

北京大豪科技股份有限公司

审计报告

大信审字[2023]第 1-04318 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：京236BD23UJ3





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审计报告

大信审字[2023]第 1-04318 号

北京大豪科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京大豪科技股份有限公司（以下简称“大豪科技”）的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大豪科技 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于大豪科技，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

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

我们在本期财务报表审计中识别出的关键审计事项如下：





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

1、商誉的减值

截至 2022 年 12 月 31 日，大豪科技合并报表中商誉的账面价值为人民币 4.14 亿元，鉴于商誉减值对报表影响金额较为重大，因此我们将商誉减值测试列为关键审计事项。

我们执行的主要审计程序：

(1) 了解并测试与商誉减值测试相关的内部控制，分析管理层对商誉相关资产组的认定和进行商誉减值测试时采用的关键假设和方法，检查相关的假设和方法的合理性。

(2) 了解商誉所属资产组或资产组组合的认定，评价商誉减值测试过程中所采用的方法的恰当性、关键假设和重要参数（如增长率、折现率等）的合理性；比较商誉所属资产组的账面价值与可收回金额的差异，确认是否存在商誉减值情况。

(3) 评价财务报表附注中与商誉减值相关的披露。

2、收入确认

注册会计师将收入作为关键审计事项的主要原因为收入作为关键业绩指标，存在被管理层操纵以达到特定目标或期望的固有风险。因此我们将收入的高估作为关键审计事项。

我们执行的主要审计程序：

(1) 了解、评估并测试收入流程及关键内部控制，测试信息系统一般控制和收入流程相关自动控制。

(2) 通过审阅销售合同、访谈管理层来了解和评估收入确认政策；抽样检查与收入确认相关的支持性文件，包括检查销售合同、订单、产品出库单、销售发票、物流运输单、客户签收单及回款单据等，检查期后销售退回情况，进行截止性测试，评估销售收入是否在恰当的期间确认。

(3) 执行分析性程序，结合行业整体状况，纵向横向分析收入波动的原因及合理性，并通过检查相关单据予以印证。

(4) 对重大客户的销售执行交易函证，通过网络背景调查、行业网站信息检索比对等方式证实交易情况。

四、其他信息





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

大豪科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括大豪科技 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估大豪科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算大豪科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督大豪科技的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

(本页无正文,为北京大豪科技股份有限公司《审计报告》(大信审字[2023]第1-04318号)之签章页)



中国注册会计师:
(项目合伙人)

中国注册会计师:

二〇二三年四月二十日





合并资产负债表

编制单位：北京大豪科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	952,533,902.66	747,252,223.83
交易性金融资产	五、（二）	25,958,995.91	9,691,108.08
衍生金融资产			
应收票据	五、（三）	228,403,571.97	257,272,295.66
应收账款	五、（四）	510,720,784.84	263,662,889.83
应收款项融资			
预付款项	五、（五）	6,745,619.24	3,585,794.56
其他应收款	五、（六）	15,733,892.06	3,091,644.73
其中：应收利息			
应收股利			
存货	五、（七）	502,592,549.25	376,373,146.91
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（八）	7,022,335.68	19,067,539.06
流动资产合计		2,249,711,651.61	1,679,996,642.66
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	五、（九）	27,988,758.24	
长期股权投资	五、（十）	93,210,150.13	105,916,603.48
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、（十一）	105,351,266.99	83,762,812.11
固定资产	五、（十二）	148,865,642.86	175,432,299.31
在建工程	五、（十三）	533,763.06	6,146,186.06
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、（十四）	15,711,232.35	15,922,622.03
无形资产	五、（十五）	45,222,794.41	16,590,154.23
开发支出	五、（十六）		
商誉	五、（十七）	413,526,033.33	230,360,128.42
长期待摊费用	五、（十八）	14,194,716.63	8,590,705.80
递延所得税资产	五、（十九）	12,118,722.15	5,322,386.89
其他非流动资产	五、（二十）	92,008.39	115,036.93
非流动资产合计		876,815,088.54	648,158,935.26
资产总计		3,126,526,740.15	2,328,155,577.92

