14,087,085,840.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	12,639,678,879.61	12,627,463,461.27
其中：营业成本	8,363,987,899.64	8,802,576,621.32
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	116,183,814.53	79,474,198.57
销售费用	2,190,619,243.64	2,039,728,296.24
管理费用	574,719,904.27	416,806,198.58
研发费用	1,814,620,715.06	1,563,479,271.17
财务费用	-420,452,697.53	-274,601,124.61
其中：利息费用	58,636,214.41	66,900,870.38
利息收入	139,792,759.54	99,279,785.76
加：其他收益	362,570,654.41	500,467,768.02
投资收益（损失以“-”号填列）	-14,144,210.12	-167,792,112.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-154,531,486.76	-190,450,701.35
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-196,693.85	-515,403.33
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）	135,198,336.41	138,606,187.66
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-188,589,781.56	-226,803,032.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-51,813,530.75	-68,919,039.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,762,054.22	921,560.18
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,238,851,923.64	1,636,103,710.56
加：营业外收入	7,290,762.49	4,176,182.18
减：营业外支出	4,137,712.72	3,553,253.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,242,004,973.41	1,636,726,639.28
减：所得税费用	201,745,311.54	93,448,750.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,040,259,661.87	1,543,277,888.54
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,040,259,661.87	1,543,277,888.54
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	1,976,018,373.13	1,519,848,967.71
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	64,241,288.74	23,428,920.83
六、其他综合收益的税后净额	4,075,172.57	-3,570,948.60
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,169,304.17	-3,554,206.18
（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	4,169,304.17	-3,554,206.18

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	4,169,304.17	-3,554,206.18
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-94,131.60	-16,742.42
七、综合收益总额	2,044,334,834.44	1,539,706,939.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,980,187,677.30	1,516,294,761.53
归属于少数股东的综合收益总额	64,147,157.14	23,412,178.41
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.63	0.51
（二）稀释每股收益	0.63	0.51

法定代表人：傅利泉

主管会计工作负责人：徐巧芬

会计机构负责人：朱竹玲

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	4,184,317,063.89	3,866,053,547.81
减：营业成本	719,784,720.11	445,347,117.51
税金及附加	54,229,390.73	56,800,667.28
销售费用	1,015,381,496.95	899,736,981.65
管理费用	317,706,226.18	220,965,637.90
研发费用	1,289,644,332.69	1,151,255,899.09
财务费用	-36,661,815.34	-6,125,001.13
其中：利息费用	46,683,379.85	44,101,316.61
利息收入	81,624,138.58	49,528,634.04
加：其他收益	276,803,489.04	415,570,228.58
投资收益（损失以“-”号填列）	-188,877,854.91	-218,295,447.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-189,891,800.93	-216,827,314.09
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-3,367,354.25	-3,745,833.33
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）	133,060,297.91	162,677,125.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,113,671.32	-8,464,769.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,499,115.65	-2,529,272.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）	432,756.61	681,965.58
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,038,036,845.55	1,447,712,075.26
加：营业外收入	756,053.99	2,450,575.07
减：营业外支出	682,163.61	1,283,456.12
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,038,110,735.93	1,448,879,194.21
减：所得税费用	-14,143,772.32	55,485,544.69

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,052,254,508.25	1,393,393,649.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	1,052,254,508.25	1,393,393,649.52
（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	1,052,254,508.25	1,393,393,649.52
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.34	0.47
（二）稀释每股收益	0.34	0.47

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	15,419,789,484.32	15,265,440,930.92
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	562,339,362.06	821,998,893.46
收到其他与经营活动有关的现金	620,225,332.09	643,355,851.17
经营活动现金流入小计	16,602,354,178.47	16,730,795,675.55
购买商品、接受劳务支付的现金	10,753,333,485.70	12,250,857,651.04
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	3,776,397,158.68	4,166,888,180.62
支付的各项税费	816,894,394.93	1,086,604,856.49
支付其他与经营活动有关的现金	993,032,393.45	954,239,634.16
经营活动现金流出小计	16,339,657,432.76	18,458,590,322.31
经营活动产生的现金流量净额	262,696,745.71	-1,727,794,646.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	999,781,208.81	1,424,220,516.19
取得投资收益收到的现金	14,922,299.29	14,408,600.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,406,406.21	3,618,138.04
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,078,062.03
收到其他与投资活动有关的现金	6,756,472.78	17,359,422.11
投资活动现金流入小计	1,023,866,387.09	1,460,684,739.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	639,960,429.28	671,321,793.27
投资支付的现金	518,446,286.75	899,086,646.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	36,957,997.39	2,189,282.90
投资活动现金流出小计	1,195,364,713.42	1,572,597,722.17
投资活动产生的现金流量净额	-171,498,326.33	-111,912,983.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,389,711,811.41	624,169,632.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	293,712,651.41	14,310,000.00
取得借款收到的现金	1,212,246,016.69	3,497,977,041.60
收到其他与筹资活动有关的现金		453,263.81
筹资活动现金流入小计	6,601,957,828.10	4,122,599,937.41
偿还债务支付的现金	1,627,680,609.51	2,184,297,390.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	836,082,043.03	858,441,875.43
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,104,770.95	
支付其他与筹资活动有关的现金	355,403,014.42	433,219,341.33
筹资活动现金流出小计	2,819,165,666.96	3,475,958,606.76
筹资活动产生的现金流量净额	3,782,792,161.14	646,641,330.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	45,593,862.66	86,013,805.25
五、现金及现金等价物净增加额	3,919,584,443.18	-1,107,052,493.98
加：期初现金及现金等价物余额	7,878,465,052.63	7,617,576,852.32
六、期末现金及现金等价物余额	11,798,049,495.81	6,510,524,358.34

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,641,334,206.69	4,901,653,844.89
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	413,453,400.08	485,465,467.41
经营活动现金流入小计	5,054,787,606.77	5,387,119,312.30
购买商品、接受劳务支付的现金	347,160,343.46	380,698,114.67
支付给职工以及为职工支付的现金	2,289,406,464.99	2,540,544,711.65

支付的各项税费	391,459,849.51	657,020,098.45
支付其他与经营活动有关的现金	483,866,340.52	545,699,527.90
经营活动现金流出小计	3,511,892,998.48	4,123,962,452.67
经营活动产生的现金流量净额	1,542,894,608.29	1,263,156,859.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	696,333,948.05	528,823,920.19
取得投资收益收到的现金	3,522,690.73	6,666,341.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,782,857.98	11,212,058.02
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		
投资活动现金流入小计	704,639,496.76	546,702,319.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	185,751,851.23	280,356,493.56
投资支付的现金	3,177,146,235.00	168,623,191.19
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	3,362,898,086.23	448,979,684.75
投资活动产生的现金流量净额	-2,658,258,589.47	97,722,634.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,095,999,160.00	609,859,632.00
取得借款收到的现金		1,143,632,141.60
收到其他与筹资活动有关的现金	1,431,261,852.19	984,338,789.26
筹资活动现金流入小计	6,527,261,012.19	2,737,830,562.86
偿还债务支付的现金	553,632,141.60	140,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	819,579,768.57	834,910,324.11
支付其他与筹资活动有关的现金	1,547,840,710.10	2,291,278,042.11
筹资活动现金流出小计	2,921,052,620.27	3,266,188,366.22
筹资活动产生的现金流量净额	3,606,208,391.92	-528,357,803.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	228,637.48	387,560.48
五、现金及现金等价物净增加额	2,491,073,048.22	832,909,251.69
加：期初现金及现金等价物余额	3,933,169,520.92	2,408,352,525.10
六、期末现金及现金等价物余额	6,424,242,569.14	3,241,261,776.79

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	3,033,161,170.00				3,950,020,924.325	609,859,632.00	36,942,339.77		1,553,691,005.92		17,872,654,916.7		25,836,989,186.1	381,572,840.72	26,218,371,759.33
加：会计政策变更															

前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	3,033,161,170.00				3,950,209,243.25	609,859,632.00	36,942,339.77			1,553,691,005.92		17,872,654,791.67		25,836,798,918.61	381,572,840.72	26,218,371,759.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	261,307,820.00				4,818,567,340.21	-269,800,983.72	4,169,304.17					1,182,051,346.54		6,535,896,794.64	297,850,623.95	6,833,747,418.59
（一）综合收益总额							4,169,304.17					1,976,018,313.13		1,980,187,677.30	64,147,157.14	2,044,334,834.44
（二）所有者投入和减少资本	261,307,820.00				4,726,973,177.93	-269,800,983.72								5,258,081,981.65	322,856,853.27	5,580,938,834.92
1. 所有者投入的普通股	261,307,820.00				4,569,072,831.92	-269,800,983.72								5,100,181,635.64	290,412,651.41	5,390,594,287.05
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					157,900,346.01									157,900,346.01	32,444,201.86	190,344,547.87
4. 其他																
（三）利润分配												-793,967,026.59		-793,967,026.59		-793,967,026.59
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配												-793,967,026.59		-793,967,026.59		-793,967,026.59
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					91,5 94,1 62.2 8								91,5 94,1 62.2 8	- 89,1 53,3 86.4 6	2,44 0,77 5.82		
四、本期期 末余额	3,29 4,46 8,99 0.00				8,76 8,77 6,58 3.46	340, 058, 648. 28	41,1 11,6 43.9 4		1,55 3,69 1,00 5.92		19,0 54,7 06,1 38.2 1		32,3 72,6 95,7 13.2 5	679, 423, 464. 67	33,0 52,1 19,1 77.9 2		

上年金额

单位：元

项目	2022 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												小 计			
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减 ： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他				
优 先 股		永 续 债	其 他													
一、上年期 末余额	2,99 4,55 0,73 0.00				2,93 9,51 2,23 5.75	277, 169, 524. 09	76,0 05,7 92.4 9		1,55 3,69 1,00 5.92		16,3 31,0 12,2 73.4 8		23,6 17,6 02,5 13.5 5	552, 741, 994. 59	24,1 70,3 44,5 08.1 4	
加：会 计政策变更																
前 期差错更正																
同 一控制下企 业合并																
其 他																
二、本年期 初余额	2,99 4,55 0,73 0.00				2,93 9,51 2,23 5.75	277, 169, 524. 09	76,0 05,7 92.4 9		1,55 3,69 1,00 5.92		16,3 31,0 12,2 73.4 8		23,6 17,6 02,5 13.5 5	552, 741, 994. 59	24,1 70,3 44,5 08.1 4	
三、本期增 减变动金额 (减少以 0	38,6 10,4 40.0 0				304, 049, 488. 10	332, 690, 107. 91	- 3,55 4,20 6.18				737, 135, 393. 70		743, 551, 007. 71	- 25,7 53.5 63.3	717, 797, 444. 36	

“一”号填列)													5	
(一) 综合收益总额						- 3.55 4.20 6.18				1,51 9,84 8,96 7.71		1,51 6,29 4,76 1.53	23,4 12,1 78.4 1	1,53 9,70 6,93 9.94
(二) 所有者投入和减少资本	38,6 10,4 40.0 0				300, 267, 748. 88	332, 690, 107. 91						6,18 8,08 0.97	21,6 10,9 69.4 9	27,7 99,0 50.4 6
1. 所有者投入的普通股	38,6 10,4 40.0 0				278, 018, 905. 02	332, 690, 107. 91						- 16,0 60,7 62.8 9	14,3 10,0 00.0 0	- 1,75 0,76 2.89
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					22,2 48,8 43.8 6							22,2 48,8 43.8 6	7,30 0,96 9.49	29,5 49,8 13.3 5
4. 其他														
(三) 利润分配										- 782, 713, 574. 01		- 782, 713, 574. 01		- 782, 713, 574. 01
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										- 782, 713, 574. 01		- 782, 713, 574. 01		- 782, 713, 574. 01
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					3,781,739.22							3,781,739.22	70,776.711.25	-	-
四、本期末余额	3,033,161,170.00				3,243,561,723.85	609,859,632.00	72,451,586.31		1,553,369,100.592		17,068,147.667.18		24,361,153.521.26	526,988,431.24	24,888,141.952.50

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	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	3,033,161,170.00				3,788,412,149.09	609,859,632.00			1,553,691,005.92	18,562,292,103.53		26,327,696,796.54
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	3,033,161,170.00				3,788,412,149.09	609,859,632.00			1,553,691,005.92	18,562,292,103.53		26,327,696,796.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	261,307,820.00				4,749,700,753.86	-269,800,983.72				258,287,481.66		5,539,097,039.24
（一）综合收益总额										1,052,254,508.25		1,052,254,508.25
（二）所有者投入和减少资本	261,307,820.00				4,718,336,754.33	-269,800,983.72						5,249,445,558.05
1. 所有者投入的普通股	261,307,820.00				4,569,072,831.92	-269,800,983.72						5,100,181,635.64
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					149,263,922.41							149,263,922.41
4. 其他												
（三）利润										-793,9		-793,9

分配										67,026.59		67,026.59
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-793,967,026.59		-793,967,026.59
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					31,363,999.53							31,363,999.53
四、本期期末余额	3,294,468,990.00				8,538,112,902.95	340,058,648.28			1,553,691,005.92	18,820,579,585.19		31,866,793,835.78

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,994,550,730.00				2,925,020,649.68	277,169,524.09			1,553,691,005.92	17,370,986,709.52		24,567,079,571.03
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期	2,994,				2,925,	277,1			1,553,	17,37		24,56

初余额	550,730.00				020,649.68	69,524.09			691,005.92	0,986,709.52		7,079,571.03
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	38,610,440.00				303,909,568.32	332,690,107.91				610,680,075.51		620,509,975.92
（一）综合收益总额										1,393,393,649.52		1,393,393,649.52
（二）所有者投入和减少资本	38,610,440.00				292,964,540.35	332,690,107.91						-1,115,127.56
1. 所有者投入的普通股	38,610,440.00				278,018,905.02	332,690,107.91						-16,060,762.89
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					14,945,635.33							14,945,635.33
4. 其他												
（三）利润分配										-782,713,574.01		-782,713,574.01
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-782,713,574.01		-782,713,574.01
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					10,945,027.97							10,945,027.97
四、本期期末余额	3,033,161,170.00				3,228,930,218.00	609,859,632.00			1,553,691,005.92	17,981,666,785.03		25,187,589,546.95

三、公司基本情况

浙江大华技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2002 年 6 月经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市[2002]18 号文批准，在原杭州大华信息技术有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，由傅利泉、陈爱玲、朱江明、刘云珍、陈建峰等 5 名自然人作为发起人共同发起设立。

2008 年 4 月 22 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2008]573 号文核准首次向社会公众发行人民币普通股 1,680 万股，于 2008 年 5 月 20 日在深圳证券交易所上市，注册资本 6,680.00 万元，并于 2008 年 5 月 23 日完成工商变更登记。公司的统一社会信用代码为 91330000727215176K。公司所属行业为智慧物联行业。

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 3,294,468,990 股，注册资本为 3,294,468,990.00 元，注册地：杭州滨江区滨安路 1187 号，总部地址：杭州滨江区滨兴路 1399 号。

本公司主要经营活动为：一般项目：软件开发；数字视频监控系统制造；数字视频监控系统销售；安防设备制造；安防设备销售；物联网设备制造；物联网设备销售；物联网技术研发；物联网技术服务；物联网应用服务；大数据服务；5G 通信技术服务；计算机软硬件及外围设备制造；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；云计算设备制造；云计算设备销售；云计算装备技术服务；通信设备制造；通信设备销售；移动通信设备制造；移动通信设备销售；网络设备制造；网络设备销售；显示器件制造；显示器件销售；智能无人飞行器制造；智能无人飞行器销售；通用设备制造（不含特种设备制造）；雷达及配套设备制造；配电开关控制设备研发；配电开关控制设备制造；配电开关控制设备销售；仪器仪表制造；仪器仪表销售；电子元器件制造；电子元器件批发；电子元器件零售；光伏设备及元器件制造；光伏设备及元器件销售；安全、消防用金属制品制造；照明器具制造；照明器具销售；机械设备研发；机械设备销售；机械电气设备制造；机械电气设备销售；电子产品销售；可穿戴智能设备制造；可穿戴智能设备销售；金属结构制造；金属结构销售；音响设备制造；音响设备销售；环境保护专用设备制造；环境保护专用设备销售；特种劳动防护用品生产；特种劳动防护用品销售；虚拟现实设备制造；互联网销售（除销售需要许可的商品）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息系统集成服务；智能控制系统集成；人工智能公共数据平台；人工智能行业应用系统集成服务；计算机系统服务；互联网数据服务；数据处理和存储支持服务；安全系统监控服务；电子、机械设备维护（不含特种设备）；租赁服务（不含许可类租赁服务）等。

本公司的实际控制人为傅利泉和陈爱玲。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 25 日批准报出。

本期合并财务报表范围详细情况参见附注九“在其他主体中的权益”，本期合并财务报表范围变化详细情况参见附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末起至少 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司境内经营单位以及境外单位大华技术（香港）有限公司采用人民币为记账本位币。其余境外经营实体根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定相应的货币为其记账本位币。本财务报表以人民币列示。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

①增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

②处置子公司或业务

a. 一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

b. 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

③购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本节 财务报告-五、重要会计政策及会计估计-19、长期股权投资。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成记账本位币金额。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

(1) 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，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金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

⑥以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ① 所转移金融资产的账面价值；
- ② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ① 终止确认部分的账面价值；

② 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式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金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。

本公司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相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

11、应收票据

参照本节 财务报告-五、重要会计政策及会计估计-10、金融工具。

12、应收账款

参照本节 财务报告-五、重要会计政策及会计估计-10、金融工具。

13、应收款项融资

参照本节 财务报告-五、重要会计政策及会计估计-10、金融工具。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参照本节 财务报告-五、重要会计政策及会计估计-10、金融工具。

15、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

16、合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

本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。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节 财务报告-五、重要会计政策及会计估计-10、金融工具。

17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 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；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本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，即本公司已经就一项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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

19、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间

的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

②通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

20、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

21、固定资产

（1）固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

（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	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	5-10	5%	19.00%-9.50%
运输工具	年限平均法	4-8	5%	23.75%-11.88%
电子及其他设备	年限平均法	3-5	5%	31.67%-19.00%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

（3）固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

22、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

23、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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

24、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

① 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

② 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40或50年	土地使用权证
非专利技术	5-10年	预计受益期限
软件	2-5年	预计受益期限

商标权	6年	预计受益期限
软件著作权	10年	预计受益期限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(4) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(5) 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

25、长期资产减值

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、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

26、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
经营租赁方式租入的固定资产改良支出	平均年限法	按照受益期
装修费	平均年限法	按照受益期

27、合同负债

本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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

28、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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：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；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。

29、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

30、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付是以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

31、收入

(1) 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本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。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本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，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，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：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当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，本公司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，本公司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或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本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。
- 本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。
- 本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。
- 客户已接受该商品或服务。