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并资产负债表（续）

编制单位：北京大豪科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动负债：			
短期借款	五、（二十一）	111,319,797.90	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、（二十二）	100,698,000.00	
应付账款	五、（二十三）	252,263,391.11	200,690,401.18
预收款项	五、（二十四）	2,276,504.17	2,408,429.53
合同负债	五、（二十五）	25,729,690.74	8,638,035.57
应付职工薪酬	五、（二十六）	36,300,922.73	29,348,592.08
应交税费	五、（二十七）	23,100,482.89	21,826,549.96
其他应付款	五、（二十八）	119,069,435.70	25,273,101.75
其中：应付利息	五、（二十八）	9,125.00	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、（二十九）	6,306,929.07	3,234,336.53
其他流动负债	五、（三十）	211,029,287.40	1,052,721.20
流动负债合计		888,094,441.71	292,472,167.80
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、（三十一）	9,395,175.17	12,459,718.47
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、（三十二）	2,013,788.03	1,603,156.35
递延所得税负债	五、（十九）	8,872,058.47	2,248,177.54
其他非流动负债	五、（三十三）	54,000,000.00	
非流动负债合计		74,281,021.67	16,311,052.36
负债合计		962,375,463.38	308,783,220.16
股东权益：			
股本	五、（三十四）	924,333,311.00	924,333,311.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（三十五）	203,143,678.41	201,518,505.52
减：库存股	五、（三十六）	9,281,880.00	10,258,920.00
其他综合收益	五、（三十七）	1,403,373.51	1,403,373.51
专项储备			
盈余公积	五、（三十八）	318,402,685.19	277,217,235.13
未分配利润	五、（三十九）	599,846,723.31	575,563,688.71
归属于母公司股东权益合计		2,037,847,891.42	1,969,777,193.87
少数股东权益		126,303,385.35	49,595,163.89
股东权益合计		2,164,151,276.77	2,019,372,357.76
负债和股东权益总计		3,126,526,740.15	2,328,155,577.92

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司资产负债表

编制单位：北京大豪科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		659,970,432.97	634,483,291.87
交易性金融资产		25,958,995.91	9,691,108.08
衍生金融资产			
应收票据		51,030,320.00	103,071,312.94
应收账款	十四、（一）	106,422,479.38	192,742,513.56
应收款项融资			
预付款项		4,020,509.56	1,078,798.89
其他应收款	十四、（二）	152,126,628.39	51,200,539.84
其中：应收利息			
应收股利	十四、（二）	104,319,669.32	40,373,685.00
存货		115,724,346.01	184,373,649.10
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,524,451.06	13,878,864.35
流动资产合计		1,118,778,163.28	1,190,520,078.63
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、（三）	999,682,982.59	543,621,225.43
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		94,363,480.26	72,158,798.68
固定资产		40,721,673.86	77,223,854.74
在建工程		443,964.77	1,467,291.08
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		583,894.10	12,888,137.46
无形资产		167,771.02	262,945.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,224,730.34	965,333.62
递延所得税资产		2,342,507.88	2,660,586.18
其他非流动资产		21,199.94	
非流动资产合计		1,139,552,204.76	711,248,172.24
资产总计		2,258,330,368.04	1,901,768,250.87

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司资产负债表（续）

编制单位：北京大豪科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动负债：			
短期借款		24,930,188.03	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		59,539,609.87	
应付账款		34,652,087.82	74,214,896.04
预收款项		969,579.34	961,642.49
合同负债		3,336,429.47	2,180,556.17
应付职工薪酬		16,844,937.06	14,660,057.59
应交税费		1,801,190.38	1,719,982.99
其他应付款		134,954,604.51	25,044,106.96
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		208,754.56	2,532,372.51
其他流动负债		110,223,454.73	213,248.87
流动负债合计		387,460,835.77	121,526,863.62
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		304,065.56	10,107,923.29
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			163,636.35
递延所得税负债		3,128,552.56	1,256,302.51
其他非流动负债		54,000,000.00	
非流动负债合计		57,432,618.12	11,527,862.15
负债合计		444,893,453.89	133,054,725.77
股东权益：			
股本		924,333,311.00	924,333,311.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		203,143,678.41	201,518,505.52
减：库存股		9,281,880.00	10,258,920.00
其他综合收益		1,392,000.00	1,392,000.00
专项储备			
盈余公积		318,402,685.19	277,217,235.13
未分配利润		375,447,119.55	374,511,393.45
股东权益合计		1,813,436,914.15	1,768,713,525.10
负债和股东权益总计		2,258,330,368.04	1,901,768,250.87