（2）具体原则

①标准产品国内销售收入确认原则：公司安防标准产品通过直销与经销相结合的方式销售给工程商、经销商等客户，即公司与客户签订销售合同，根据销售合同约定的交货方式公司将货物发给客户或客户上门提货，客户收到货物并验收合格，公司取得客户收货凭据时确认收入。

②标准产品国外销售收入确认原则：境内公司直接出口销售的，一般采用 FOB、CIF 的条款，在产品报关出口后确认销售收入。境外子公司在境外销售的，根据与客户约定的交货方式将货物发给客户或客户上门提货，在客户收到货物并验收合格时确认收入。

③系统集成销售收入确认原则：公司系统集成系统类产品的销售包括为客户提供方案设计、配套产品、安装、调试及系统试运行等配套服务，经验收合格后确认销售收入。

④提供劳务收入确认原则：在劳务提供时确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

32、政府补助

（1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（2）确认时点

与资产相关的政府补助，在实际收到款项时，按照到账的实际金额计量，确认资产（银行存款）和递延收益，自资产可供使用时起，按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。相关资产在使用寿命结束时或结束前被处置（出售、转让、报废等），尚未分摊的递延收益余额应当一次性转入资产处置当期的收益，不再予以递延。

与收益相关的政府补助，对于按照固定的定额标准取得的政府补助，按照应收金额计量计入当期损益，否则在实际收到的时候计入当期损益。

（3）会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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本公司提供贷款的，本公司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本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

33、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；

- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

34、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

(1) 本公司作为承租人

① 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 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；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本节 财务报告-五、重要会计政策及会计估计-25、长期资产减值所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

② 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，

使用修订后的折现率计算现值。

③ 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

④ 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

① 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

② 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本节 财务报告-五、重要会计政策及会计估计-10、金融工具进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本节 财务报告-五、重要会计政策及会计估计-10、金融工具关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

(3) 售后租回交易

公司按照本节 财务报告-五、重要会计政策及会计估计-31、收入所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

① 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本节 财务报告-五、重要会计政策及会计估计-10、金融工具。

② 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本节 财务报告-五、重要会计政策及会计估计-10、金融工具。

35、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- 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。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。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，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

(2) 回购本公司股份

公司因减少注册资本或奖励职工等原因回购本公司股份的，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）。

36、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定	不适用	对公司财务报表无影响

其他说明：

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

(2) 重要会计估计变更

□适用 □不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	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，在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%、简易征收 5%、简易征收 3%、0%、免税
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
浙江大华技术股份有限公司	15%
浙江大华系统工程有限公司	15%
浙江华睿科技股份有限公司	15%
浙江华消科技有限公司	15%
浙江华飞智能科技有限公司	15%
浙江华锐捷技术有限公司	15%
浙江华视智检科技有限公司	15%
杭州华橙软件技术有限公司	15%
新疆大华智信信息技术有限责任公司	15%
新疆大华智和信息技术有限责任公司	15%
新疆大华智阆信息技术有限责任公司	15%
新疆大华华岳信息技术有限公司	15%
新疆大华新智信息技术有限责任公司	15%
内蒙古大华智蒙信息技术有限责任公司	15%
广西大华智城股份有限公司	15%
广西华诚科技有限公司	15%
贵州湄潭大华信息技术有限责任公司	15%

浙江大华居安科技有限公司	20%
广西大华科技有限公司	20%
浙江华控软件有限公司	20%
贵州大华信息技术有限责任公司	20%
大华技术（香港）有限公司	16.50%
杭州小华科技有限公司	20%
成都智创云数科技有限公司	20%
成都市惠山智能网络科技有限公司	20%
贵州华翼视信科技有限公司	20%
浙江舟山数字发展运营有限公司	20%
天津大华信息技术有限公司	20%
成都大华智数信息技术服务有限公司	20%
成都华智唯科技有限公司	20%
成都大华智慧信息技术有限公司	20%
南阳大华睿智信息技术有限公司	20%
浙江华启智慧科技有限公司	20%
洛阳大华智豫信息技术有限公司	20%
其他境内公司	25%
其他境外公司	适用当地税率

2、税收优惠

（1）根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室 2020 年 12 月 29 日发布的《关于浙江省 2020 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2020〕251 号），本公司被认定为高新技术企业，认定有效期 3 年，本年企业所得税减按 15% 的税率计缴。

（2）根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室 2022 年 1 月 24 日发布的《关于对浙江省 2021 年认定的第一批高新技术企业进行备案的公告》，子公司-浙江华睿科技股份有限公司、浙江华消科技有限公司被认定为高新技术企业，认定有效期 3 年，本年企业所得税减按 15% 的税率计缴。

（3）根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室 2020 年 12 月 29 日发布的《关于浙江省 2020 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2020〕251 号），子公司-浙江华飞智能科技有限公司被认定为高新技术企业，认定有效期 3 年，本年企业所得税减按 15% 的税率计缴。

（4）根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室 2022 年 12 月 24 日发布的《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公司的通知》，子公司-浙江华锐捷技术有限公司、浙江华视智检科技有限公司、杭州华橙软件技术有限公司、浙江大华系统工程有限公司被认定为高新技术企业，认定有效期 3 年，本年企业所得税减按 15% 的税率计缴。

(5) 根据财政部、国家税务总局《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财税〔2022〕13号)、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), 子公司-浙江大华居安科技有限公司、广西大华科技有限公司、浙江华控软件有限公司、贵州大华信息技术有限责任公司、杭州小华科技有限公司、成都智创云数科技有限公司、成都市惠山智能网络科技有限公司、贵州华翼视信科技有限公司、浙江舟山数字发展运营有限公司、天津大华信息技术有限公司、成都大华智数信息技术服务有限公司、成都华智唯科技有限公司、成都大华智慧信息技术有限公司、南阳大华睿智信息技术有限公司、浙江华启智慧科技有限公司、洛阳大华智豫信息技术有限公司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; 对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。

(6) 根据财政部、国家税务总局、海关总署财税《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税海关〔2011〕58号)、财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财税发改〔2020〕23号)规定, 子公司-新疆大华智信信息技术有限责任公司、新疆大华智和信息技术有限责任公司、新疆大华智闻信息技术有限责任公司、新疆大华岳岳信息技术有限公司、新疆大华新智信息技术有限责任公司、内蒙古大华智蒙信息技术有限责任公司、广西大华智城股份有限公司、广西华诚科技有限公司和贵州湄潭大华信息技术有限责任公司自 2011 年至 2030 年可享受西部大开发税收优惠政策, 因此本年企业所得税减按 15% 的税率计缴。

(7) 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)规定, 浙江大华技术股份有限公司、浙江大华系统工程有限公司、杭州小华科技有限公司、浙江华飞智能科技有限公司、江苏华锐频科技有限公司、浙江华锐捷技术有限公司、浙江华视智检科技有限公司、浙江华消科技有限公司、浙江华感科技有限公司、杭州华橙软件技术有限公司、浙江华睿科技股份有限公司自行开发研制的软件产品销售先按 13% 的税率计缴增值税, 其实际税负超过 3% 部分经主管税务机关审核后予以退税。

(8) 根据财政部税务总局《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》(财税〔2023〕1号)规定, 2023 年对生产、生活性服务业纳税人当期可抵扣进项税额分别按 5% 和 10% 加计抵减应纳税额(以下称“加计抵减政策”)。本公司下属子公司浙江大华安防联网运营服务有限公司、北京华悦尚成信息技术服务有限公司、上海华尚成悦信息技术服务有限公司、成都大华智联信息技术有限公司、广西大华智城股份有限公司、天津大华信息技术有限公司、新疆大华智和信息技术有限责任公司符合增值税加计抵减政策的规定, 并已从 2022 年起开始享受进项税加计抵减的税收优惠政策。

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	2,651.58	2,535.81
银行存款	11,445,126,846.05	7,787,399,232.70
其他货币资金	491,735,047.67	242,476,882.26
合计	11,936,864,545.30	8,029,878,650.77
其中: 存放在境外的款项总额	1,085,422,629.75	1,259,307,799.53
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	116,444,661.11	130,637,542.35

其他说明

因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项:

项目	期末余额	上年年末余额
投标/履约保函保证金	78,122,041.62	110,737,143.60
票据保证金	5,575,784.85	

冻结资金	32,746,834.64	19,900,398.75
合计	116,444,661.11	130,637,542.35

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,470,000.00	1,470,000.00
其中：		
理财产品	1,470,000.00	1,470,000.00
合计	1,470,000.00	1,470,000.00

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	515,477,400.12	631,542,296.47
商业承兑票据	128,144,501.65	240,759,774.71
合计	643,621,901.77	872,302,071.18

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	
按组合计提坏账准备的应收票据	670,350,137.11	100.00%	26,728,235.34	3.99%	643,621,901.77	911,616,343.99	100.00%	39,314,272.81	4.31%	872,302,071.18
其中：										
银行承兑票据	521,478,089.61	77.79%	6,000,689.49	1.15%	515,477,400.12	638,799,974.81	70.07%	7,257,678.34	1.14%	631,542,296.47
商业承兑票据	148,872,047.50	22.21%	20,727,545.85	13.92%	128,144,501.65	272,816,369.18	29.93%	32,056,594.47	11.75%	240,759,774.71
合计	670,350,137.11	100.00%	26,728,235.34		643,621,901.77	911,616,343.99	100.00%	39,314,272.81		872,302,071.18

按组合计提坏账准备：26,728,235.34 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑票据	521,478,089.61	6,000,689.49	1.15%
商业承兑票据	148,872,047.50	20,727,545.85	13.92%
合计	670,350,137.11	26,728,235.34	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□适用 ☑不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
银行承兑票据	7,257,678.34		1,256,988.85			6,000,689.49
商业承兑票据	32,056,594.47		11,329,048.62			20,727,545.85
合计	39,314,272.81		12,586,037.47			26,728,235.34

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	418,288,504.80
合计	418,288,504.80

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		19,193,301.61
合计		19,193,301.61

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	58,671,191.08
合计	58,671,191.08

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	591,775,118.50	3.07%	591,775,118.50	100.00%						
其										

中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	591,775,118.50	3.07%	591,775,118.50	100.00%		591,779,632.41	3.20%	591,779,632.41	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	18,696,344,865.75	96.93%	2,669,982,784.02	14.28%	16,026,362,081.73	17,881,366,096.82	96.80%	2,469,457,535.32	13.81%	15,411,908,561.50
其中：										
组合2：账龄分析法组合	18,696,344,865.75	96.93%	2,669,982,784.02	14.28%	16,026,362,081.73	17,881,366,096.82	96.80%	2,469,457,535.32	13.81%	15,411,908,561.50
合计	19,288,119,984.25	100.00%	3,261,757,902.52		16,026,362,081.73	18,473,145,729.23	100.00%	3,061,237,167.73		15,411,908,561.50

按单项计提坏账准备：591,775,118.50 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	260,153,530.00	260,153,530.00	100.00%	预计无法收回
客户 2	225,140,645.36	225,140,645.36	100.00%	预计无法收回
客户 3	49,001,963.55	49,001,963.55	100.00%	预计无法收回
客户 4	38,688,726.59	38,688,726.59	100.00%	预计无法收回
客户 5	18,790,253.00	18,790,253.00	100.00%	预计无法收回
合计	591,775,118.50	591,775,118.50		

按组合计提坏账准备：2,669,982,784.02 元

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（含 1 年）	13,759,126,692.40	688,087,701.82	5.00%
1 至 2 年	2,024,351,732.54	202,435,173.25	10.00%
2 至 3 年	990,854,080.92	297,256,224.28	30.00%
3 至 4 年	647,438,547.00	323,719,273.50	50.00%
4 至 5 年	580,447,008.58	464,357,606.86	80.00%
5 年以上	694,126,804.31	694,126,804.31	100.00%
合计	18,696,344,865.75	2,669,982,784.02	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	13,759,126,692.40
1 至 2 年	2,024,414,154.27

2至3年	1,018,451,112.20
3年以上	2,486,128,025.38
3至4年	656,476,145.71
4至5年	1,086,523,111.81
5年以上	743,128,767.86
合计	19,288,119,984.25

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	3,061,237,167.73	199,209,805.47		2,748,496.41	4,059,425.73	3,261,757,902.52
合计	3,061,237,167.73	199,209,805.47		2,748,496.41	4,059,425.73	3,261,757,902.52

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,748,496.41

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 2,134,336,225.05 元，占应收账款期末余额合计数的比例 11.07%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 277,756,485.51 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

- 1) 根据本期子公司大华香港公司与摩根大通银行签订的不附追索权的应收账款购买协议，公司向摩根大通银行转让应收账款美元 193,297.18，折合人民币 1,396,726.76 元，转让后终止确认应收账款；
- 2) 根据本期子公司大华美国公司与摩根大通银行签订的不附追索权的应收账款购买协议，公司向摩根大通银行转让应收账款美元 14,006.00，折合人民币 101,204.55 元，转让后终止确认应收账款；
- 3) 根据本期子公司大华科技与招商银行股份有限公司济南分行签订的不附追索权的应收账款购买协议，公司向招商银行股份有限公司济南分行转让应收账款 1,430,000.00 元，转让后终止确认应收账款；
- 4) 根据本期公司与中诺商业保理(深圳)有限公司签订的不附追索权的应收账款购买协议，公司向中诺商业保理(深圳)有限公司转让应收账款人民币 563,882.00 元，转让后终止确认应收账款；
- 5) 根据本期公司与深圳前海安路通商业保理有限公司签订的不附追索权的应收账款购买协议，公司向深圳前海安路通商业保理有限公司转让应收账款人民币 456,689.25 元，转让后终止确认应收账款；
- 6) 根据本期子公司华橙网络与深圳前海联捷商业保理有限公司签订的不附追索权的应收账款购买协议，公司向深圳前海联捷商业保理有限公司转让应收账款人民币 673,762.00 元，转让后终止确认应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

5、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
银行承兑票据	592,817,184.48	679,441,917.62
合计	592,817,184.48	679,441,917.62

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□适用 不适用

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

□适用 不适用

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	488,024,039.44
合计	488,024,039.44

(3) 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
银行承兑票据	192,175,864.76	
合计	192,175,864.76	

6、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	178,046,180.29	89.61%	98,788,464.16	81.18%
1 至 2 年	6,911,396.49	3.48%	11,055,223.64	9.08%
2 至 3 年	5,230,393.45	2.63%	8,871,438.20	7.29%
3 年以上	8,511,250.85	4.28%	2,976,113.14	2.45%
合计	198,699,221.08	--	121,691,239.14	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 100,720,836.42 元，占预付款项期末余额合计数的比例 50.69%。

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	4,373,583.72	8,519,063.17
其他应收款	350,866,658.68	393,330,183.71
合计	355,240,242.40	401,849,246.88

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
Intelbras S.A.	4,373,583.72	8,519,063.17
合计	4,373,583.72	8,519,063.17

2) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	166,134,967.45	189,076,400.18
暂付、垫付款	115,884,281.36	117,681,402.84
股权转让款	50,290,362.72	41,929,391.85
出口退税	2,834.15	1,759,198.88
员工购房借款	97,585,397.00	108,572,799.00
其他	3,334,557.02	14,710,466.36
合计	433,232,399.70	473,729,659.11

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	42,812,272.88	36,962,447.67	624,754.85	80,399,475.40
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-1,305,446.86	1,305,446.86		
--转入第三阶段	-25,353.16	-3,201.86	28,555.02	
本期计提		5,961,029.75	17,470.00	5,978,499.75
本期转回	3,941,391.34		71,094.85	4,012,486.19
本期核销	189,361.07	232,930.99	24,640.20	446,932.26
其他变动	447,184.32			447,184.32
2023 年 6 月 30 日余额	37,797,904.77	43,992,791.43	575,044.82	82,365,741.02

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	232,380,884.22
1 至 2 年	80,715,038.51
2 至 3 年	58,160,576.54
3 年以上	61,975,900.43
3 至 4 年	29,701,698.70
4 至 5 年	9,490,155.51
5 年以上	22,784,046.22
合计	433,232,399.70

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	
坏账准备	80,399,475.40	5,978,499.75	4,012,486.19	446,932.26	447,184.32	82,365,741.02
合计	80,399,475.40	5,978,499.75	4,012,486.19	446,932.26	447,184.32	82,365,741.02

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	446,932.26

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	股权转让款	44,495,010.38	1 年以内	10.27%	2,224,750.52
单位 2	保证金	14,790,000.00	2-3 年	3.41%	4,437,000.00
单位 3	保证金	12,000,000.00	5 年以上	2.77%	12,000,000.00
单位 4	股权转让款	5,495,352.34	1 年以内	1.27%	274,767.62
单位 5	暂付、垫付款	5,174,856.00	1 年以内	1.19%	258,742.80
合计		81,955,218.72		18.91%	19,195,260.94

6) 涉及政府补助的应收款项

无涉及政府补助的应收款项。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	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	2,209,868,52 8.71	58,896,729.1 9	2,150,971,79 9.52	2,938,477,84 2.47	43,094,661.6 2	2,895,383,18 0.85
在产品	1,193,742,14 0.58	23,721,495.0 0	1,170,020,64 5.58	1,198,499,42 1.22	18,087,089.2 4	1,180,412,33 1.98
库存商品	2,720,909,55 8.70	70,090,060.5 5	2,650,819,49 8.15	3,045,977,79 0.56	52,576,420.2 7	2,993,401,37 0.29
委托加工物资	282,790,019. 82		282,790,019. 82	246,175,556. 90		246,175,556. 90
合计	6,407,310,24 7.81	152,708,284. 74	6,254,601,96 3.07	7,429,130,61 1.15	113,758,171. 13	7,315,372,44 0.02

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	43,094,661.62	23,404,360.56		8,144,957.12	-542,664.13	58,896,729.19
在产品	18,087,089.24	8,694,653.60		3,376,446.62	-316,198.78	23,721,495.00
库存商品	52,576,420.27	22,903,812.18		6,445,361.82	-1,055,189.92	70,090,060.55
合计	113,758,171.13	55,002,826.34		17,966,765.56	-1,914,052.83	152,708,284.74

9、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算资产	16,580,299.89	117,499.67	16,462,800.22	8,632,619.32	100,346.47	8,532,272.85
运维服务	26,664,066.33	269,522.24	26,394,544.09	6,968,929.49	71,994.55	6,896,934.94
质保金	113,036,749.98	20,543,219.90	92,493,530.08	113,734,287.26	22,828,089.70	90,906,197.56
合计	156,281,116.20	20,930,241.81	135,350,874.39	129,335,836.07	23,000,430.72	106,335,405.35

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
已完工未结算资产	17,153.20			
运维服务	197,527.69			
质保金		2,284,869.80		
合计	214,680.89	2,284,869.80		

10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	450,902,515.94	476,871,949.75
合计	450,902,515.94	476,871,949.75

注：期末质押的一年内到期的长期应收款金额为 28,239,667.72 元，详见“十四、承诺及或有事项/1、重要承诺事项”。

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未抵扣进项税	628,757,641.77	790,981,344.36
预缴企业所得税	38,078,298.03	27,989,091.94
应收退货成本	5,741,946.17	8,005,696.54
国债逆回购		520,497,000.00
发行费用	3,706,603.78	4,933,018.88
合计	676,284,489.75	1,352,406,151.72

12、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	1,297,305,069.07		1,297,305,069.07	1,436,256,651.54		1,436,256,651.54	
其中：未实现融资收益	169,693,734.98		169,693,734.98	203,616,598.02		203,616,598.02	3.69%-7.62%
合计	1,297,305,069.07		1,297,305,069.07	1,436,256,651.54		1,436,256,651.54	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明

期末公司质押的长期应收款金额为 122,659,963.34 元，详见“十四、承诺及或有事项/1、重要承诺事项”。

13、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
Intelbras S.A.	570,282,566.46		145,550,711.48	35,380,468.93			9,105,213.84		9,366,194.55	460,373,304.62	
中睿信数字技术有限公司	71,175,718.81			-8,206,205.79						62,969,513.02	
浙江零跑科技股份有限公司	650,470,259.18			-179,267,268.32		26,790,456.53				497,993,447.39	
杭州居欢颜信息技术有限公司											723,496.39
绍兴大华安防保安服务有限公司	504,375.75		504,375.75								
广东智视数字技术有限公司				7,919.12					-7,919.12		
宁波华晏创玺创业投资合伙企业（有限合伙）	63,054,968.03			377,882.39						63,432,850.42	
德州市数智信息科技有限公司	3,407,519.63			18,720.28						3,426,239.91	
四川恒基安华	1,291,851.54			-88,230.						1,203,621.21	

物联科技有限公司				33							
广西自贸区华钦智慧园区技术研究院有限公司	461,529.12			77,697.22						539,226.34	
宁波慈大永顺智能科技有限公司	1,638,200.59			-105,771.10						1,532,429.49	
浙江华创视讯科技有限公司	98,812,655.44			-2,726,699.16		4,573,543.00				100,659,499.28	
小计	1,461,099,644.55		146,055,087.23	-154,531,486.76		31,363,999.53	9,105,213.84		9,358,275.43	1,192,130,131.68	723,496.39
合计	1,461,099,644.55		146,055,087.23	-154,531,486.76		31,363,999.53	9,105,213.84		9,358,275.43	1,192,130,131.68	723,496.39

14、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	460,508,886.77	375,902,994.01
理财产品投资	918,439,431.49	555,140,136.32
合计	1,378,948,318.26	931,043,130.33

15、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	505,929,279.97	15,815,729.08		521,745,009.05
2. 本期增加金额	40,604,761.37	4,772,679.01		45,377,440.38
(1) 外购				
(2) 固定资产\无形资产转入	40,604,761.37	4,772,679.01		45,377,440.38
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 转入固定资产/无形资产				
4. 期末余额	546,534,041.34	20,588,408.09		567,122,449.43
二、累计折旧和累计摊销				

1. 期初余额	96,192,178.83	2,517,006.40		98,709,185.23
2. 本期增加金额	32,171,616.18	1,515,842.25		33,687,458.43
(1) 计提或摊销	12,384,064.71	166,309.34		12,550,374.05
(2) 固定资产/无形资产转入	19,787,551.47	1,349,532.91		21,137,084.38
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 转入固定资产/无形资产				
4. 期末余额	128,363,795.01	4,032,848.65		132,396,643.66
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	418,170,246.33	16,555,559.44		434,725,805.77
2. 期初账面价值	409,737,101.14	13,298,722.68		423,035,823.82

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
大华数智产业园区-新总部大楼	23,684,905.12	已于 2023 年 7 月办理完毕
大华西安销售中心	112,720,776.27	权证正在办理之中

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,527,953,284.98	4,643,617,574.85
合计	4,527,953,284.98	4,643,617,574.85

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	4,094,635,347.73	535,141,351.73	34,175,953.10	1,709,315,308.32	6,373,267,960.88
2. 本期增加金额	82,697,158.55	19,884,507.36	2,127,062.43	73,009,404.17	177,718,132.51

(1) 购置		19,884,507.36	2,127,062.43	73,009,404.17	95,020,973.96
(2) 在建工程转入	82,697,158.55				82,697,158.55
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入					
3.本期减少金额	40,604,761.37	146,017.70	6,664,045.87	17,468,332.45	64,883,157.39
(1) 处置或报废		146,017.70	6,664,045.87	17,468,332.45	24,278,396.02
(2) 转投资性房地产	40,604,761.37				40,604,761.37
(3) 处置子公司					
4.外币折算报表差额	180,317.40	110,548.39	391,414.68	1,903,423.73	2,585,704.20
5.期末余额	4,136,908,062.31	554,990,389.78	30,030,384.34	1,766,759,803.77	6,488,688,640.20
二、累计折旧					
1.期初余额	466,625,531.84	164,408,002.72	24,578,997.58	1,074,037,853.89	1,729,650,386.03
2.本期增加金额	97,561,413.85	24,528,968.19	1,872,489.23	141,619,385.26	265,582,256.53
(1) 计提	97,561,413.85	24,528,968.19	1,872,489.23	141,619,385.26	265,582,256.53
(2) 投资性房地产转入					
3.本期减少金额	19,787,551.47	13,871.66	4,583,367.24	11,664,292.10	36,049,082.47
(1) 处置或报废		13,871.66	4,583,367.24	11,664,292.10	16,261,531.00
(2) 转投资性房地产	19,787,551.47				19,787,551.47
(3) 处置子公司					
4.外币折算报表差额	40,571.42	104,093.90	249,697.80	1,157,432.01	1,551,795.13
5.期末余额	544,439,965.64	189,027,193.15	22,117,817.37	1,205,150,379.06	1,960,735,355.22
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	3,592,468,096.67	365,963,196.63	7,912,566.97	561,609,424.71	4,527,953,284.98

2.期初账面价值	3,628,009,815.89	370,733,349.01	9,596,955.52	635,277,454.43	4,643,617,574.85
----------	------------------	----------------	--------------	----------------	------------------

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
大华数智产业园区-新总部大楼	1,131,700,012.24	已于 2023 年 7 月办理完毕
大华西安研发及销售中心	829,666,754.69	权证正在办理之中

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	594,110,798.33	423,535,552.03
合计	594,110,798.33	423,535,552.03

(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
城市智能化信息产业建设项目一期工程	37,183,163.71		37,183,163.71	37,183,163.71		37,183,163.71
杭州智能制造基地二期建设项目				16,685,912.78		16,685,912.78
智慧物联解决方案研发及产业化项目	19,100,734.18		19,100,734.18	19,100,734.18		19,100,734.18
大华股份西南研发中心新建项目	159,059,898.26		159,059,898.26	84,276,952.86		84,276,952.86
大华股份西南运营中心新建项目	217,405,879.91		217,405,879.91	154,424,552.67		154,424,552.67
大华股份河南智慧物联基地	73,200,948.90		73,200,948.90	36,643,528.49		36,643,528.49
其他	88,160,173.37		88,160,173.37	75,220,707.34		75,220,707.34
合计	594,110,798.33		594,110,798.33	423,535,552.03		423,535,552.03

(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
智慧物联解决方案	9.12 亿	19,100,734.18				19,100,734.18	139.06% (注)	98.36%				自有资金/

研发及产业化项目	元						1)				募集资金
杭州智能制造基地二期建设项目	8.27 亿元	16,685,912.78	58,190,616.85	74,876,529.63			114.03% (注2)	100.00%			自有资金/募集资金
城市智能化信息产业建设项目一期工程	3,933 万元	37,183,163.71				37,183,163.71	94.53%	94.53%			自有资金
大华股份西南研发中心新建项目	4.17 亿元	84,276,952.86	74,782,945.40			159,059,898.26	41.54%	41.54%			募集资金
大华股份西南运营中心新建项目	3.96 亿元	154,424,552.67	62,981,327.24			217,405,879.91	59.78%	59.78%			自有资金
大华股份河南智慧物联基地	1.8 亿元	36,643,528.49	36,557,420.41			73,200,948.90	44.33%	44.33%			自有资金
合计		348,314,844.69	232,512,309.90	74,876,529.63		505,950,624.96					

注 1：该项目 2022 年转入固定资产金额 1,144,353,421.58 元

注 2：该项目 2021 年转入固定资产金额 443,849,828.33 元，2022 年转入固定资产金额 346,497,144.84 元

18、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	469,271,896.25	8,884,640.73	478,156,536.98
2. 本期增加金额	74,207,132.27		74,207,132.27
3. 本期减少金额	43,023,561.21		43,023,561.21
4. 外币报表折算差额	6,709,620.71		6,709,620.71
5. 期末余额	507,165,088.02	8,884,640.73	516,049,728.75
二、累计折旧			
1. 期初余额	162,419,018.11	1,036,541.37	163,455,559.48
2. 本期增加金额	69,157,504.97	444,231.96	69,601,736.93
(1) 计提	69,157,504.97	444,231.96	69,601,736.93
3. 本期减少金额	36,904,436.42		36,904,436.42
(1) 处置	36,904,436.42		36,904,436.42
4. 外币报表折算差额	2,197,662.80		2,197,662.80
5. 期末余额	196,869,749.46	1,480,773.33	198,350,522.79
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	310,295,338.56	7,403,867.40	317,699,205.96
2. 期初账面价值	306,852,878.14	7,848,099.36	314,700,977.50

19、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	软件著作权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	569,345,909.79		68,530,508.70	158,597,696.33	2,056,299.20	4,000,000.00	802,530,414.02
2.本期增加金额	41,220,600.00			11,323,053.64			52,543,653.64
（1）购置	41,220,600.00			5,529,930.83			46,750,530.83
（2）内部研发							
（3）企业合并增加							
（4）在建工程转入				5,793,122.81			5,793,122.81
3.本期减少金额	4,772,679.01			1,145,630.62			5,918,309.63
（1）处置				1,145,630.62			1,145,630.62
（2）转投资性房地产	4,772,679.01						4,772,679.01
（3）处置子公司							
4.外币报表折算差额	22,710.00			39,474.34	21,801.60		83,985.94
5.期末余额	605,816,540.78		68,530,508.70	168,814,593.69	2,078,100.80	4,000,000.00	849,239,743.97
二、累计摊销							
1.期初余额	54,210,434.77		53,757,725.67	131,322,703.26	2,056,299.20	4,000,000.00	245,347,162.90
2.本期增加金额	6,823,071.34		2,431,761.40	10,812,923.05			20,067,755.79
（1）计提	6,823,071.34		2,431,761.40	10,812,923.05			20,067,755.79
（2）投资性房地产转入							
3.本期减少金额	1,349,532.91			769,832.45			2,119,365.36
（1）处置				769,832.45			769,832.45
（2）转投资性房地产	1,349,532.91						1,349,532.91
（3）处置子公司							
4.外币报表折算差额				601,017.11	21,801.60		622,818.71
5.期末余额	59,683,973.20		56,189,487.07	141,966,810.97	2,078,100.80	4,000,000.00	263,918,372.04
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	546,132,567.58		12,341,021.63	26,847,782.72			585,321,371.93
2.期初账面价值	515,135,475.02		14,772,783.03	27,274,993.07			557,183,251.12

(2) 期末无未办妥产权证书的土地使用权情况

20、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		
Dahua Technology Italy S.R.L.	6,615,294.18					6,615,294.18
合计	6,615,294.18					6,615,294.18

(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		
Dahua Technology Italy S.R.L.	0.00					0.00
合计	0.00					0.00

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉金额	所在资产组或资产组组合的相关信息
Dahua Technology Italy S.R.L.	6,615,294.18	与为并购 Dahua Technology Italy S.R.L.所形成的商誉相关的资产组，即为 Dahua Technology Italy S.R.L.在 2023 年 6 月 30 日的组成资产组的各项长期资产组，包括固定资产、无形资产等。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

可收回金额主要按照相关资产组预计未来现金流量的现值确定。其未来现金流量均基于管理层批准的 2023 年至 2027 年的 5 年财务预算确定，并采用 14%至 18%的折现率。超过 5 年的现金流量均按照零增长率为基础计算。该增长率基于相关

行业的增长预测确定，并且不超过该行业的长期平均增长率。未来现金流量的预计是管理层基于过去的业绩和对市场发展的预期所估计的预计期间的销售额和销售成本、经营费用后得出的。

商誉减值测试的影响

公司评估了商誉的可收回金额，Dahua Technology Italy S.R.L. 资产组的可收回金额高于账面价值，资产组商誉未出现减值迹象。

21、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租赁方式租入的固定资产改良支出	73,500,488.41	13,906,694.80	20,156,792.00	-751,941.02	68,002,332.23
装修费	57,125,934.56	8,597,353.11	8,247,330.13		57,475,957.54
合计	130,626,422.97	22,504,047.91	28,404,122.13	-751,941.02	125,478,289.77

22、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	3,118,731,852.71	613,095,560.68	2,926,506,726.22	578,958,458.15
内部交易未实现利润	631,244,240.99	155,113,283.66	871,706,793.72	172,050,495.83
可抵扣亏损	511,913,360.73	93,129,974.97	819,688,449.21	143,540,714.98
股权激励费用	241,519,305.43	37,790,172.27	27,100,033.66	4,227,763.19
预计负债	196,348,470.64	29,752,832.34	192,813,041.57	29,194,206.38
应付职工薪酬	254,607,869.99	41,823,845.53	255,864,043.82	42,002,714.30
暂未取得发票等税务纳税调增的成本	469,010,588.20	92,101,218.70	358,704,786.40	75,803,754.22
公允价值变动损益	576,349.44	144,087.36	1,458,799.36	364,699.84
租赁负债的税会差异	148,869,605.53	25,641,745.75	167,625,574.63	28,803,549.48
其他	110,880,966.14	17,938,854.69	113,086,781.94	21,087,983.51
合计	5,683,702,609.80	1,106,531,575.95	5,734,555,030.53	1,096,034,339.88

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
分期收款方式销售的毛利	69,786,870.97	12,216,318.83	77,645,933.88	13,600,068.25
金融工具的公允价值变动	406,436,605.87	60,965,490.88	273,376,308.00	41,006,446.20
使用权资产的税会差异	144,151,281.75	24,864,081.59	114,223,037.07	28,176,354.61
合计	620,374,758.59	98,045,891.30	465,245,278.95	82,782,869.06

(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	95,828,185.46	1,010,703,390.49	81,614,395.73	1,014,419,944.15
递延所得税负债	95,828,185.46	2,217,705.84	81,614,395.73	1,168,473.33

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	467,927,570.09	428,369,185.61
可抵扣亏损	1,386,899,184.42	1,228,910,987.48
合计	1,854,826,754.51	1,657,280,173.09

(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
2023 年	30,930,182.20	31,938,173.71	
2024 年	120,226,409.84	123,444,991.24	
2025 年	260,527,212.98	260,585,329.81	
2026 年	326,035,848.35	331,765,660.29	
2027 年	468,953,623.70	481,176,832.43	
2028 年	180,225,907.35		
合计	1,386,899,184.42	1,228,910,987.48	

23、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	21,861,376.62		21,861,376.62	29,115,751.74		29,115,751.74
预付工程设备款	71,618,626.98		71,618,626.98	50,986,092.83		50,986,092.83
预付土地款				40,020,000.00		40,020,000.00
预付购房款	21,110,059.00		21,110,059.00	21,110,059.00		21,110,059.00
合计	114,590,062.60		114,590,062.60	141,231,903.57		141,231,903.57

24、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	400,000,000.00	
信用借款	89,800,000.00	249,800,000.00
未到期票据等贴现		7,912,141.60
短期借款应付利息	69,105.97	231,476.91
合计	489,869,105.97	257,943,618.51

短期借款分类的说明：

质押借款为合并范围内关联公司之间开出承兑汇票，贴现后，在合并报表层面列示为短期借款。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末，本集团无已逾期未偿还的短期借款。

25、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	24,514,280.75	26,652,319.25
其中：		
衍生金融负债	24,514,280.75	26,652,319.25
合计	24,514,280.75	26,652,319.25

26、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,087,183,576.57	2,821,289,185.08
银行承兑汇票	1,318,621,017.98	1,542,808,576.09
合计	3,405,804,594.55	4,364,097,761.17

27、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	4,937,193,073.40	6,577,743,073.06
设备工程款	445,052,856.09	762,534,315.23
合计	5,382,245,929.49	7,340,277,388.29

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无账龄超过一年的重要应付款项。

28、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
产品销售款	266,814,850.10	378,029,459.81
工程项目预收款	426,890,926.73	559,859,741.12
积分销售	39,286,347.42	55,754,785.19
预收服务费	264,174,271.80	225,904,025.76
合计	997,166,396.05	1,219,548,011.88

29、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,562,938,094.00	3,052,271,889.36	3,566,786,219.07	1,048,423,764.29
二、离职后福利-设定提存计划	2,988,616.11	171,909,975.29	170,763,422.14	4,135,169.26
三、辞退福利	17,276,455.32	21,590,306.53	38,847,517.47	19,244.38

合计	1,583,203,165.43	3,245,772,171.18	3,776,397,158.68	1,052,578,177.93
----	------------------	------------------	------------------	------------------

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,265,686,016.61	2,657,218,688.55	3,199,503,208.76	723,401,496.40
2、职工福利费	21,457.48	56,061,853.03	56,061,853.03	21,457.48
3、社会保险费	1,414,489.58	100,173,097.93	100,226,575.66	1,361,011.85
其中：医疗保险费	1,243,067.14	95,446,746.97	95,512,586.24	1,177,227.87
工伤保险费	171,422.44	4,264,311.26	4,253,142.02	182,591.68
生育保险费		462,039.70	460,847.40	1,192.30
4、住房公积金	70,886.51	190,864,282.60	190,849,059.01	86,110.10
5、工会经费和职工教育经费	295,745,243.82	47,953,967.25	20,145,522.61	323,553,688.46
合计	1,562,938,094.00	3,052,271,889.36	3,566,786,219.07	1,048,423,764.29

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,740,907.32	164,074,724.97	162,907,886.22	3,907,746.07
2、失业保险费	247,708.79	7,835,250.32	7,855,535.92	227,423.19
合计	2,988,616.11	171,909,975.29	170,763,422.14	4,135,169.26

30、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	179,244,896.05	174,205,171.22
企业所得税	194,917,495.70	94,127,161.97
个人所得税	22,763,270.94	27,792,426.06
城市维护建设税	12,158,382.16	8,019,521.09
教育费附加（含地方教育费附加）	8,695,277.61	5,728,229.41
印花税	5,271,253.56	7,984,104.22
其他	15,074,201.02	9,025,133.81
合计	438,124,777.04	326,881,747.78