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并利润表

编制单位：北京大夏科技股份有限公司

2022年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五、(四十)	1,597,623,961.84	1,504,881,075.44
减：营业成本	五、(四十)	950,098,386.28	885,473,697.78
税金及附加	五、(四十一)	14,828,530.22	14,014,952.41
销售费用	五、(四十二)	50,968,261.00	40,646,143.42
管理费用	五、(四十三)	66,173,512.28	71,565,816.33
研发费用	五、(四十四)	163,818,553.36	146,500,524.58
财务费用	五、(四十五)	-13,345,268.79	-17,968,679.95
其中：利息费用	五、(四十五)	2,072,437.11	659,170.58
利息收入	五、(四十五)	18,391,374.29	18,611,123.14
加：其他收益	五、(四十六)	52,187,991.38	45,126,028.78
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(四十七)	91,084,001.34	11,204,711.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五、(四十七)	-1,552,406.02	-3,301,207.86
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）	五、(四十八)	-283,748.66	-873,072.80
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(四十九)	-68,448.23	-1,269,057.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(五十)	-3,843,380.69	-6,463,754.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(五十一)	-7,684.69	-295,185.06
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		504,150,717.94	412,078,290.91
加：营业外收入	五、(五十二)	10,261,899.48	4,332,642.41
减：营业外支出	五、(五十三)	195,926.71	385,940.37
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		514,216,690.71	416,024,992.95
减：所得税费用	五、(五十四)	57,919,216.85	51,323,236.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		456,297,473.86	364,701,756.36
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		456,297,473.86	364,701,756.36
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）		435,201,809.06	357,943,550.65
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		21,095,664.80	6,758,205.71
五、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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（现金流量套期损益的有效部分）			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		456,297,473.86	364,701,756.36
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		435,201,809.06	357,943,550.65
（二）归属于少数股东的综合收益总额		21,095,664.80	6,758,205.71
七、每股收益			
（一）基本每股收益		0.47	0.39
（二）稀释每股收益		0.47	0.39

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司利润表

编制单位：北京大豪科技股份有限公司

2022年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十四、（四）	794,699,022.97	656,746,825.24
减：营业成本	十四、（四）	634,719,157.69	482,108,438.74
税金及附加		6,690,265.43	6,395,445.23
销售费用		22,043,830.37	20,239,610.21
管理费用		37,663,432.98	51,117,828.00
研发费用		69,254,658.32	67,129,541.25
财务费用		-13,592,931.41	-16,025,038.45
其中：利息费用		541,367.69	545,482.87
利息收入		15,435,133.72	16,495,108.16
加：其他收益		13,556,022.51	12,982,770.86
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、（五）	374,134,718.31	290,101,706.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		-283,748.66	-873,072.80
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-333,470.16	937,578.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-610,395.87	-1,538,050.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		424,383,735.72	347,391,932.95
加：营业外收入		1,213,890.41	539,644.23
减：营业外支出		167,954.88	338,810.57
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		425,429,671.25	347,592,766.61
减：所得税费用		13,575,170.69	-437,236.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		411,854,500.56	348,030,003.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（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			
（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（现金流量套期损益的有效部分）			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		411,854,500.56	348,030,003.46