31、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	10,349,050.92	
其他应付款	715,843,928.64	1,004,056,999.91
合计	726,192,979.56	1,004,056,999.91

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权激励限售股股利	10,349,050.92	
合计	10,349,050.92	

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	127,304,857.76	118,085,781.49
暂借、代垫款	225,045,725.28	230,952,097.15
限制性股票回购义务	340,058,648.28	609,859,632.00
其他	23,434,697.32	45,159,489.27
合计	715,843,928.64	1,004,056,999.91

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

32、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	1,825,500,000.00	2,376,950,000.00
一年内到期的租赁负债	116,302,698.28	123,421,101.68
一年内到期的应付利息	1,542,261.82	2,639,684.05
一年内到期的其他借款	55,000,000.00	55,000,000.00
合计	1,998,344,960.10	2,558,010,785.73

其他说明：

公司与国开发展基金达成合作意向，对公司的子公司浙江大华智联有限公司进行增资，增资协议中约定国开发展基金不向大华智联派驻董事、监事等高级管理人员；公司每年需通过分红、回购溢价等方式向国开发展基金支付年化收益率为 1.2% 的投资收益，且公司需在 2022 年至 2024 年期间逐期赎回国开发展基金对大华智联的股权，期末确认一年内到期的非流动负债 55,000,000.00 元。

33、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期收款待转销项税额	48,088,812.54	46,811,489.60
合同负债待转销项税额	66,452,558.24	94,461,157.60
未终止确认的票据	19,193,301.61	24,731,965.07
合计	133,734,672.39	166,004,612.27

34、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	52,000,000.00	77,000,000.00
信用借款	350,000,000.00	376,825,000.00
合计	402,000,000.00	453,825,000.00

35、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	193,897,179.10	196,340,654.27
合计	193,897,179.10	196,340,654.27

36、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	1,239,749.00	1,111,463.96	未决诉讼
其他	127,728.34	135,647.46	亏损合同
预计产品售后维护费用	213,026,628.47	213,524,280.22	售后维护费用
预计期后退货额	9,951,716.14	12,992,996.29	预计销售退货
合计	224,345,821.95	227,764,387.93	

37、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	104,663,047.38	90,857,100.00	17,792,938.48	177,727,208.90	收到与资产/收益相关的政府补助
合计	104,663,047.38	90,857,100.00	17,792,938.48	177,727,208.90	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
富阳大华智慧（物联网）产业园项目专项奖励	46,003,039.48			1,586,311.74			44,416,727.74	与资产相关
安防视频监控产品生产基地项目投资财政奖励资金	51,102,687.57	53,505,000.00		3,169,406.09			101,438,281.48	与资产相关
杭州市对制造业企业技术改造资助资金	7,557,320.33	7,617,500.00		3,125,687.33			12,049,133.00	与资产相关
其他专项补助		29,734,600.00		9,911,533.32			19,823,066.68	与收益相关
合计	104,663,047.38	90,857,100.00		17,792,938.48			177,727,208.90	

其他说明：

1、根据经济开发区管理委员会、杭州市富阳区财政局富经管【2017】35号及富财企【2017】506号文件，子公司浙江大华智联有限公司分别于2015年度、2017年度各收到富阳大华智慧（物联网）产业园专项补助资金3,166.00万元，共计6,332.00万元，作为与资产相关的政府补助，确认为递延收益，将按照该资产的预计使用年限（20年）分期确认为其他收益。

2、根据富阳经济开发区管理委员会、杭州市富阳区财政局富经管【2019】18号、【2020】39号、【2023】15号及富财企【2019】286号文件，子公司浙江大华智联有限公司于2019年度、2020年度、2023年度分别收到安防视频监控产品生产基地项目投资财政奖励资金2,745.50万元、2,605.00万元、5350.50万元，作为与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照相关资产的预计使用年限（20年）分期确认为其他收益。

3、根据杭州市富阳区经济和信息化局、杭州市富阳区财政局富经信财【2019】49号及富财企【2019】804号文件，子公司浙江大华智联有限公司于2019年度收到2019年第一批市级制造业企业技术改造项目资助资金共计919.77万元，作为与资产相关的政府补助，确认为递延收益，根据资产的预计使用年限（15-111个月）分期确认为其他收益；根据杭州市财政局杭州市经济和信息化局杭财企【2022】35号文件，子公司浙江大华智联有限公司于2022年度、2023年度各收到市级制造业企业技术改造项目资助资金761.75万元，共计1523.50万元，作为与资产相关的政府补助，确认为递延收益，根据资产的预计使用年限（9-115个月）分期确认为其他收益。

4、其他专项补助为收到的与收益相关的政府补贴收入，根据本年实际发生的费用确认其他收益。

38、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期收款待转销项税额	156,913,075.39	169,084,072.08
其他借款		35,000,000.00
合计	156,913,075.39	204,084,072.08

39、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	3,033,161,170.00	293,103,400.00			31,795,580.00	261,307,820.00	3,294,468,990.00

其他说明：

(1) 根据公司第七届董事会第十二次、第十九次、第二十三次、第二十九次、第三十一次会议、2020年年度股东大会审议通过的《关于公司2021年度非公开发行股票方案的议案》等发行相关议案、2022年第一次临时股东大会审议通过的《关于延长非公开发行股票股东大会决议有效期及授权有效期的议案》，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2022]853号《关于核准浙江大华技术股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司向特定对象发行人民币普通股（A股）293,103,400股，增加注册资本人民币293,103,400.00元。上述出资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2023]第ZF10231号验资报告验证，公司已于2023年6月完成工商变更登记。

(2) 根据公司2023年4月27日第七届董事会第四十二次会议决议和修改后的公司章程规定并经公司2022年度股东大会决议通过，公司回购注销已授予4,249名激励对象所持尚未解锁的限制性人民币普通股（A股）31,795,580股，减少注册资本人民币31,795,580.00元，变更后的注册资本减少至人民币3,294,468,990.00元。上述减资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2023]第ZF11079号验资报告验证，公司已于2023年8月完成工商变更登记。

40、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）	1,982,401,079.59	4,939,077,416.30	242,577,214.75	6,678,901,281.14
其他资本公积	1,967,808,163.66	155,867,745.00	33,800,606.34	2,089,875,302.32
合计	3,950,209,243.25	5,094,945,161.30	276,377,821.09	8,768,776,583.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 公司本期以股权支付换取的职工服务金额为 168,150,131.40 元，增加其他资本公积 113,857,373.42 元，增加资本公积（股本溢价）54,292,757.98 元。可税前扣除金额超过会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用部分的所得税影响金额 10,646,372.05 元增加其他资本公积。

(2) 公司本期回购注销股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票 31,795,580 股，减少股本 31,795,580.00 元，减少资本公积（股本溢价）227,656,352.80 元。

(3) 以权益结算的股份支付中少数股东享有部分本期增加 32,444,201.86 元（其中因对子公司持股比例变动而增加少数股东享有部分 11,548,044.42 元），减少资本公积（股本溢价）14,914,003.86 元，减少其他资本公积 17,530,198.00 元。

(4) 根据公司第七届董事会第十二次、第十九次、第二十三次、第二十九次、第三十一次会议、2020 年年度股东大会审议通过的《关于公司 2021 年度非公开发行股票方案的议案》等发行相关议案、2022 年第一次临时股东大会审议通过的《关于延长非公开发行股票股东大会决议有效期及授权有效期的议案》，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2022]853 号《关于核准浙江大华技术股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司向特定对象发行人民币普通股（A 股）293,103,400 股，溢价部分 4,796,729,184.72 元增加资本公积（股本溢价）。

(5) 本期权益法下公司应享有联营企业其他所有者权益变动的影响增加其他资本公积 31,363,999.53 元。

(6) 本期处置联营企业部分股权，结转对应部分资本公积（其他资本公积）入投资收益 16,270,408.34 元。

(7) 对子公司持股比例变化，调整增加资本公积（股本溢价）88,055,473.60 元，因持股比例变化而由少数股东享有的股份支付部分的变动额 11,548,044.42 元调减资本公积在第（3）小点体现。

(8) 子公司少数股东退出，公司承担了少数股东部分亏损，调减资本公积（股本溢价）6,858.09 元。

41、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	609,859,632.00		269,800,983.72	340,058,648.28
合计	609,859,632.00		269,800,983.72	340,058,648.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 公司本期回购已授予未解锁的限制性股票 31,795,580 股，减少股本 31,795,580.00 元，减少资本公积（股本溢价）227,656,352.80 元，并同时减少相应的库存股金额 259,451,932.80 元。

(2) 分配给限制性股票持有者的现金股利减少库存股和相关负债，因员工离职分配给相关离职人员的现金股利收回，合计减少库存股 10,349,050.92 元。

42、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、将重分类进损益的其他综合收益	36,942,339.77	4,075,172.57				4,169,304.17	-94,131.60	41,111,643.94
外币财务报表	36,942,339.77	4,075,172.57				4,169,304.17	-94,131.60	41,111,643.94

折算差额								
其他综合收益合计	36,942,339.77	4,075,172.57				4,169,304.17	-94,131.60	41,111,643.94

43、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	1,553,691,005.92			1,553,691,005.92
合计	1,553,691,005.92			1,553,691,005.92

44、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	17,872,654,791.67	16,331,012,273.48
调整后期初未分配利润	17,872,654,791.67	16,331,012,273.48
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,976,018,373.13	1,519,848,967.71
减：应付普通股股利	801,629,761.37	798,774,336.90
加：回购注销限制性股票对应的普通股股利	7,662,734.78	16,060,762.89
期末未分配利润	19,054,706,138.21	17,068,147,667.18

45、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

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	14,469,809,650.17	8,240,387,614.63	13,898,516,963.09	8,658,952,304.51
其他业务	163,737,630.47	123,600,285.01	188,568,877.88	143,624,316.81
合计	14,633,547,280.64	8,363,987,899.64	14,087,085,840.97	8,802,576,621.32

(2) 营业收入和营业成本相关信息（分产品）

单位：元

项目	本期发生额	
	收入	成本
智慧物联产品及方案	12,161,117,387.94	6,726,306,045.85
其中：软件业务	757,373,050.95	241,174,322.48
创新业务	2,258,998,031.19	1,466,634,666.72
其他	213,431,861.51	171,047,187.07
合计	14,633,547,280.64	8,363,987,899.64

(3) 营业收入和营业成本相关信息（分地区）

单位：元

项目	本期发生额	
	收入	成本
境内	7,771,201,571.54	4,750,611,105.50
境外	6,862,345,709.10	3,613,376,794.14

合计	14,633,547,280.64	8,363,987,899.64
----	-------------------	------------------

与履约义务相关的信息：

公司按照合同的约定及时履行履约义务，在客户取得相关商品控制权时确认相关收入，主要分为在某一时点履行履约义务与在某一时段内履行履约义务。

公司对于商品销售在商品的控制权转移时，即商品运送至对方的指定地点时、或者交给对方指定的承运人、或被交付予对方验收完成时确认收入。

公司按业务性质将部分业务认定为属于在某一时段内履行的履约义务，对于此类业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的除外。公司采用产出法或投入法确定履约进度，当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。

46、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	43,889,100.07	36,718,256.75
教育费附加	31,363,812.17	26,234,984.65
房产税	29,761,364.19	9,387,845.32
土地使用税	917,177.94	805,237.56
车船使用税	15,510.00	24,479.92
印花税	9,103,927.09	5,578,393.44
其他	1,132,923.07	725,000.93
合计	116,183,814.53	79,474,198.57

47、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	1,377,761,831.04	1,187,269,669.35
售后服务费	156,571,610.31	148,829,148.87
运输、车辆费用	21,706,516.27	16,465,074.97
市场费	165,481,310.04	176,978,073.06
行政办公费	71,422,657.28	80,022,542.82
差旅费	114,091,416.69	91,766,855.31
业务招待费	93,645,690.49	92,619,608.96
税费及保险费	56,829,765.54	100,350,665.31
通讯费	13,263,245.01	11,111,515.46
知识资源费	21,686,620.89	30,432,774.68
折旧费及资产摊销	80,806,563.30	74,651,967.38
其他	17,352,016.78	29,230,400.07
合计	2,190,619,243.64	2,039,728,296.24

48、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	340,564,439.76	280,594,841.45
折旧费及资产摊销	94,767,007.12	53,213,335.22
行政办公费	46,095,106.28	34,129,796.48

耗材及服务费	12,081,798.50	576,527.78
知识资源费	49,587,678.01	28,298,266.89
运输、车辆费用	1,232,107.90	1,911,522.48
差旅费	4,803,169.65	1,620,658.73
业务招待费	4,945,263.49	3,672,417.72
其他	20,643,333.56	12,788,831.83
合计	574,719,904.27	416,806,198.58

49、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	1,643,019,116.19	1,393,586,316.61
研发耗材及服务费	62,150,572.85	75,363,485.69
折旧费及资产摊销	51,399,973.80	44,639,295.55
差旅费	25,060,775.54	19,466,826.45
行政办公费	14,542,301.96	16,726,601.70
通讯费	12,116,451.51	6,055,324.87
其他	6,331,523.21	7,641,420.30
合计	1,814,620,715.06	1,563,479,271.17

50、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	58,636,214.41	66,900,870.38
其中：租赁负债利息费用	7,433,492.47	5,981,899.91
减：利息收入	139,792,759.54	99,279,785.76
汇兑损益	-349,111,677.73	-261,735,730.67
其他	9,815,525.33	19,513,521.44
合计	-420,452,697.53	-274,601,124.61

51、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
政府补助	362,570,654.41	500,467,768.02
合计	362,570,654.41	500,467,768.02

52、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-154,531,486.76	-190,450,701.35
处置长期股权投资产生的投资收益	173,111,849.54	1,408,167.28
交易性金融资产在持有期间的投资收益		124,950.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-34,387,624.19	15,170,140.75
债务重组收益		-411,312.80
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	2,372,827.09	6,666,341.48
国债逆回购投资收益	569,386.14	515,701.75
金融资产终止确认收益	-1,279,161.94	-815,399.65
合计	-14,144,210.12	-167,792,112.54

53、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		-1,132,045.17
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-1,132,045.17
交易性金融负债	2,138,038.50	-22,938,892.17
其他非流动金融资产	133,060,297.91	162,677,125.00
合计	135,198,336.41	138,606,187.66

54、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,966,013.56	-2,879,731.41
应收账款坏账损失	-199,209,805.47	-224,421,053.62
应收票据坏账损失	12,586,037.47	497,752.37
合计	-188,589,781.56	-226,803,032.66

55、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-53,883,719.66	-66,144,237.60
合同资产减值损失	2,070,188.91	-2,774,802.20
合计	-51,813,530.75	-68,919,039.80

56、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	1,395,021.50	793,237.32
使用权资产处置收益	367,032.72	128,322.86
合计	1,762,054.22	921,560.18

57、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		100,000.00	
非流动资产报废损益	1,025,738.07	884,340.57	1,025,738.07
其他	6,265,024.42	3,191,841.61	6,265,024.42
合计	7,290,762.49	4,176,182.18	7,290,762.49

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2021年“直通乌镇”全球互联网	桐乡市经济和信息化局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定	是	否		100,000.00	与收益相关

大赛			行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)					
----	--	--	-------------------------------	--	--	--	--	--

58、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	496,915.96	847,470.37	496,915.96
非流动资产报废损益	1,213,612.70	925,642.44	1,213,612.70
其中：固定资产处置损失	1,213,612.70	925,642.44	1,213,612.70
水利基金	172,476.39	46,580.72	
其他	2,254,707.67	1,733,559.93	2,254,707.67
合计	4,137,712.72	3,553,253.46	3,965,236.33

59、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	183,337,096.59	194,680,405.47
递延所得税费用	18,408,214.95	-101,231,654.73
合计	201,745,311.54	93,448,750.74

(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	2,242,004,973.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	336,300,746.01
子公司适用不同税率的影响	79,538,240.28
调整以前期间所得税的影响	-31,785,940.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	15,819,626.27
研发费用加计扣除的影响	-257,742,986.38
其他	59,615,625.51
所得税费用	201,745,311.54

60、其他综合收益

详见附注 42

61、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	98,282,325.78	53,924,373.58
政府补助	435,552,183.85	505,524,702.76
投标、履约保证金	67,899,798.11	44,240,031.49
其他	18,491,024.35	39,666,743.34
合计	620,225,332.09	643,355,851.17

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
行政办公费	149,122,402.24	165,216,105.08
通讯费	38,779,887.00	23,139,986.23
业务招待费	102,420,881.92	99,624,245.68
差旅费	149,346,782.15	118,844,892.10
市场费	160,316,584.19	126,985,353.96
运输、车辆费用	31,419,022.85	20,220,184.20
知识资源费	76,423,481.68	57,145,019.67
研发消耗及外部检验费	42,767,935.93	27,754,640.95
税费及保险费	30,195,538.61	39,617,759.32
投标、履约保证金	65,636,480.98	62,584,702.74
往来款、代垫款	20,590,104.91	76,954,970.33
耗材及服务费	113,724,030.41	127,531,222.41
其他	12,289,260.58	8,620,551.49
合计	993,032,393.45	954,239,634.16

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
远期外汇合约收到的现金	2,049,875.81	17,359,422.11
收回的与投资相关的冻结资金	4,706,596.97	
合计	6,756,472.78	17,359,422.11

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
远期外汇合约支付的现金	36,437,500.00	2,189,282.90
支付的与投资相关的冻结资金	520,497.39	
合计	36,957,997.39	2,189,282.90

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回的借款保证金		453,263.81

合计		453,263.81
----	--	------------

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的租赁费用	91,338,342.56	69,487,198.65
支付的上市费用	3,312,739.06	1,329,000.00
收购少数股东权益支付的现金	1,300,000.00	77,940,000.00
支付的股权回购现金	259,451,932.80	284,463,142.68
合计	355,403,014.42	433,219,341.33

62、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	2,040,259,661.87	1,543,277,888.54
加：资产减值准备	240,403,312.31	295,722,072.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	277,966,321.24	195,134,259.34
使用权资产折旧	69,601,736.93	63,854,814.97
无形资产摊销	20,234,065.13	25,702,611.06
长期待摊费用摊销	28,404,122.13	13,315,596.89
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）	-1,762,054.22	-921,560.18
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	187,874.63	41,301.87
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-135,198,336.41	-138,606,187.66
财务费用（收益以“-”号填列）	-290,475,463.32	-194,834,860.29
投资损失（收益以“-”号填列）	12,865,048.18	166,976,712.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	14,362,925.71	-123,292,036.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,049,232.51	19,937,280.65
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,021,820,363.34	293,702,798.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-231,086,828.89	-344,730,035.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,974,085,366.83	-3,572,625,117.49
其他	168,150,131.40	29,549,813.35
经营活动产生的现金流量净额	262,696,745.71	-1,727,794,646.76
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	11,798,049,495.81	6,510,524,358.34
减：现金的期初余额	7,878,465,052.63	7,617,576,852.32
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	3,919,584,443.18	-1,107,052,493.98

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	11,798,049,495.81	7,878,465,052.63
其中：库存现金	2,651.58	2,535.81
可随时用于支付的银行存款	11,390,009,623.03	7,746,722,778.16
可随时用于支付的其他货币资金	408,037,221.20	131,739,738.66
二、期末现金及现金等价物余额	11,798,049,495.81	7,878,465,052.63

63、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	116,444,661.11	保函保证金、其他受限资金
应收票据及应收款项融资	925,505,845.85	质押用于开具银行承兑汇票、已背书或贴现且未终止确认的票据
长期应收款	122,659,963.34	质押用于银行借款
一年内到期的非流动资产	28,239,667.72	质押用于银行借款
合计	1,192,850,138.02	

64、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	41,981,672.17	7.2258	303,351,166.77
欧元	32,468,928.69	7.8771	255,760,998.18
港币	34,781,385.91	0.9220	32,067,808.00
巴西雷亚尔	233,190,841.81	1.4878	346,929,674.90
印度卢比	888,738,154.59	0.0880	78,230,755.82
南非兰特	85,205,291.14	0.3864	32,921,947.04
其他币种合计			195,598,494.03
应收账款			
其中：美元	560,913,263.19	7.2258	4,053,047,057.16
欧元	95,469,770.89	7.8771	752,024,932.28
港币	2,614,855.03	0.9220	2,410,848.99
印度卢比	4,714,339,045.52	0.0880	414,977,465.33
阿联酋迪拉姆	101,350,587.78	1.9741	200,080,249.36

澳元	36,349,127.98	4.7992	174,446,735.00
其他币种合计			520,873,858.07
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	38,645,753.74	7.2258	279,246,487.37
印度卢比	2,100,359,025.00	0.0880	184,883,110.03
欧元	1,700,060.71	7.8771	13,391,548.23
匈牙利福林	298,132,668.32	0.0212	6,326,718.03
墨西哥比索	14,386,714.66	0.4235	6,093,483.55
巴西雷亚尔	2,586,322.75	1.4878	3,847,801.67
其他币种合计			17,854,743.10

(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

公司境外经营实体中大华技术（香港）有限公司因对其所从事的活动不拥有自主性，该境外经营所从事的活动为本公司经营活动的延伸，构成企业经营活动的组成部分，以人民币为记账本位币。

65、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税退税	293,408,826.71	其他收益	293,408,826.71
科技研发计划项目财政补助	18,657,399.13	其他收益	18,657,399.13
财政专项奖励资金	10,569,900.00	其他收益	10,569,900.00
税费返还	9,911,711.55	其他收益	9,911,711.55
稳定岗位补贴款	2,499,359.77	其他收益	2,499,359.77
人才补助资金	2,300,000.00	其他收益	2,300,000.00
标准奖励资金	1,950,000.00	其他收益	1,950,000.00
杭州市对制造业企业技术改造资助资金	24,432,700.00	递延收益/其他收益	3,125,687.33
安防视频监控产品生产基地项目投资财政奖励资金	107,010,000.00	递延收益/其他收益	3,169,406.09
富阳大华智慧（物联网）产业园专项奖励	63,320,000.00	递延收益/其他收益	1,586,311.74
长沙租赁厂房装修项目	29,734,600.00	递延收益/其他收益	9,911,533.32
企业实训补贴	1,218,844.51	其他收益	1,218,844.51
高新企业补贴	1,200,000.00	其他收益	1,200,000.00
浙江省首台（套）装备奖励资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
制造业企业奖励	570,000.00	其他收益	570,000.00
专利补助	325,500.00	其他收益	325,500.00
科技型企业研发费用补助资金	260,000.00	其他收益	260,000.00
知识产权奖励资金	129,300.00	其他收益	129,300.00
增值税加计抵扣	74,172.66	其他收益	74,172.66

增值税减免	8,459.42	其他收益	8,459.42
其他	694,242.18	其他收益	694,242.18

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
浙江华检科技有限公司	2023年02月24日	0.00	100.00%	股权转让	2023年02月24日	交割完成	0.00	0.00

其他说明：

浙江华检科技有限公司成立于 2022 年 12 月 7 日，至本次股权交割日原股东未实际出资，也未发生任何经营，公司以零对价收购该公司 100% 股权，于 2023 年 2 月 24 日完成工商变更。

2、本期无同一控制下企业合并

3、其他原因的合并范围变动

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

公司于本期投资设立 Dahua Technology Belgium BV、Dahua Technology Regional Headquarters、Dahua Technology Azerbaijan LLC、Dahua Technology Vietnam Company Limited 共四家境外子公司，以上子公司自设立日开始纳入合并范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
大华系统工程	杭州滨江区	杭州滨江区	电子信息	100.00%		设立
大华科技	杭州滨江区	杭州滨江区	电子信息	100.00%		设立
大华安防联网	杭州滨江区	杭州滨江区	电子信息	100.00%		设立
大华居安	杭州滨江区	杭州滨江区	电子信息	51.00%		设立
广西大华信息	百色市右江区	百色市右江区	电子信息	100.00%		设立

广西云联	南宁市青秀区	南宁市青秀区	服务	100.00%		设立
杭州小华	杭州滨江区	杭州滨江区	电子信息	78.00% (注 1)		设立
大华智联	杭州市富阳区	杭州市富阳区	电子信息	90.09% (注 2)		设立
大华投资管理	杭州富阳区	杭州富阳区	投资及投资管理	75.00%		设立
广西智城	百色市右江区	百色市右江区	电子信息	65.00%		设立
杭州华橙	杭州滨江区	杭州滨江区	电子信息	44.61% (注 3)		设立
新疆智信	新疆石河子市	新疆石河子市	电子信息		92.00%	设立
华睿科技	杭州滨江区	杭州滨江区	科技推广和应用服务业	35.92% (注 4)		设立
富阳华傲	杭州富阳区	杭州富阳区	电子信息	51.00%		设立
华飞智能	杭州滨江区	杭州滨江区	电子信息	45.50% (注 5)		设立
贵州华翼	贵阳市观山湖区	贵阳市观山湖区	电子信息	100.00%		设立
新疆智和	新疆和田策勒县	新疆和田策勒县	电子信息		97.00%	设立
广西华诚	广西梧州市	广西梧州市	电子信息		90.00%	设立
湄潭大华技术	贵州省遵义市	贵州省遵义市	电子信息		100.00%	设立
内蒙古智蒙	察哈尔右翼后旗白镇新区	察哈尔右翼后旗白镇新区	电子信息		95.00%	设立
新疆智闻	新疆和田地区和田县	新疆和田地区和田县	电子信息		97.00%	设立
新疆新智	新疆喀什地区莎车县	新疆喀什地区莎车县	电子信息		100.00%	设立
新疆华岳	新疆喀什	新疆喀什	电子信息		100.00%	设立
天津大华	天津市滨海新区	天津市滨海新区	电子信息		100.00%	设立
大华智洸	永州市双牌县	永州市双牌县	电子信息		90.00%	设立
丰视科技	浙江省杭州市富阳区	浙江省杭州市富阳区	电子信息	100.00%		设立
华消科技	浙江省杭州市富阳区	浙江省杭州市富阳区	电子信息	51.00%		设立
西安大华	陕西省西安市	陕西省西安市	电子信息	100.00%		设立
华锐频	江苏省无锡市	江苏省无锡市	电子信息	51.00%		设立
北京华悦	北京市西城区	北京市西城区	电子信息	100.00%		设立
上海华尚	上海市普陀区	上海市普陀区	电子信息	100.00%		设立
大华金智	浙江省金华市婺城区	浙江省金华市婺城区	电子信息	100.00%		设立
舟山运营	浙江省舟山市	浙江省舟山市	电子信息	58.80%		设立
云南智丽	云南省丽江市	云南省丽江市	电子信息	90.00%		设立
广西大华科技	广西壮族自治区柳州市	广西壮族自治区柳州市	电子信息	100.00%		设立
华忆芯	杭州滨江区	杭州滨江区	电子信息	51.00%		设立
华锐捷	杭州滨江区	杭州滨江区	电子信息	51.00%		设立
成都智联	成都市龙泉驿区	成都市龙泉驿区	电子信息	100.00%		设立
成都智安	成都市龙泉驿区	成都市龙泉驿区	电子信息	100.00%		设立
成都智数	成都市龙泉驿区	成都市龙泉驿区	电子信息	100.00%		设立
成都智创	成都市龙泉驿区	成都市龙泉驿区	电子信息	100.00%		设立
成都智能	成都市大邑县	成都市大邑县	电子信息	90.00%		设立

华控软件	金华市武义县	金华市武义县	电子信息	100.00%		设立
华橙软件	杭州滨江区	杭州滨江区	电子信息		100.00%	设立
贵州大华	贵阳市南明区	贵阳市南明区	电子信息	100.00%		设立
河南大华	河南省郑州市	河南省郑州市	电子信息	100.00%		设立
华视智检	杭州滨江区	杭州滨江区	电子信息	45.00%(注 6)		设立
郑州大华智安	河南省郑州市	河南省郑州市	电子信息	100.00%		设立
大华国际	新加坡	新加坡	电子信息	100.00%		设立
安徽智联	安徽省合肥市	安徽省合肥市	电子信息	100.00%		设立
安徽智数	安徽省合肥市	安徽省合肥市	电子信息	100.00%		设立
芜湖华视智检	安徽省芜湖市	安徽省芜湖市	电子信息		100.00%	设立
长沙大华	湖南省长沙市	湖南省长沙市	电子信息	100.00%		设立
天津华视智检	天津市河西区	天津市河西区	电子信息		100.00%	设立
浙江华感	杭州市萧山区	杭州市萧山区	电子信息	51.00%		设立
义乌华熙	浙江省义乌市	浙江省义乌市	电子信息		100.00%	设立
大华运营	杭州市萧山区	杭州市萧山区	电子信息	100.00%		设立
南阳睿智	河南省南阳市	河南省南阳市	电子信息	100.00%		设立
宜宾华慧	四川省宜宾市	四川省宜宾市	电子信息	100.00%		设立
成都华智唯	四川省成都市	四川省成都市	电子信息	100.00%		设立
华橙西安	陕西省西安市	陕西省西安市	电子信息		100.00%	设立
洛阳智豫	河南省洛阳市	河南省洛阳市	电子信息	100.00%		设立
华启智慧	杭州滨江区	杭州滨江区	电子信息		100.00%	设立
成都信息	成都市崇州市	成都市崇州市	电子信息	100.00%		设立
华检科技	杭州滨江区	杭州滨江区	电子信息		100.00%	非同一控制下 企业合并
大华香港公司	香港	香港	电子信息	100.00%		设立
大华美国公司	美国	美国	电子信息		100.00%	设立
大华欧洲公司	荷兰	荷兰	电子信息		100.00%	设立
大华中东公司	阿联酋	阿联酋	电子信息		100.00%	设立
大华墨西哥公司	墨西哥	墨西哥	电子信息		100.00%	设立
大华智利公司	智利	智利	电子信息		100.00%	设立
大华哥伦比亚公司	哥伦比亚	哥伦比亚	电子信息		100.00%	设立
大华澳大利亚公司	澳大利亚	澳大利亚	电子信息		100.00%	设立
大华新加坡公司	新加坡	新加坡	电子信息		100.00%	设立
大华南非公司	南非	南非	电子信息		100.00%	设立
大华秘鲁公司	秘鲁	秘鲁	电子信息		100.00%	设立
大华巴西公司	巴西	巴西	电子信息		100.00%	设立
大华俄罗斯公司	俄罗斯	俄罗斯	电子信息		100.00%	设立
大华加拿大公司	加拿大	加拿大	电子信息		100.00%	设立
大华巴拿马公司	巴拿马	巴拿马	电子信息		100.00%	设立
大华匈牙利公司	匈牙利	匈牙利	电子信息		100.00%	设立
大华波兰公司	波兰	波兰	电子信息		100.00%	设立
大华突尼斯公司	突尼斯	突尼斯	电子信息		100.00%	设立
大华肯尼亚公司	肯尼亚	肯尼亚	电子信息		100.00%	设立
大华英国公司	英国	英国	电子信息		100.00%	设立
大华保加利亚公司	保加利亚	保加利亚	电子信息		100.00%	设立
大华塞尔维亚	塞尔维亚	塞尔维亚	电子信息		100.00%	设立

公司						
大华德国公司	德国	德国	电子信息		100.00%	设立
大华马来西亚公司	马来西亚	马来西亚	电子信息		100.00%	设立
大华韩国公司	韩国	韩国	电子信息		100.00%	设立
大华印度尼西亚公司	印度尼西亚	印度尼西亚	电子信息		67.00%	设立
大华印度公司	印度	印度	电子信息		100.00%	设立
大华土耳其公司	土耳其	土耳其	电子信息		100.00%	设立
大华捷克公司	捷克	捷克	电子信息		100.00%	设立
大华阿根廷公司	阿根廷	阿根廷	电子信息		100.00%	设立
大华西班牙公司	西班牙	西班牙	电子信息		100.00%	设立
大华哈萨克斯坦公司	哈萨克斯坦	哈萨克斯坦	电子信息		100.00%	设立
大华丹麦公司	丹麦	丹麦	电子信息		100.00%	设立
大华法国公司	法国	法国	电子信息		100.00%	设立
大华技术控股	香港	香港	电子信息	100.00%		设立
大华摩洛哥公司	摩洛哥	摩洛哥	电子信息		100.00%	设立
大华技术意大利公司	意大利	意大利	电子信息		100.00%	非同一控制下企业合并
大华乌兹别克斯坦公司	乌兹别克斯坦	乌兹别克斯坦	电子信息		100.00%	设立
大华荷兰公司	荷兰	荷兰	电子信息		100.00%	设立
大华斯里兰卡公司	斯里兰卡	斯里兰卡	电子信息		100.00%	设立
大华巴基斯坦公司	巴基斯坦	巴基斯坦	电子信息		100.00%	设立
大华新西兰公司	新西兰	新西兰	电子信息		100.00%	设立
大华泰国公司	泰国	泰国	电子信息		99.98%	设立
大华罗马尼亚公司	罗马尼亚	罗马尼亚	电子信息		100.00%	设立
大华尼日利亚公司	尼日利亚	尼日利亚	电子信息		100.00%	设立
大华以色列公司	以色列	以色列	电子信息		100.00%	设立
大华墨西哥服务公司	墨西哥	墨西哥	电子信息		100.00%	设立
华橙荷兰	荷兰	荷兰	电子信息		100.00%	设立
大华日本公司	日本	日本	电子信息		100.00%	设立
大华卡塔尔公司	卡塔尔	卡塔尔	电子信息		100.00%	设立
华橙香港	香港	香港	电子信息		100.00%	设立
大华太平洋公司	巴拿马	巴拿马	电子信息		100.00%	设立
大华沙特公司	沙特	沙特	电子信息		100.00%	设立
大华孟加拉公司	孟加拉	孟加拉	电子信息		100.00%	设立
华橙澳子	澳大利亚	澳大利亚	电子信息		100.00%	设立
华橙越南	越南	越南	电子信息		100.00%	设立
华睿新加坡	新加坡	新加坡	电子信息		100.00%	设立
大华比利时公司	比利时	比利时	电子信息		100.00%	设立

大华沙特区域公司	沙特	沙特	电子信息		100.00%	设立
大华阿塞拜疆公司	阿塞拜疆	阿塞拜疆	电子信息		100.00%	设立
大华越南有限公司	越南	越南	电子信息		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

(1) 公司原持有杭州小华科技有限公司 45% 的股权，2023 年受让个人股东 33% 的股权，变更后直接持有杭州小华科技有限公司 78% 股权，变更后按照股权比例行使表决权。

(2) 根据工商登记资料，国开发展基金持有公司股权。根据公司与国开发展基金合作协议，国开发展基金不向大华智联派驻董事、监事等高级管理人员；对于其投资，公司每年需通过分红、回购溢价等方式向国开发展基金支付年化收益率为 1.2% 的投资收益，且公司需在 2022 年至 2024 年期间逐期赎回国开发展基金对大华智联的股权，公司将其投资额作为“其他非流动负债”，将一年内到期的重分类至“一年内到期的非流动负债”。公司实际享有大华智联 100% 表决权以及权益。

(3) 2023 年 5 月，杭州华橙网络科技有限公司通过增资扩股方式对其管理层及核心员工实施股权激励，增加注册资本 716.30 万元。本次股权激励实施完成后，公司持有杭州华橙的股权比例由 51.00% 变更为 44.61%。股权稀释后公司仍旧是杭州华橙的第一大股东，杭州华橙仍旧是公司合并报表范围内的控股子公司。

(4) 2023 年 3-4 月，浙江华睿科技股份有限公司通过两次增资扩股方式对其管理层及核心员工实施股权激励，增加注册资本 1,061.04 万元。两次股权激励实施完成后，公司持有华睿科技的股权比例由 42.23% 变更为 35.92%。股权稀释后公司仍旧是华睿科技的第一大股东，其余股东的持股比例较低且分散，华睿科技仍旧是公司合并报表范围内的控股子公司。

(5) 公司直接持有浙江华飞智能科技有限公司 45.50% 股权，同时按照约定宁波华缕创业投资合伙企业（有限合伙）将持有的 16% 表决权授予公司行使。公司实际持有浙江华飞智能科技有限公司 61.50% 的表决权，构成实际控制并将其纳入合并范围。

(6) 公司直接持有浙江华视智检科技有限公司 45% 股权，同时按照约定宁波华缕创业投资合伙企业（有限合伙）将持有的 35% 表决权授予公司行使。公司实际持有浙江华视智检科技有限公司 80% 的表决权，构成实际控制并将其纳入合并范围。

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

1) 2023 年 3-4 月，华睿科技的注册资本由 6,038.65 万元增至 7,099.69 万元，由于公司放弃华睿科技的同比例增资权和优先购买权，公司原持有华睿科技 42.23% 股权稀释为 35.92%，股权稀释后公司仍旧是华睿科技的第一大股东，其余股东的持股比例较低且分散，华睿科技仍是公司的子公司，纳入公司的合并范围。

2) 2023 年 5 月，杭州华橙的注册资本由 5,000.00 万元增至 5,716.30 万元，由于公司放弃杭州华橙的同比例增资权和优先购买权，公司原持有杭州华橙 51.00% 股权稀释为 44.61%，股权稀释后公司仍旧是杭州华橙的第一大股东，杭州华橙仍是公司的子公司，纳入公司的合并范围。