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



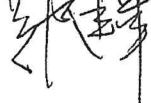
合并现金流量表

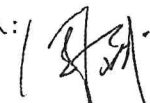
编制单位：北京大豪科技股份有限公司


2022年度

单位：人民币元

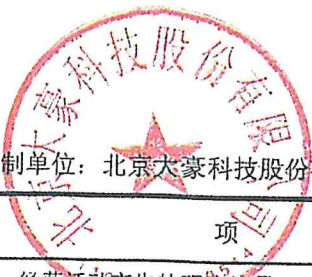
项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,156,713,183.01	1,111,846,949.03
收到的税费返还		52,754,353.13	51,883,839.82
收到其他与经营活动有关的现金	五、（五十五）	130,681,987.92	120,829,115.24
经营活动现金流入小计		1,340,149,524.06	1,284,559,904.09
购买商品、接受劳务支付的现金		643,416,711.25	588,990,182.14
支付给职工以及为职工支付的现金		227,897,821.04	181,359,880.95
支付的各项税费		154,148,723.17	144,384,163.30
支付其他与经营活动有关的现金	五、（五十五）	96,457,260.21	115,108,242.67
经营活动现金流出小计		1,121,920,515.67	1,029,842,469.06
经营活动产生的现金流量净额		218,229,008.39	254,717,435.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		39,724,391.34	370,000,000.00
取得投资收益收到的现金		86,288,781.49	2,627,580.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,000.00	545,725.00
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		126,015,172.83	373,173,305.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,223,971.98	18,468,320.79
投资支付的现金		32,220,000.00	287,170,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		111,499,275.47	9,899,418.04
支付其他与投资活动有关的现金	五、（五十五）	24,300,000.00	
投资活动现金流出小计		181,243,247.45	315,537,738.83
投资活动产生的现金流量净额		-55,228,074.62	57,635,566.73
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		140,836,844.67	
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（五十五）	301,009,139.43	
筹资活动现金流入小计		441,845,984.10	
偿还债务支付的现金		48,398,390.82	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		372,115,423.95	206,040,432.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,960,000.00	1,960,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（五十五）	11,688,106.36	11,540,864.88
筹资活动现金流出小计		432,201,921.13	217,581,297.14
筹资活动产生的现金流量净额		9,644,062.97	-217,581,297.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		408,816.27	-47,892.09
五、现金及现金等价物净增加额		173,053,813.01	94,723,812.53
加：期初现金及现金等价物余额		747,252,223.83	652,528,411.30
六、期末现金及现金等价物余额		920,306,036.84	747,252,223.83

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司现金流量表

编制单位：北京大豪科技股份有限公司

2022年度

单位：人民币元

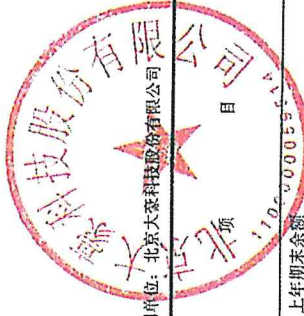
项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		784,860,750.31	396,350,056.80
收到的税费返还		16,694,328.33	15,941,094.72
收到其他与经营活动有关的现金		553,983,134.77	593,850,710.50
经营活动现金流入小计		1,355,538,213.41	1,006,141,862.02
购买商品、接受劳务支付的现金		342,357,293.26	367,004,264.10
支付给职工以及为职工支付的现金		119,882,759.64	108,160,298.37
支付的各项税费		37,484,219.32	31,485,559.13
支付其他与经营活动有关的现金		261,201,970.13	497,542,268.54
经营活动现金流出小计		760,926,242.35	1,004,192,390.14
经营活动产生的现金流量净额		594,611,971.06	1,949,471.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		39,724,391.34	370,000,000.00
取得投资收益收到的现金		88,328,781.49	237,892,064.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		128,053,172.83	607,892,064.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,635,392.02	3,923,669.56
投资支付的现金		353,863,992.60	287,170,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			19,961,500.00
支付其他与投资活动有关的现金		24,300,000.00	
投资活动现金流出小计		379,799,384.62	311,055,169.56
投资活动产生的现金流量净额		-251,746,211.79	296,836,895.27
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		35,113,303.03	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		35,113,303.03	
偿还债务支付的现金		5,415,526.11	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		369,796,111.49	204,080,432.26
支付其他与筹资活动有关的现金		2,002,516.43	9,403,161.38
筹资活动现金流出小计		377,214,154.03	213,483,593.64
筹资活动产生的现金流量净额		-342,100,851.00	-213,483,593.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		422,232.83	-47,299.20
五、现金及现金等价物净增加额		1,187,141.10	85,255,474.31
加：期初现金及现金等价物余额		634,483,291.87	549,227,817.56
六、期末现金及现金等价物余额		635,670,432.97	634,483,291.87

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并股东权益变动表

编制单位：北京大鑫科技股份有限公司 2022年度

单位：人民币元

项目	本 期												
	归属于母公司股东权益					少数股东权益							
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计	
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	924,333,311.00				201,518,505.52	10,258,920.00	1,403,373.51		277,217,235.13	575,563,688.71	1,969,777,193.87	49,595,163.89	2,019,372,357.76
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	924,333,311.00				201,518,505.52	10,258,920.00	1,403,373.51		277,217,235.13	575,563,688.71	1,969,777,193.87	49,595,163.89	2,019,372,357.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,625,172.89	-977,040.00		41,185,450.06	24,283,034.60	24,283,034.60	69,070,697.55	76,708,221.46	144,778,919.01
（一）综合收益总额									435,201,809.06	435,201,809.06	435,201,809.06	21,095,664.80	456,297,473.86
（二）股东投入和减少资本					2,333,361.52	-977,040.00					3,310,401.52	57,572,556.66	60,882,958.18
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					2,333,361.52	-977,040.00					3,310,401.52	57,572,556.66	57,572,556.66
（三）利润分配					2,333,361.52	-977,040.00					3,310,401.52		3,310,401.52
1. 提取盈余公积								41,185,450.06	-410,918,774.46	-410,918,774.46	-369,733,324.40	-1,960,000.00	-371,693,324.40
2. 对股东的分配								41,185,450.06	-41,185,450.06				
3. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
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					-708,188.63								-708,188.63
四、本期期末余额	924,333,311.00				203,143,678.41	9,281,880.00	1,403,373.51		318,402,685.19	599,846,723.31	2,037,847,891.42	126,303,385.35	2,164,151,276.77