3) 2023 年 6 月，公司以 330.00 万元对价收购 3 名个人股东持有的杭州小华科技有限公司 33.00% 的股权。股权收购后公司原持有杭州小华科技有限公司 45.00% 股权增加至 78.00%，变更后按照股权比例行使表决权。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	小华科技	华橙网络	华睿科技
购买成本/处置对价			
--现金	3,300,000.00		
--非现金资产的公允价值			
购买成本/处置对价合计	3,300,000.00		
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	738,685.13	-1,992,124.53	81,060,868.58
差额	2,561,314.87	1,992,124.53	-81,060,868.58
其中：调整资本公积	-2,561,314.87	-1,992,124.53	81,060,868.58
调整盈余公积			
调整未分配利润			

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	1,192,130,131.68	1,461,099,644.55
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-154,531,486.76	-190,450,701.35
--其他综合收益	9,366,194.55	-1,895,750.09
--综合收益总额	-145,165,292.21	-192,346,451.44

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一)信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

公司对于境外客户，主要以电汇作为货款结算方式，根据每个客户的信用评估，公司给予客户不同的信用额度与信用账期，并在双方的商品采购合同中约定付款方式及账期。公司在产品销售之后，均有专人负责追踪、对账、回款跟催。另外，公司引入了出口信用保险产品，保证了海外客户的回款风险在可控的范围内。

(二)流动性风险

流动性风险是指企业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。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	489,869,105.97		489,869,105.97
应付票据	3,405,804,594.55		3,405,804,594.55
应付账款	5,382,245,929.49		5,382,245,929.49
其他应付款	726,192,979.56		726,192,979.56
一年内到期的非流动负债	2,008,798,155.62		2,008,798,155.62
长期借款		402,000,000.00	402,000,000.00
租赁负债		206,135,695.46	206,135,695.46
合计	12,012,910,765.19	608,135,695.46	12,621,046,460.65

项目	2022 年 12 月 31 日		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	257,943,618.51		257,943,618.51
应付票据	4,364,097,761.17		4,364,097,761.17
应付账款	7,340,277,388.29		7,340,277,388.29
其他应付款	1,004,056,999.91		1,004,056,999.91
一年内到期的非流动负债	2,569,150,636.83		2,569,150,636.83
长期借款		453,825,000.00	453,825,000.00
租赁负债		209,266,176.61	209,266,176.61
合计	15,535,526,404.71	663,091,176.61	16,198,617,581.32

(三)市场风险

金融工具的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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1、利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。本公司与利率相关的资产与负债分别为银行存款与短期借款，面临的利率风险较小。

2、汇率风险

汇率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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	303,351,166.77	941,509,677.97	1,244,860,844.74	1,014,793,102.46	593,320,421.14	1,608,113,523.60
应收账款	4,053,047,057.16	2,064,814,089.03	6,117,861,146.19	4,171,664,421.39	2,134,877,260.22	6,306,541,681.61
应付账款	279,246,487.37	232,397,404.61	511,643,891.98	1,764,995,765.35	342,688,103.07	2,107,683,868.42
合计	4,635,644,711.30	3,238,721,171.61	7,874,365,882.91	6,951,453,289.20	3,070,885,784.43	10,022,339,073.63

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		1,470,000.00		1,470,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,470,000.00		1,470,000.00
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
（4）其他		1,470,000.00		1,470,000.00
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
（五）生物资产				
（六）应收款项融资		592,817,184.48		592,817,184.48
（七）其他非流动金融资产		918,439,431.49	460,508,886.77	1,378,948,318.26
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		918,439,431.49	460,508,886.77	1,378,948,318.26
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资			460,508,886.77	460,508,886.77
（3）衍生金融资产				
（4）其他		918,439,431.49		918,439,431.49

2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
持续以公允价值计量的资产总额		1,512,726,615.97	460,508,886.77	1,973,235,502.74
(八) 交易性金融负债		24,514,280.75		24,514,280.75
其中：衍生金融负债		24,514,280.75		24,514,280.75
持续以公允价值计量的负债总额		24,514,280.75		24,514,280.75

2、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

衍生金融资产/衍生金融负债基本参照金融机构基于当时市场条件的不同的参数以及该交易的剩余期限和交易年期,进行公允价值计量与确认。

应收款项融资因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值。

其他非流动金融资产按照金融机构提供的报价作为估值依据。

3、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

以收益法及资产基础法评估价值以及账面净资产为依据。

4、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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债公允价值与账面价值相当。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
傅利泉				30.78%	30.78%
陈爱玲				2.14%	2.14%

本企业最终控制方是傅利泉先生和陈爱玲女士。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
Intelbras S.A.	联营企业
广东智视数字技术有限公司	联营企业
浙江零跑科技股份有限公司及其关联公司（注 1）	联营企业、实际控制人有重要影响的企业
中睿信数字技术有限公司	联营企业
杭州居欢颜信息技术有限公司	联营企业
德州市数智信息科技有限公司	联营企业
浙江华创视讯科技有限公司	联营企业
宁波慈大永顺智能科技有限公司	联营企业
广西自贸区华钦智慧园区技术研究院有限公司	联营企业
绍兴大华安防保安服务有限公司（注 2）	曾经的联营企业

其他说明

注 1：“浙江零跑科技股份有限公司及其关联公司”包括与本公司有关联交易发生的浙江零跑科技股份有限公司、零跑汽车有限公司、杭州零跑汽车销售服务有限公司、武汉凌超汽车销售服务有限公司、浙江零跑汽车销售服务有限公司、金华零跑新能源汽车零部件技术有限公司、浙江凌昇动力科技有限公司、上海凌跑汽车销售服务有限公司共八家公司。

注 2：绍兴大华安防保安服务有限公司，于 2023 年 3 月结束关联关系。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江华诺康科技有限公司	实际控制人控制的企业
华晏资本（杭州）私募基金管理有限公司	实际控制人控制的企业
中国移动通信集团有限公司及其关联公司	公司大股东控制的集团
杭州诺佳科技有限公司（注 1）	公司高级管理人员配偶曾控制的企业
浙江智华物联网科技有限公司（注 2）	曾经的联营公司子公司
公司 A 及其控制的其他公司	关联方
Lorex Technology Inc.	实际控制人 12 个月内曾任董事的企业
Lorex Corporation	实际控制人 12 个月内曾任董事的企业
浙江蓝联科技股份有限公司（注 3）	实际控制人 12 个月内曾任董事的企业
杭州维讯机器人科技有限公司（注 3）	12 个月内公司大股东重要影响的企业
杭州芯图科技有限公司（注 3）	12 个月内公司大股东控制的企业

其他说明

注 1：杭州诺佳科技有限公司曾经为公司高级管理人员配偶控制的企业，在 2022 年 1 月处置股权不再控制，但在处置后的 12 个月内仍被认定为关联关系，2023 年 1 月结束关联关系。2023 年 2 月更名为“杭州诺佳云联科技有限公司”。

注 2：浙江智华物联网科技有限公司为绍兴大华安防保安服务有限公司控股子公司，于 2023 年 3 月结束关联关系。

注 3：浙江蓝联科技股份有限公司、杭州维讯机器人科技有限公司、杭州芯图科技有限公司于 2024 年 4 月结束关联关系。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
公司 A 及其控制的其他公司	材料采购	87,944,986.38		否	130,451,406.39
浙江华创视讯科	材料采购、接受	49,224,850.97		否	

技有限公司	服务				
中国移动通信集团有限公司及其关联公司	材料采购、接受服务	26,348,234.68		否	11,413,569.54
杭州维讯机器人科技有限公司	材料采购、接受服务	114,093.70		否	5,685.12
浙江华诺康科技有限公司	材料采购	98,230.08		否	99,999.97
浙江零跑科技股份有限公司及其关联公司	材料采购、接受服务	44,520.00		否	
杭州诺佳科技有限公司	接受服务			否	210,616.99

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
Intelbras S.A.	出售商品	446,779,132.82	364,654,929.70
Lorex Corporation	出售商品	173,583,588.70	
浙江零跑科技股份有限公司及其关联公司	出售商品、提供劳务	120,340,837.10	167,405,053.69
中国移动通信集团有限公司及其关联公司	出售商品、提供劳务	102,813,489.29	170,642,375.20
Lorex Technology Inc.	出售商品	23,250,958.71	
中睿信数字技术有限公司	出售商品	8,946,222.30	8,592,707.81
宁波慈大永顺智能科技有限公司	出售商品	7,655,090.67	
浙江华创视讯科技有限公司	出售商品、提供劳务	3,007,439.49	
德州市数智信息科技有限公司	出售商品、提供劳务	2,199,876.10	
广东智视数字技术有限公司	出售商品	1,839,830.02	10,008,308.98
浙江华诺康科技有限公司	出售商品	549,768.52	1,123,013.63
广西自贸区华钦智慧园区技术研究院有限公司	出售商品	63,004.88	
浙江蓝联科技股份有限公司	出售商品	20,300.89	
公司 A 及其控制的其他公司	出售商品	17,638.82	69,437.96
杭州维讯机器人科技有限公司	出售商品	4,513.28	1,061.95
杭州芯图科技有限公司	提供劳务	3,066.44	2,358.48
杭州诺佳科技有限公司	出售商品		64,601.77
浙江智华物联网科技有限公司	出售商品		1,769.91

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
浙江华诺康科技有限公司	房屋建筑物	901,966.90	102,857.15
浙江零跑科技股份有限公司及其关联公司	房屋建筑物	134,487.98	129,297.61
华晏资本（杭州）私募基金管理有限公司	房屋建筑物	52,702.78	

浙江华创视讯科技有限公司	房屋建筑物	10,045.87	
公司 A 及其控制的其他公司	运输设备		15,486.73

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
浙江零跑科技股份有限公司及其关联公司	机器设备					1,034,915.00	1,034,915.00	122,357.01	134,934.57		8,884,640.73

（3）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江大华科技有限公司	300,000,000.00	2022年6月10日	主合同债务履行期届满三年	是
浙江大华科技有限公司	200,000,000.00	2022年6月10日	承诺函生效之日起至授信期间内招商银行所贴现每笔票据到期日另加三年止	是
浙江大华科技有限公司	200,000,000.00	2023年6月9日	承诺函生效之日起至授信期间内招行杭州分行所贴现每笔票据到期日另加三年止	是
浙江大华科技有限公司	220,000,000.00	2017年10月13日	主合同债务履行期届满两年	否
浙江大华科技有限公司（担保币种为美金）	40,000,000.00	2018年9月21日	主合同债务履行期届满两年	否
浙江大华科技有限公司	530,000,000.00	2020年4月7日	2024年3月31日	否
浙江大华科技有限公司	600,000,000.00	2020年8月12日	主合同债务履行期届满两年	否
浙江大华科技有限公司	330,000,000.00	2020年8月18日	主合同债务履行期届满两年	否
浙江大华科技有限公司	300,000,000.00	2020年8月15日	主合同债务履行期届满五年	否
浙江大华科技有限公司	1,000,000,000.00	2021年2月4日	主合同债务履行期届满三年	否
浙江大华科技有限公司	440,000,000.00	2021年7月26日	主合同债务履行期届满三年	否
浙江大华科技有限公司	35,000,000.00	2021年8月1日	2023年7月31日	否

浙江大华科技有限公司	900,000,000.00	2021年9月27日	主合同债务履行期届满三年	否
浙江大华科技有限公司	200,000,000.00	2021年10月20日	主合同债务履行期届满三年	否
浙江大华科技有限公司	200,000,000.00	2022年7月22日	主合同债务履行期届满三年	否
浙江大华科技有限公司	350,000,000.00	2022年7月25日	主合同债务履行期届满三年	否
浙江大华科技有限公司	600,000,000.00	2022年9月19日	2024年9月18日	否
浙江大华科技有限公司	400,000,000.00	2023年6月9日	担保书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或招行杭州分行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加三年。任一项具体授信展期，则保证期间延续至展期期间届满后另加三年止。	否
浙江大华科技有限公司	200,000,000.00	2023年6月25日	保证期间至授信期间内招行杭州分行所贴现每笔票据到期日另加三年止	否
浙江大华智联有限公司 (担保币种为美金)	60,000,000.00	2022年5月1日	主合同债务履行期届满一年	是
浙江大华智联有限公司 (担保币种为美金)	55,000,000.00	2022年5月14日	2023年5月14日	是
浙江大华智联有限公司	160,000,000.00	2022年6月10日	主合同债务履行期届满三年	是
浙江大华智联有限公司	160,000,000.00	2022年6月10日	承诺函生效之日起至授信期间内招商银行所贴现每笔票据到期日另加三年止	是
浙江大华智联有限公司 (担保币种为美金)	22,000,000.00	2022年11月16日	2023年5月14日	是
浙江大华智联有限公司	160,000,000.00	2023年6月9日	承诺函生效之日起至授信期间内招行杭州分行所贴现每笔票据到期日另加三年止	是
浙江大华智联有限公司	300,000,000.00	2019年3月28日	主合同债务履行期届满两年	否
浙江大华智联有限公司	165,000,000.00	2021年7月26日	主合同债务履行期届满三年	否
浙江大华智联有限公司	200,000,000.00	2021年11月10日	主合同债务履行期届满三年	否
浙江大华智联有限公司 (担保币种为美金)	5,000,000.00	2021年12月3日	2024年12月2日	否
浙江大华智联有限公司	80,000,000.00	2022年3月25日	2023年12月31日	否
浙江大华智联有限公司	10,000,000.00	2022年5月1日	主合同债务履行期届满一年	否
浙江大华智联有限公司	200,000,000.00	2022年8月25日	2025年8月25日	否
浙江大华智联有限公司	150,000,000.00	2022年9月19日	2024年9月18日	否

浙江大华智联有限公司	160,000,000.00	2023年6月9日	担保书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或招行杭州分行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加三年。任一项具体授信展期，则保证期间延续至展期期间届满后另加三年止。	否
浙江大华智联有限公司	120,000,000.00	2023年6月19日	2024年6月18日	否
浙江大华智联有限公司	350,000,000.00	2023年6月19日	2024年6月18日	否
浙江大华系统工程有限公司	40,000,000.00	2022年6月10日	主合同债务履行期届满三年	是
浙江大华系统工程有限公司	40,000,000.00	2022年6月10日	承诺函生效之日起至授信期间内招商银行所贴现每笔票据到期日另加三年止	是
浙江大华系统工程有限公司	10,000,000.00	2019年8月30日	主合同债务履行期届满两年	否
浙江大华系统工程有限公司	60,000,000.00	2021年11月10日	主合同债务履行期届满三年	否
浙江大华系统工程有限公司	50,000,000.00	2022年7月25日	主合同债务履行期届满三年	否
浙江大华系统工程有限公司	5,000,000.00	2022年8月25日	2025年8月25日	否
浙江大华系统工程有限公司	40,000,000.00	2023年6月9日	担保书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或招行杭州分行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加三年。任一项具体授信展期，则保证期间延续至展期期间届满后另加三年止。	否
大华技术（香港）有限公司（担保币种为美金）	2,000,000.00	2022年3月25日	2023年3月25日	是
大华技术（香港）有限公司（担保币种为美金）	2,000,000.00	2023年4月21日	2024年4月21日	否
DAHUA TECHNOLOGY MEXICO S.A. DE C.V（担保币种为美金）	1,000,000.00	2021年9月1日	2023年12月1日	否
DAHUA TECHNOLOGY MEXICO S.A. DE C.V（担保币种为美金）	5,000,000.00	2022年10月21日	2023年10月20日	否
杭州华橙网络科技有限公司	50,000,000.00	2019年8月30日	主合同债务履行期届满两年	否
杭州华橙网络科技有限公司	55,000,000.00	2021年7月26日	主合同债务履行期届满三年	否

杭州华橙网络科技有限公司	65,000,000.00	2022年8月25日	2025年8月25日	否
Dahua Technology UK Limited (担保币种为英镑)	1,160,000.00	2020年8月12日	签订终止通知函	否
浙江华忆芯科技有限公司	10,000,000.00	2022年4月29日	主合同债务履行期届满三年	否
浙江华忆芯科技有限公司 (担保币种为美金)	2,000,000.00	2022年5月16日	主合同债务履行期届满三年	否
浙江华忆芯科技有限公司	10,000,000.00	2022年6月10日	承诺函生效之日起至授信期间内招商银行所贴现每笔票据到期日另加三年止	是
浙江华忆芯科技有限公司	10,000,000.00	2023年6月9日	承诺函生效之日起至授信期间内招行杭州分行所贴现每笔票据到期日另加三年止	是
浙江华忆芯科技有限公司	2,000,000.00	2022年8月25日	2025年8月25日	否
浙江华忆芯科技有限公司	8,000,000.00	2022年10月21日	2024年9月18日	否
浙江丰视科技有限公司	20,000,000.00	2022年6月10日	承诺函生效之日起至授信期间内招商银行所贴现每笔票据到期日另加三年止	是
浙江丰视科技有限公司	20,000,000.00	2023年6月9日	承诺函生效之日起至授信期间内招行杭州分行所贴现每笔票据到期日另加三年止	是
浙江丰视科技有限公司	100,000,000.00	2022年8月25日	2025年8月25日	否
浙江丰视科技有限公司	20,000,000.00	2022年10月21日	2024年9月18日	否
浙江丰视科技有限公司	20,000,000.00	2023年6月25日	保证期间至授信期间内招行杭州分行所贴现每笔票据到期日另加三年止	否
江苏华锐频科技有限公司	10,000,000.00	2023年6月9日	承诺函生效之日起至授信期间内招行杭州分行所贴现每笔票据到期日另加三年止	是
江苏华锐频科技有限公司	10,000,000.00	2022年6月10日	承诺函生效之日起至授信期间内招商银行所贴现每笔票据到期日另加三年止	是
江苏华锐频科技有限公司	10,000,000.00	2021年10月20日	主合同债务履行期届满三年	否
江苏华锐频科技有限公司	8,000,000.00	2022年8月25日	2025年8月25日	否
江苏华锐频科技有限公司	15,000,000.00	2022年10月21日	2024年9月18日	否

浙江华消科技有限公司	10,000,000.00	2022年6月10日	承诺函生效之日起至授信期间内招商银行所贴现每笔票据到期日另加三年止	是
浙江华消科技有限公司	10,000,000.00	2023年6月9日	承诺函生效之日起至授信期间内招行杭州分行所贴现每笔票据到期日另加三年止	是
浙江华消科技有限公司	2,000,000.00	2022年8月25日	2025年8月25日	否
浙江华消科技有限公司	8,000,000.00	2022年10月21日	2024年9月18日	否
西安大华智联技术有限公司	50,000,000.00	2022年6月10日	承诺函生效之日起至授信期间内招商银行所贴现每笔票据到期日另加三年止	是
西安大华智联技术有限公司	50,000,000.00	2023年6月9日	承诺函生效之日起至授信期间内招行杭州分行所贴现每笔票据到期日另加三年止	是
西安大华智联技术有限公司	100,000,000.00	2022年8月25日	2025年8月25日	否
西安大华智联技术有限公司	25,000,000.00	2022年10月21日	2024年9月18日	否
西安大华智联技术有限公司	50,000,000.00	2023年6月25日	保证期间至授信期间内招行杭州分行所贴现每笔票据到期日另加三年止	否
郑州大华智安信息技术有限公司	50,000,000.00	2022年6月10日	承诺函生效之日起至授信期间内招商银行所贴现每笔票据到期日另加三年止	是
郑州大华智安信息技术有限公司	50,000,000.00	2023年6月9日	承诺函生效之日起至授信期间内招行杭州分行所贴现每笔票据到期日另加三年止	是
郑州大华智安信息技术有限公司	30,000,000.00	2022年8月25日	2025年8月25日	否
郑州大华智安信息技术有限公司	50,000,000.00	2023年6月25日	保证期间至授信期间内招行杭州分行所贴现每笔票据到期日另加三年止	否
成都大华智安信息技术服务有限公司	100,000,000.00	2022年6月10日	承诺函生效之日起至授信期间内招商银行所贴现每笔票据到期日另加三年止	是

成都大华智安信息技术服务有限公司	80,000,000.00	2023 年 6 月 9 日	承诺函生效之日起至授信期间内招行杭州分行所贴现每笔票据到期日另加三年止	是
成都大华智安信息技术服务有限公司	80,000,000.00	2023 年 6 月 25 日	保证期间至授信期间内招行杭州分行所贴现每笔票据到期日另加三年止	否
长沙大华科技有限公司	10,000,000.00	2022 年 6 月 10 日	承诺函生效之日起至授信期间内招商银行所贴现每笔票据到期日另加三年止	是
长沙大华科技有限公司	10,000,000.00	2023 年 6 月 9 日	承诺函生效之日起至授信期间内招行杭州分行所贴现每笔票据到期日另加三年止	是
长沙大华科技有限公司	30,000,000.00	2022 年 8 月 25 日	2025 年 8 月 25 日	否
长沙大华科技有限公司	20,000,000.00	2022 年 10 月 21 日	2024 年 9 月 18 日	否
长沙大华科技有限公司	10,000,000.00	2023 年 6 月 25 日	保证期间至授信期间内招行杭州分行所贴现每笔票据到期日另加三年止	否
浙江华感科技有限公司	5,000,000.00	2022 年 6 月 10 日	承诺函生效之日起至授信期间内招商银行所贴现每笔票据到期日另加三年止	是
浙江华感科技有限公司	5,000,000.00	2023 年 6 月 9 日	承诺函生效之日起至授信期间内招行杭州分行所贴现每笔票据到期日另加三年止	是
浙江华感科技有限公司	5,000,000.00	2022 年 8 月 25 日	2025 年 8 月 25 日	否
浙江华飞智能科技有限公司	5,000,000.00	2022 年 6 月 10 日	承诺函生效之日起至授信期间内招商银行所贴现每笔票据到期日另加三年止	是
浙江华飞智能科技有限公司	2,000,000.00	2022 年 8 月 25 日	2025 年 8 月 25 日	否
浙江华视智检科技有限公司	5,000,000.00	2022 年 6 月 10 日	承诺函生效之日起至授信期间内招商银行所贴现每笔票据到期日另加三年止	是
浙江华视智检科技有限公司	5,000,000.00	2023 年 6 月 9 日	承诺函生效之日起至授信期间内招行杭州分行所贴现每笔票据到期日另加三年止	是
浙江华视智检科技有限公司	2,000,000.00	2022 年 8 月 25 日	2025 年 8 月 25 日	否

杭州小华科技有限公司	5,000,000.00	2022 年 6 月 10 日	承诺函生效之日起至授信期间内招商银行所贴现每笔票据到期日另加三年止	是
杭州小华科技有限公司	2,000,000.00	2022 年 8 月 25 日	2025 年 8 月 25 日	否
浙江大华安防联网运营服务有限公司	5,000,000.00	2022 年 8 月 25 日	2025 年 8 月 25 日	否

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国移动通信集团有限公司及其关联公司	采购在建工程	1,767,786.05	
浙江华创视讯科技有限公司	出售固定资产	612,608.16	
浙江华创视讯科技有限公司	采购固定资产	40,630.42	
浙江华诺康科技有限公司	出售固定资产	2,792.34	3,078.06
浙江零跑科技股份有限公司及其关联公司	采购固定资产		842,105.08

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,650,848.77	4,860,645.75

(6) 其他关联交易

- 2023 年 2 月 17 日，公司召开第七届董事会第三十九次会议及第七届监事会第二十七次会议，审议通过了《关于公司部分高级管理人员及核心员工向拟分拆所属子公司增资暨关联交易的议案》。同意公司部分高级管理人员及核心员工向控股子公司浙江华睿科技股份有限公司（以下简称“华睿科技”）合计增资 604.9190 万元（增加注册资本 167.5676 万元，剩余部分计入资本公积），其中高级管理人员赵宇宁、朱建堂等 11 位自然人合计直接增资 483.9353 万元。本次增资完成后，公司持有华睿科技的股权比例由 42.2280%变更为 41.0878%，华睿科技仍属于公司合并报表范围内的控股子公司。
- 2023 年 3 月 17 日，公司召开第七届董事会第四十次会议，审议通过了《关于控股子公司增资扩股引入投资者暨关联交易的议案》。同意控股子公司华睿科技以增资扩股方式引入宜宾绿能股权投资合伙企业（有限合伙）、朱江明等共计 8 位投资者。投资方将向华睿科技货币增资 260,000,061 元（8,934,710 元作为新增注册资本，其余计入资本公积金），合计获得增资后华睿科技 12.58%股权。本次增资完成后，公司持有华睿科技的股权比例由 41.0878%变更为 35.9171%，华睿科技仍属于公司合并报表范围内的控股子公司。
- 2023 年 4 月 7 日，公司召开了第七届董事会第四十一次会议，审议通过了《关于放弃控股子公司优先受让权暨关联交易的议案》，就控股子公司浙江华消科技有限公司（以下简称“华消科技”）股东浙江华视投资管理有限公司将其持有的华消科技 20%股权转让给华消科技员工持股平台及核心管理层事项，公司董事会同意放弃上述股权的优先受让权。
- 2023 年 4 月 7 日，公司召开第七届董事会第四十一次会议及第七届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于控股子公司实施股权激励暨关联交易的议案》，同意控股子公司杭州华橙网络科技有限公司（以下简称“华橙网络”）增资的方式对部分公司董事、监事、高管及华橙网络核心员工实施股权激励。其中，公司董事赵宇宁、监事郑洁萍和高管刘

明、朱建堂、李智杰、许志成、吴坚、宋轲、徐巧芬等向华橙网络共计增资 7,881,049.75 元（获得新增注册资本 2,236,316 元）。本次股权激励实施完成后，公司持有华橙网络的股权比例由 51.00% 变更为 44.61%，华橙网络仍属于公司合并报表范围内的控股子公司。

5、2023 年 6 月 25 日，公司召开第七届董事会第四十五次会议及第七届监事会第三十二次会议，会议审议通过了《关于对控股子公司增资及实施股权激励暨关联交易的议案》，同意公司以热成像业务相关资产组评估作价向控股子公司浙江华感科技有限公司（以下简称“华感科技”）增资 53,986.47 万元（增加注册资本 28,109.169 万元）。同时，华感科技以增资方式对公司部分董事、监事、高管、核心员工及其核心管理团队进行激励，增资价格为 1 元/注册资本。

6、报告期内，根据小华科技业务规划安排，公司以 1 元/注册资本的价格从关联人左鹏飞处购买其持有的小华科技 1% 股权，受让价格合计为 10 万元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	Intelbras S.A.	449,893,614.14	22,494,680.70	397,867,692.70	19,895,705.61
应收账款	Lores Corporation	352,596,125.62	17,629,806.28	421,294,479.95	22,971,174.01
应收账款	中国移动通信集团有限公司及其关联公司	165,934,267.82	14,451,265.81	169,771,631.78	13,418,528.87
应收账款	浙江零跑科技股份有限公司及其关联公司	143,164,276.34	7,158,213.82	125,228,191.88	6,287,574.59
应收账款	浙江华创视讯科技有限公司	22,689,604.31	1,898,801.99	66,484,746.14	6,468,047.41
应收账款	中睿信数字技术有限公司	19,834,500.62	991,725.03	18,091,127.92	904,556.40
应收账款	Lores Technology Inc.	15,957,711.60	797,885.58	1,589,271.42	87,438.04
应收账款	宁波慈大永顺智能科技有限公司	9,704,319.01	485,215.95	6,944,214.63	347,210.73
应收账款	广东智视数字技术有限公司	8,159,003.45	541,082.99	7,558,397.45	377,919.87
应收账款	浙江华诺康科技有限公司	5,549,046.16	487,937.14	5,029,172.47	319,416.79
应收账款	公司 A 及其控制的其他公司	2,708,124.52	1,039,399.02	2,703,192.68	694,554.83
应收账款	德州市数智信息科技有限公司	2,295,990.00	114,799.50		
应收账款	杭州居欢颜信息技术有限公司	1,208,000.00	391,683.00	1,208,000.00	344,113.20
应收账款	浙江蓝联科技股份有限公司	18,970.00	948.50		
应收账款	杭州芯图科技有限公司	223.14	11.16	81.66	4.08
应收账款	华晏资本（杭州）私募基金管理有限公司	60.50	3.03	181.50	9.08
应收账款	杭州诺佳科技有限公司			652,335.00	32,616.75

应收账款	绍兴大华安防保安服务有限公司			50,000.00	25,000.00
应收账款	杭州维讯机器人科技有限公司			850.00	42.50
合同资产	中国移动通信集团有限公司及其关联公司	7,960,611.90	1,278,565.67	7,126,589.32	1,219,481.49
合同资产	中睿信数字技术有限公司	118,133.36	5,906.67	481,393.33	24,069.67
合同资产	德州市数智信息科技有限公司	71,010.00	3,550.50		
其他应收款	中国移动通信集团有限公司及其关联公司	2,670,834.39	199,277.00	1,523,267.68	401,163.38

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国移动通信集团有限公司及其关联公司	38,611,071.30	40,781,816.94
应付账款	浙江华创视讯科技有限公司	14,387,162.95	4,578,103.79
应付账款	浙江华诺康科技有限公司	706,491.42	586,402.95
应付账款	中睿信数字技术有限公司	200,000.00	200,000.00
应付账款	杭州维讯机器人科技有限公司	88,495.58	
应付账款	浙江零跑科技股份有限公司及其关联公司	71,868.00	19,080.00
应付账款	浙江蓝联科技股份有限公司	3,970.00	175,176.90
应付账款	杭州诺佳科技有限公司		1,346,249.09
合同负债	中国移动通信集团有限公司及其关联公司	2,431,321.15	7,772,167.32
合同负债	浙江零跑科技股份有限公司及其关联公司	645,765.56	491,074.23
合同负债	中睿信数字技术有限公司	463,878.18	
合同负债	浙江华创视讯科技有限公司	20,011.51	
合同负债	杭州芯图科技有限公司	3,721.09	1,362.62
合同负债	德州市数智信息科技有限公司		105,185.84
合同负债	浙江智华物联网科技有限公司		2,830.19
其他应付款	中国移动通信集团有限公司及其关联公司	1,320,000.00	1,070,000.00
其他应付款	浙江零跑科技股份有限公司及其关联公司	173,520.00	173,520.00
其他应付款	浙江华诺康科技有限公司	63,070.00	63,070.00

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	

公司本期失效的各项权益工具总额	限制性股票 31,795,580 股和股票期权 31,861,466 股
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	期权行权价 16.59 元/股，合同剩余期限 36 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	限制性股票授予价 8.16 元/股，合同剩余期限 36 个月

其他说明

(1) 股权激励计划的总体情况

2022 年限制性股票和股票期权授予情况

根据公司 2022 年 4 月 1 日召开的第七届董事会第二十七次会议审议通过以及 2022 年 5 月 16 日召开的 2021 年度股东大会批准的《关于〈公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，公司股权激励计划授予限制性股票 7,486.40 万股，授予股票期权 7,486.40 万份。

根据 2022 年 6 月 27 日召开的第七届董事会第三十二次会议审议，公司以 2022 年 6 月 27 日为授予日，完成限制性股票和股票期权的授予。公司实际授予高级管理人员、其他管理者及业务骨干人员等 4,249 人 74,737,700 股限制性股票，授予日为 2022 年 6 月 27 日，授予价格为 8.16 元；74,735,300.00 份股票期权，授予日为 2022 年 6 月 27 日，授予价格为 16.59 元。

该次股权激励计划的有效期限、锁定期和解锁期为：限制性股票激励计划的有效期限为自限制性股票授予完成登记之日起至激励对象获授的所有限制性股票解除限售或回购注销完毕之日止，最长不超过 48 个月。授予的限制性股票在授予登记完成之日起满 12 个月后分三期解除限售，每期解除限售的比例各为 40%、30%、30%。

原解锁业绩条件如下：

解锁时点	解除限售期间	业绩条件
第一次解锁条件	自授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	以 2021 年度营业收入为基数，2022 年度营业收入增长率不低于 16%；或以 2021 年度净利润为基数，2022 年度净利润增长率不低于 16%；
第二次解锁条件	自授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	以 2021 年度营业收入为基数，2023 年度营业收入增长率不低于 34%；或以 2021 年度净利润为基数，2023 年度净利润增长率不低于 34%
第三次解锁条件	自授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	以 2021 年度营业收入为基数，2024 年度营业收入增长率不低于 56%；或以 2021 年度净利润为基数，2024 年度净利润增长率不低于 56%

新解锁业绩条件见下述“4、股份支付的修改、终止情况”。

(2) 公司及子公司员工通过增资、直接或间接受让股权形式持有子公司华睿科技的股权，根据子公司华睿科技近期引入投资者的公允价值，确认股份支付费用 77,456,116.90 元。

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	限制性股票根据授予日股票价格及股票的授予成本或授予
------------------	---------------------------

	日最近外部投资者入股价格确定；股票期权按 Black-Scholes 模型确定公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	根据在职人员对应的权益工具估计
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	304,082,051.26
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	168,150,131.40

其他说明

公司本期以股权支付换取的职工服务金额为 168,150,131.40 元，少数股东享有 32,444,201.86 元。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

根据公司 2023 年 6 月 16 日第七届董事会第四十四次会议决议，审议通过了《关于公司〈2022 年股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》，调整了行权条件，截至本报告披露日该议案尚需提交股东会审议，调整后的业绩条件如下：

解除限售期	业绩考核目标
第一个解除限售期	以 2021 年度营业收入为基准，2022 年度营业收入增长率不低于 16%；或以 2021 年度净利润为基数，2022 年度净利润增长率不低于 16%
第二个解除限售期	以 2022 年度营业收入为基准，2023 年度营业收入增长率不低于 35%；或以 2022 年度净利润为基数，2023 年度净利润增长率不低于 35%
第三个解除限售期	以 2022 年度营业收入为基准，2024 年度营业收入增长率不低于 83%；或以 2022 年度净利润为基数，2024 年度净利润增长率不低于 83%

注：以上“营业收入”是指经审计的上市公司合并报表口径的营业收入，以上“净利润”其中第一个解除限售期是指经审计的上市公司合并报表口径归属于公司股东的净利润值，第二个解除限售期及第三个解除限售期指经审计的上市公司合并报表口径归属于公司股东的扣除非经常性损益的净利润值。

考虑宏观市场环境变化等因素，针对 2023 年及 2024 年两个考核年度，依据当期业绩完成率（R），设置对应的比例系数，具体如下：

业绩完成率（R）	R ≥ 100%	100% > R ≥ 90%	90% > R ≥ 80%	R < 80%
R 对应的系数	1	0.9	0.8	0

注：1、当期业绩完成率（R）指当期营业收入完成率或当期扣非净利润完成率中的较高者。

2、当期营业收入完成率=当期营业收入实际增长率/当期营业收入目标增长率*100%；当期净利润完成率=当期净利润实际增长率/当期净利润目标增长率*100%。

3、公司根据业绩完成率 R 的指标，对激励对象所持有的考核当年的限制性股票予以解除限售，具体解除限售的数量为：激励对象所持的对应考核当年的限制性股票数量*R 对应的系数；确认激励对象所持有的考核当年可行权的股票期权数量，具体可行权数量为：激励对象所持的对应考核当年的股票期权数量*R 对应的系数。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2023 年 06 月 30 日，公司质押事项如下：

（1）子公司新疆大华智信信息技术有限责任公司于 2016 年 8 月 19 日以《石河子市“平安石城”建设 PPP 项目特许经营协议》项下的可用性服务费产生的未来应收账款的金额 351,064,980.00 元作为质押，与中国建设银行股份有限公司石河子市分行签订总金额为 230,000,000.00 元，编号为 2016-01 的《固定资产借款合同》，为新疆大华智信信息技术有限责任公

司 230,000,000.00 元（借款期限开始日为 2016 年 08 月，到期日为 2027 年 8 月），借款合同号为 2016-01 的银行借款提供担保。截至 2023 年 6 月 30 日，质押的应收款项为 150,899,631.06 元（其中长期应收款余额 122,659,963.34 元，一年内到期的非流动资产余额 28,239,667.72 元），该担保合同项下的借款余额为 77,500,000.00 元（其中长期借款余额 52,000,000.00 元，一年内到期的非流动负债余额 25,500,000.00 元）。

(2) 2022 年 7 月 6 日，公司与浙商银行股份有限公司杭州分行续签编号为（33100000）浙商资产池质字（2022）第 13331 号的《资产池质押担保合同》（合同期限 2022 年 7 月 6 日至 2023 年 6 月 28 日），为公司和子公司浙江大华科技有限公司、子公司浙江大华系统工程有限公司与浙商银行股份有限公司杭州分行共同签订的《资产池业务合作协议》提供担保，资金质押池融资额度最高不超过人民币 25 亿元。2023 年 6 月 20 日，公司与浙商银行股份有限公司杭州分行续签编号为（33100000）浙商资产池质字（2023）第 08879 号的《资产池质押担保合同》（合同期限 2023 年 6 月 20 日至 2024 年 1 月 12 日），为公司和子公司浙江大华科技有限公司、子公司浙江大华系统工程有限公司、子公司浙江丰视科技有限公司、子公司浙江小华科技有限公司与浙商银行股份有限公司杭州分行共同签订的《资产池业务合作协议》提供担保，资金质押池融资额度最高不超过人民币 25 亿元。

在此票据池业务下，截至 2023 年 06 月 30 日，公司有 482,817,011.98 元尚未到期的应收票据（其中 470,000,000.00 元为应收合并范围内关联方票据）、子公司浙江大华科技有限公司有 424,043,456.38 元尚未到期的应收票据（其中 50,000,000.00 元为应收合并范围内关联方票据）、子公司浙江大华系统工程有限公司有 1,959,350.00 元尚未到期的应收票据。该质押事项下，公司开具的银行承兑汇票金额为 68,609,609.34 元，子公司浙江大华科技有限公司开具的银行承兑汇票金额为 435,322,650.22 元，子公司浙江大华系统工程有限公司开具的银行承兑汇票金额为 59,937.90 元。