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

[Signature]

[Signature]



合并股东权益变动表

2022年度

单位：人民币元

项目	上期											
	归属于母公司股东权益											
	股本	其他权益工具		资本公积	库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	926,101,711.00				205,653,572.68	18,612,620.00	1,403,373.51	242,414,234.78	456,165,514.83	1,813,125,786.80	32,743,207.61	1,845,868,994.41
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	926,101,711.00				205,653,572.68	18,612,620.00	1,403,373.51	242,414,234.78	456,165,514.83	1,813,125,786.80	32,743,207.61	1,845,868,994.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-1,768,400.00				-4,135,067.16	-8,353,700.00		34,803,000.35	119,398,173.88	156,651,407.07	16,851,956.28	173,503,363.35
（一）综合收益总额									357,943,550.65	357,943,550.65	6,758,205.71	364,701,756.36
（二）股东投入和减少资本	-1,768,400.00				-4,843,255.79	-8,353,700.00				1,742,044.21	12,053,750.57	13,795,794.78
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他	-1,768,400.00				-4,843,255.79	-8,353,700.00				1,742,044.21	12,053,750.57	12,053,750.57
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积								34,803,000.35	-238,545,376.77	-203,742,376.42	-1,960,000.00	-205,702,376.42
2. 对股东的分配								34,803,000.35	-34,803,000.35			
3. 其他									-203,742,376.42	-203,742,376.42	-1,960,000.00	-205,702,376.42
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
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					709,188.63					709,188.63		709,188.63
四、本期期末余额	924,333,311.00				201,518,505.52	10,258,920.00	1,403,373.51	277,217,235.13	575,563,688.71	1,969,777,193.87	49,595,163.89	2,019,372,357.76

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司股东权益变动表

编制单位：北京大兴科技股份有限公司

2022年度

单位：人民币元

项 目	本 期				其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计		
	股本		其他权益工具							资本公积	减：库存股
	优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	924,333,311.00				201,518,505.52	10,258,920.00	374,511,393.45	1,768,713,525.10			
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	924,333,311.00				201,518,505.52	10,258,920.00	374,511,393.45	1,768,713,525.10			
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,625,172.89	-977,040.00	935,726.10	44,723,389.05			
（一）综合收益总额							411,854,500.56	411,854,500.56			
（二）股东投入和减少资本					2,333,361.52	-977,040.00		3,310,401.52			
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,333,361.52	-977,040.00		3,310,401.52			
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积							-410,918,774.46	-369,733,324.40			
2. 对股东的分配							-41,185,450.06	-41,185,450.06			
3. 其他							-369,733,324.40	-369,733,324.40			
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
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					-708,188.63			-708,188.63			
四、本期末余额	924,333,311.00				203,143,678.41	9,281,880.00	375,447,119.55	1,813,436,914.15			

公司负责人：

郭林祥

主管会计工作负责人：

李斌

会计机构负责人：
李斌



母公司股东权益变动表

单位：人民币元

2022年度

	上期		上期		专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计		
	股本	其他权益工具		资本公积					库存股	其他综合收益
		优先股	永续债							
一、上年期末余额	926,101,711.00			205,653,572.68	18,612,620.00	242,414,234.78	265,026,766.76	1,621,975,665.22		
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	926,101,711.00			205,653,572.68	18,612,620.00	242,414,234.78	265,026,766.76	1,621,975,665.22		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-1,768,400.00			-4,135,067.16	-8,353,700.00	34,803,000.35	109,484,626.69	146,737,859.88		
（一）综合收益总额							348,030,003.46	348,030,003.46		
（二）股东投入和减少资本	-1,768,400.00			-4,843,255.79	-8,353,700.00			1,742,044.21		
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-1,768,400.00			-4,843,255.79	-8,353,700.00			1,742,044.21		
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积						34,803,000.35	-238,545,376.77	-203,742,376.42		
2. 对股东的分配						34,803,000.35	-34,803,000.35			
3. 其他							-203,742,376.42	-203,742,376.42		
（四）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
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				708,188.63				708,188.63		
四、本期末余额	924,333,311.00			201,518,505.52	10,258,920.00	277,217,235.13	374,511,393.45	1,768,713,525.10		