(3) 2022 年 06 月 30 日，子公司浙江大华智联有限公司与浙商银行股份有限公司杭州分行续签编号为（33100000）浙商资产池质字（2022）第 13592 号的《资产池质押担保合同》（合同期限 2022 年 6 月 30 日至 2023 年 6 月 28 日），为子公司浙江大华智联有限公司与浙商银行股份有限公司杭州分行签订的《资产池业务合作协议》提供担保，资金质押池融资额度最高不超过人民币 5 亿元。2023 年 06 月 21 日，子公司浙江大华智联有限公司与浙商银行股份有限公司杭州分行续签编号为（33100000）浙商资产池质字（2023）第 08817 号的《资产池质押担保合同》（合同期限 2023 年 6 月 21 日至 2024 年 1 月 12 日），为子公司浙江大华智联有限公司与浙商银行股份有限公司杭州分行签订的《资产池业务合作协议》提供担保，资金质押池融资额度最高不超过人民币 5 亿元。

在此票据池业务下，截至 2023 年 06 月 30 日，子公司浙江大华智联有限公司有 237,285,850.82 元尚未到期的应收票据（其中 100,000,000.00 元为应收合并范围内关联方票据）质押用于开具承兑汇票。该质押事项下，子公司浙江大华智联有限公司开具的银行承兑汇票金额为 221,222,966.91 元。

(4) 2022 年 06 月 01 日，公司与招商银行股份有限公司杭州分行签订编号为 571XY2022013930 的《票据池业务授信协议》，约定 15 亿元的票据池专项授信额度，并将额度同时分配给子公司浙江大华科技有限公司、子公司浙江大华系统工程有限公司、子公司杭州华橙网络科技有限公司、子公司浙江丰视科技有限公司、子公司浙江华飞智能科技有限公司、子公司浙江华忆芯科技有限公司、子公司浙江华消科技有限公司、子公司浙江华视智检科技有限公司、子公司西安大华智联技术有限公司、子公司浙江大华智慧物联运营服务有限公司和子公司浙江大华智联有限公司。

在此票据池业务下，截至 2023 年 06 月 30 日，公司有 208,754,566.01 元尚未到期的应收票据（其中 200,000,000.00 元为应收合并范围内关联方票据），子公司浙江大华科技有限公司有 226,429,679.81 元尚未到期的应收票据（其中 50,000,000.00 元为应收合并范围内关联方票据）、子公司浙江丰视科技有限公司有 6,422,598.71 元尚未到期的应收票据（其中 214,528.20 元为应收合并范围内关联方票据）、子公司浙江大华系统工程有限公司有 8,628,663.12 元尚未到期的应收票据、子公司浙江华消科技有限公司 9,279,552.04 元尚未到期的应收票据、子公司浙江华视智检科技有限公司 1,168,000.00 元尚未到期的应收票据、子公司浙江大华智慧物联运营服务有限公司 2,210,000.00 元尚未到期的应收票据质

押用于开具银行承兑汇票。该质押事项下，公司开具的银行承兑汇票金额为 336,412.30 元，子公司浙江丰视科技有限公司开具的银行承兑汇票金额为 230,488,710.27 元，子公司浙江华飞智能科技有限公司开具的银行承兑汇票金额为 552,457.00 元，子公司浙江华忆芯科技有限公司开具的银行承兑汇票金额为 98,874.32 元、子公司浙江华视智检科技有限公司开具的银行承兑汇票金额为 545,972.10 元、子公司浙江华消科技有限公司开具的银行承兑汇票金额为 36,871.90 元、子公司浙江智联有限公司开具的银行承兑汇票金额为 23,149,388.87 元、子公司西安大华智联技术有限公司开具的银行承兑汇票金额为 1,785,114.60 元。

(5) 2021 年 05 月 26 日，子公司浙江大华科技有限公司与杭州银行股份有限公司签订编号为 (7514ATMG202100073) 的《单体资产管家最高额质押合同》(合同期限 2021 年 5 月 26 日至 2024 年 5 月 25 日)，为子公司浙江大华科技有限公司与杭州银行股份有限公司共同签订的《资产管家服务协议》提供担保，票据池授信额度最高不超过人民币 2 亿元。在此票据池业务下，截至 2023 年 06 月 30 日，子公司浙江大华科技有限公司有 76,144,146.23 元尚未到期的应收票据质押用于开具承兑汇票。该质押事项下，子公司浙江大华科技有限公司开具的银行承兑汇票金额为 0 元。

(6) 2022 年 08 月 03 日，公司与平安银行股份有限公司杭州分行签订编号为平银杭金湖一资池字 20220801 第 001 号的《资产池出账专项协议》，约定 10 亿元的票据池专项授信额度，并将额度同时分配给子公司浙江大华科技有限公司、子公司江苏华锐频科技有限公司、子公司浙江华感科技有限公司和子公司长沙大华科技有限公司。

在此票据池业务下，截至 2023 年 06 月 30 日，公司有 170,980,000.00 元尚未到期的应收票据(其中 170,000,000.00 元为应收合并范围内关联方票据)，子公司浙江大华科技有限公司有 81,770,276.81 元尚未到期的应收票据(其中 50,000,000.00 元为应收合并范围内关联方票据)、子公司江苏华锐频科技有限公司有 2,655,606.00 元尚未到期的应收票据、子公司浙江华感科技有限公司有 868,620.00 元尚未到期的应收票据质押用于开具银行承兑汇票。该质押事项下，子公司浙江大华科技有限公司开具的银行承兑汇票金额为 160,779,797.77 元，子公司江苏华锐频科技有限公司开具的银行承兑汇票金额为 6,681,928.50 元，子公司浙江华感科技有限公司开具的银行承兑汇票金额为 1,434,684.27 元和子公司长沙大华科技有限公司开具的银行承兑汇票金额为 5,698,927.11 元。

(7) 子公司浙江华睿科技股份有限公司与招商银行股份有限公司杭州分行签订了《票据池业务授信协议》，约定 2 亿元的票据池业务授信额度。在此票据池业务下，截至 2023 年 06 月 30 日，子公司浙江华睿科技股份有限公司有 55,109,694.53 元尚未到期的应收票据质押用于开具承兑汇票。该质押事项下，子公司浙江华睿科技股份有限公司开具的银行承兑汇票金额为 52,707,757.59 元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

资产负债表日不存在重要或有事项。

(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。

十五、资产负债表日后事项

本期无需披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部，本公司仅有一个经营分部，即智慧物联产品的研发、生产和销售。报告分部的会计政策与公司会计政策一致。

(2) 报告分部的财务信息

地区分部

单位：元

项目	营业收入	营业成本
境内	7,771,201,571.54	4,750,611,105.50
境外	6,862,345,709.10	3,613,376,794.14
合计	14,633,547,280.64	8,363,987,899.64

产品分部

单位：元

项目	营业收入	营业成本
智慧物联产品及方案	12,161,117,387.94	6,726,306,045.85
其中：软件业务	757,373,050.95	241,174,322.48
创新业务	2,258,998,031.19	1,466,634,666.72
其他	213,431,861.51	171,047,187.07
合计	14,633,547,280.64	8,363,987,899.64

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	38,688,726.59	0.80%	38,688,726.59	100.00%		38,693,240.50	0.78%	38,693,240.50	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单	38,688,726.59	0.80%	38,688,726.59	100.00%		38,693,240.50	0.78%	38,693,240.50	100.00%	

独计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款	4,814,279,100.52	99.20%	110,160,110.25	2.29%	4,704,118,990.27	4,933,479,139.61	99.22%	96,000,623.96	1.95%	4,837,478,515.65
其中：										
组合1：合并关联方组合	3,733,370,117.83	76.93%			3,733,370,117.83	3,990,054,640.72	80.25%			3,990,054,640.72
组合2：账龄分析法组合	1,080,908,982.69	22.27%	110,160,110.25	10.19%	970,748,872.44	943,424,498.89	18.97%	96,000,623.96	10.18%	847,423,874.93
合计	4,852,967,827.11	100.00%	148,848,836.84		4,704,118,990.27	4,972,172,380.11	100.00%	134,693,864.46		4,837,478,515.65

按单项计提坏账准备：38,688,726.59 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	38,688,726.59	38,688,726.59	100.00%	预计无法收回
合计	38,688,726.59	38,688,726.59		

按组合计提坏账准备：110,160,110.25 元

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	767,881,976.89	38,394,098.85	5.00%
1 至 2 年	188,511,025.21	18,851,102.52	10.00%
2 至 3 年	88,816,318.68	26,644,895.60	30.00%
3 至 4 年	15,591,097.85	7,795,548.93	50.00%
4 至 5 年	8,170,498.53	6,536,398.82	80.00%
5 年以上	11,938,065.53	11,938,065.53	100.00%
合计	1,080,908,982.69	110,160,110.25	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	4,287,453,467.66
1 至 2 年	272,716,314.22
2 至 3 年	191,132,510.28
3 年以上	101,665,534.95
3 至 4 年	62,503,709.68

4至5年	18,349,239.90
5年以上	20,812,585.37
合计	4,852,967,827.11

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	134,693,864.46	14,157,131.66		2,159.28		148,848,836.84
合计	134,693,864.46	14,157,131.66		2,159.28		148,848,836.84

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,159.28

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 3,614,431,941.67 元，占应收账款期末余额合计数的比例 74.48%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 15,635,357.71 元

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

1) 根据本期公司与中诺商业保理(深圳)有限公司签订的不附追索权的应收账款购买协议，公司向中诺商业保理(深圳)有限公司转让应收账款人民币 563,882.00 元，转让后终止确认应收账款；

2) 根据本期公司与深圳前海安路通商业保理有限公司签订的不附追索权的应收账款购买协议，公司向深圳前海安路通商业保理有限公司转让应收账款人民币 456,689.25 元，转让后终止确认应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	12,942,027,391.89	13,025,162,686.64
合计	12,942,027,391.89	13,025,162,686.64

(1) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	44,218,286.45	42,975,357.36
暂付、垫付款	45,941,825.28	42,425,892.12
股权转让款	5,495,352.34	
员工购房借款	77,910,497.00	84,743,250.00
往来款	12,795,487,732.65	12,872,094,567.04
其他	2,766,684.67	14,709,388.90
合计	12,971,820,378.39	13,056,948,455.42

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	25,225,412.46	6,120,196.70	440,159.62	31,785,768.78
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-648,634.56	648,634.56		
--转入第三阶段	-6,640.00		6,640.00	
本期计提		1,507,616.42	17,470.00	1,525,086.42
本期转回	3,450,469.70			3,450,469.70
本期核销	43,899.00	4,500.00	19,000.00	67,399.00
2023 年 6 月 30 日余额	21,075,769.20	8,271,947.68	445,269.62	29,792,986.50

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	11,827,523,828.99
1 至 2 年	708,388,104.08
2 至 3 年	119,391,456.85
3 年以上	316,516,988.47
3 至 4 年	112,309,009.53
4 至 5 年	201,319,803.16
5 年以上	2,888,175.78
合计	12,971,820,378.39

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	
坏账准备	31,785,768.78	1,525,086.42	3,450,469.70	67,399.00		29,792,986.50
合计	31,785,768.78	1,525,086.42	3,450,469.70	67,399.00		29,792,986.50

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	67,399.00

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	往来款	8,232,307,498.58	1 年以内 8,231,632,540.32 元, 1-2 年 673,777.87 元, 3-4 年 1,180.39 元	63.46%	
单位 2	往来款	2,340,800,423.43	1 年以内	18.05%	
单位 3	往来款	1,496,524,099.52	1 年以内 915,609,068.76 元, 1-2 年 540,820,030.77 元, 2-3 年 5,901,013.50 元, 3-4 年 34,193,986.49 元	11.54%	
单位 4	往来款	234,434,115.91	1 年以内 149,064,317.88 元, 1-2 年 85,369,798.03 元	1.81%	
单位 5	往来款	200,717,516.83	1 年以内 9,080,630.14 元, 1-2 年 10,006,656.50 元, 2-3 年 8,757,718.98 元, 3-4 年 8,918,883.13 元, 4-5 年 11,689,423.04 元, 5 年以上 152,264,205.04 元	1.55%	
合计		12,504,783,654.27		96.41%	

6) 涉及政府补助的应收款项

无涉及政府补助的应收款项。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,353,632,259.60		7,353,632,259.60	4,651,487,417.05		4,651,487,417.05
对联营、合营企业投资	672,957,566.69	723,496.39	672,234,070.30	831,485,368.09	723,496.39	830,761,871.70
合计	8,026,589,826.29	723,496.39	8,025,866,329.90	5,482,972,785.14	723,496.39	5,482,249,288.75

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
浙江大华系统工程有限公司	535,013,130.42	5,396,915.53				540,410,045.95	
浙江大华安防联网运营服务有限公司	102,150,077.26	47,888.58				102,197,965.84	
浙江大华居安科技有限公司	5,100,000.00					5,100,000.00	
广西大华信息技术有限公司	6,159,547.73	38,190.24				6,197,737.97	
大华技术(香港)有限公司	668,941,112.00	746,235.00				669,687,347.00	
浙江大华科技有限公司	1,295,016,312.10	3,210,460.89				1,298,226,772.99	
广西大华云联信息技术有限公司	20,002,580.76					20,002,580.76	
杭州小华科技有限公司	5,851,433.47	3,513,024.43				9,364,457.90	
浙江大华智	1,001,657,51	776,489,584.				1,778,147,10	

联有限公司	7.59	51				2.10	
浙江大华投资管理有限公司	62,175,000.00					62,175,000.00	
广西大华智城股份有限公司	71,262,264.85	40,150.02				71,302,414.87	
杭州华橙网络科技有限公司	30,102,814.35	1,709,443.49				31,812,257.84	
浙江华睿科技股份有限公司	33,919,748.87	4,652,104.08				38,571,852.95	
杭州富阳华傲科技有限公司	5,110,520.63	10,520.64				5,121,041.27	
浙江华飞智能科技有限公司	25,619,309.34	539,322.08				26,158,631.42	
贵州华翼视信科技有限公司	1,800,000.00					1,800,000.00	
浙江丰视科技有限公司	9,028,975.38	23,613.12				9,052,588.50	
Dahua Technology Holdings Limited	8,102,000.00					8,102,000.00	
浙江华消科技有限公司	38,317,405.37	564,052.16				38,881,457.53	
西安大华智联技术有限公司	100,718,798.71	890,127,235.01				990,846,033.72	
江苏华锐频科技有限公司	17,927,211.61	69,514.56				17,996,726.17	
北京华悦尚成信息技术服务有限公司	10,675,125.73	154,611.04				10,829,736.77	
浙江大华金智科技有限公司	60,000,000.00					60,000,000.00	

上海华尚成悦信息技术服务有限公司	1,931,398.93	418,040.42				2,349,439.35	
浙江舟山数字发展运营有限公司	17,640,000.00					17,640,000.00	
广西大华科技有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
云南智丽科技有限公司	4,500,000.00		4,500,000.00				
浙江华忆芯科技有限公司	41,380,258.10	-222,881.43				41,157,376.67	
浙江华锐捷技术有限公司	52,349,278.69	1,200,674.53				53,549,953.22	
成都大华智联信息技术有限公司	50,346,032.57	550,310,839.30				600,656,871.87	
成都大华智安信息技术服务有限公司	100,000,000.00	454,700,000.00				554,700,000.00	
成都市惠山智能网络科技有限公司	5,800,000.00					5,800,000.00	
浙江华视智检科技有限公司	23,520,802.07	1,077,451.93				24,598,254.00	
新疆大华智信信息技术有限责任公司	2,055.08					2,055.08	
广西华诚科技有限公司	123,727.03	28,702.02				152,429.05	
杭州华橙软件技术有限公司	1,838,147.19	1,296,442.17				3,134,589.36	
Dahua Technology Canada Inc.	72,864.00					72,864.00	
成都大华智数信息技术服务有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	

司									
郑州大华智安信息技术有限公司	30,000,000.00								30,000,000.00
Dahua Technology International Pte. Ltd.	1,000,000.00								1,000,000.00
长沙大华科技有限公司	100,009,858.24	9,858.24							100,019,716.48
浙江华感科技有限公司	50,982,181.36	120,835.34							51,103,016.70
浙江大华智慧物联运营服务有限公司	15,285,360.32	282,729.07							15,568,089.39
河南大华智联信息技术有限公司	54,567.30	54,567.30							109,134.60
宜宾华慧信息技术有限公司		13,092.42							13,092.42
洛阳大华智豫信息技术有限公司		10,000,000.00							10,000,000.00
西安华橙智联科技有限公司		21,625.86							21,625.86
合计	4,651,487,417.05	2,706,644,842.55	4,500,000.00						7,353,632,259.60

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
浙江零跑科技股份有限公司	650,470,259.18			-179,267,268.32		26,790,456.53					497,993,447.39	

限公司											
杭州居欢颜信息技术有限公司											723,496.39
中睿信数字技术有限公司	71,175,718.81			- 8,206,205.79						62,969,513.02	
宁波华晏创玺创业投资合伙企业(有限合伙)	63,054,968.03			377,882.39						63,432,850.42	
德州市数智信息科技有限公司	3,407,519.63			18,720.28						3,426,239.91	
四川恒基安华物联科技有限公司	1,291,851.54			- 88,230.33						1,203,621.21	
浙江华创视讯科技有限公司	41,361,554.51			- 2,726,699.16	4,573,543.00					43,208,398.35	
小计	830,761,871.70			- 189,891,800.93	31,363,999.53					672,234,070.30	723,496.39
合计	830,761,871.70			- 189,891,800.93	31,363,999.53					672,234,070.30	723,496.39

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	4,154,588,989.34	698,750,728.04	3,850,652,856.67	435,118,265.70
其他业务	29,728,074.55	21,033,992.07	15,400,691.14	10,228,851.81
合计	4,184,317,063.89	719,784,720.11	3,866,053,547.81	445,347,117.51

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,149,863.64	
权益法核算的长期股权投资收益	-189,891,800.93	-216,827,314.09
处置长期股权投资产生的投资收益	539,223.39	-4,330,000.00
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	2,372,827.09	6,666,341.48
国债逆回购投资收益	569,386.14	515,701.75
金融资产终止确认收益	-3,617,354.24	-4,150,055.55
债务重组收益		-170,120.71
合计	-188,877,854.91	-218,295,447.12

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	174,686,029.13	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	69,161,827.70	
委托他人投资或管理资产的损益	43,299,295.17	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	59,884,244.14	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,513.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,513,400.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-55,002,533.78	
减：所得税影响额	72,883,163.54	
少数股东权益影响额	1,415,070.35	
合计	221,248,543.17	--

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	6.70%	0.63	0.63
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.95%	0.56	0.56

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