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



北京大豪科技股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

北京大豪科技股份有限公司（以下简称“大豪股份公司”或“本公司”）前身是北京兴大豪科技开发有限公司（以下简称“大豪有限公司”），2011年12月26日经股东大会批准、工商登记整体变更为股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京大豪科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2015]542号）核准，公司A股于2015年4月22日在上交所正式挂牌上市交易。

截止2022年12月31日，公司股本为924,333,311.00股，公司股票简称大豪科技，股票代码603025。

统一社会信用代码：91110000802204910U

法定代表人：郑建军

住所：北京市朝阳区酒仙桥东路1号

公司类型：其他股份有限公司

成立日期：2000年9月25日

(一) 组织结构

本公司采取董事会领导下的总经理负责制。所属分公司一家，北京大豪科技股份有限公司绍兴柯桥分公司。所属子公司九家，分别为：太原大豪益达电控有限公司（以下简称“太原大豪公司”）、浙江大豪科技有限公司（原诸暨兴大豪科技开发有限公司，以下简称“浙江大豪公司”）、北京大豪工缝智控科技有限公司（以下简称“大豪工缝公司”）、浙江大豪明德智控设备有限公司（以下简称“大豪明德公司”）、苏州特点电子科技有限公司（以下简称“苏州特点公司”）、诸暨轻工时代机器人科技有限公司（以下简称“轻工时代公司”）、北京大豪技术有限公司（以下简称“大豪技术公司”）、天津大豪融资租赁有限公司（以下简称“大豪租赁公司”）、北京兴汉网际股份有限公司（以下简称“北京兴汉公司”）。其

中：大豪工缝公司下设一家分公司北京大豪工缝智控科技有限公司东莞东城分公司；大豪明德公司下设一家分公司浙江大豪明德智控设备有限公司杭州分公司，另设一家子公司浙江大豪明创智能技术有限公司；北京兴汉公司另设一家子公司东莞市兴汉云智电子有限公司。

(二) 经营范围

技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、技术培训；货物进出口、技术进出口；销售、维修缝制设备、针纺设备数控系统及其零件配件；生产电脑刺绣机、工业化自动化产品。

（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本公司主要经营工业缝制设备电控系统的研发、设计、制造与销售，所处行业属于缝制机械设备电控行业。公司近三年以来，主营业务没有发生变更。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经公司董事会批准，于2023年4月20日批准报出。

(四) 合并财务报表范围

本公司合并财务报表共有十二家公司，其中：二级子公司九户、三级子公司两户。

二级子公司分别为：北京大豪工缝智控科技有限公司、浙江大豪科技有限公司、太原大豪益达电控有限公司、浙江大豪明德智控设备有限公司、苏州特点电子科技有限公司、诸暨轻工时代机器人科技有限公司、北京大豪技术有限公司、天津大豪融资租赁有限公司以及北京兴汉网际股份有限公司；三级子公司为浙江大豪明创智能技术有限公司和东莞市兴汉云智电子有限公司。

本年度合并财务报表范围变化详见附注六、（一）。

二、 财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：公司在可以预见的未来，在财务方面和经营方面，不存在可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项，因此本财务报表系在持续经营假设基础上编制的。公司

的会计主体不会遭遇清算、解散等变故而不复存在。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2022年12月31日的财务状况、2022年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

(三) 营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 投资主体的判断依据

本公司为投资性主体，判断依据如下：

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，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；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

2. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

3. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

4. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

5. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

6. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付

的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的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：①本公司管理金融资产的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；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，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。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。

除分类为以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，本公司将其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，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产

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

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后,对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益,其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后,对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外,其他相关利得和损失均计入其他综合收益,且后续不转入当期损益。

(2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后,对于该类金融负债以公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的,由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额,计入其他综合收益,其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的,本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②其他金融负债。初始确认后,对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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;如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下,如果用以确定公允价值的近期信息不足,或者公允价值的可能估计金额分布范围很广,而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的,该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息,判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（十一） 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

2. 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

- （1）银行承兑汇票组合具有较低的信用风险，一般不计提减值准备；
- （2）商业承兑汇票组合按照预期损失率计提减值准备。

3. 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

本公司对所有应收款项根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期损失率并据此计提坏账准备。

本公司将应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对应收账款计提坏账准备。

账龄	预计信用损失率（%）
1年以内（含1年）	0
1-2年（含2年）	5
2-3年（含3年）	15
3-4年（含4年）	25
4-5年（含5年）	50
5年以上	100

本公司网络安全领域预计损失比例如下：

项目	预计信用损失率（%）
未逾期	0.03
逾期一月	0.29
逾期二月	1.14
逾期三月	10.96
逾期四月	11.59
逾期五月	25.27
逾期六月	50.03
逾期七月以上	100.00

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

其他组合：合并范围内关联方组合，不计提坏账准备。

4. 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款组合 1：账龄组合

其他应收款组合 2：关联方组合

其他应收款组合 3：保证金、押金组合

其他应收款组合 4：个人准备金组合

对于划分为二、三、四的其他应收款，不计提坏账准备。

5. 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

损失计提是根据全部融资租赁资产风险敞口余额计提的、用于弥补尚未识别的可能性损失的准备，一般按照租赁资产的风险敞口计提。风险敞口为租赁业务本金减去租赁保证金。

预计损失为承租人全部租赁资产的风险敞口与预计可收回金额的差额，其中预计可收回金额是预期未来现金流量的现值。

预计未来可收回金额=收回处置租赁物可变现净值+预计从承租人或保证人获取的现金+查封存货、资产的可变现净值。

损失计提计量标准：

- (1) 正常类租赁业务的预计损失计提比例为实际敞口的 1%；
- (2) 关注一档类租赁业务的预计损失计提比例为实际敞口的 3%；关注二档类租赁业务的预计损失计提比例为实际敞口的 10%；
- (3) 次级类租赁业务的预计损失计提比例为实际敞口的 30%；
- (4) 可疑类租赁业务的预计损失计提比例为实际敞口的 50%；
- (5) 损失类租赁业务的预计损失计提比例为实际敞口的 100%。

公司将结合业务风险状况，以及外部宏观环境变化等综合因素，组织测算预计损失计提的偏离度，动态调整预计损失计提的比例。

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（十二） 存货

1. 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用分次摊销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十三) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，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；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制,是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策,包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等;对被投资单位具有重大影响,是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时,具有重大影响。或虽不足 20%,但符合下列条件之一时,具有重大影响:在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表;参与被投资单位的政策制定过程;向被投资单位派出管理人员;被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料;与被投资单位之间发生重要交易。

(十四) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别,包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧,具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销,具体核算政策与无形资产部分相同。

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认:与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为:房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等;折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况,确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了,对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如与原先估计数存在差异的,进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外,本公司对所有固定资产计提折旧。

(1) 电控领域固定资产折旧方法如下:

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-35年	5.00	2.71-4.75

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	5年	5.00	19.00
运输设备	10年	5.00	9.50-18.00
其他设备	5年	5.00	18.00-30.00

(2) 网络安全领域固定资产折旧方法如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	3-10年	10.00	9.00-30.00
运输设备	年限平均法	10年	10.00	18.00
办公设备及其他	年限平均法	3-10年	10.00	9.00-30.00

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- ①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- ④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(十六) 在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十七) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本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. 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十八） 使用权资产

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

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，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《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

（十九） 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但

合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

本公司电控领域使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50年	直线法摊销
专利权	5年	直线法摊销
商标权	5年	直线法摊销
软件	5年	直线法摊销

本公司网络安全领域使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
专利权	10年	直线法摊销
商标权	5年	直线法摊销
软件	5、10年	直线法摊销

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

(二十) 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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十一) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十二) 合同负债

本公司将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。本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十三) 职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

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,企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。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。职工福利费为非货币性福利的,按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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,并确认相应负债,计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

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

本公司向职工提供辞退福利时,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:本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;本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,应当按照有关设定提存计划的规定进行处理;除此外,根据设定受益计划的有关规定,确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十四) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日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:①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;②

取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人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；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，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

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。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的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，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按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，并相应调整使用权资产的账面价值。

(二十五) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。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。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

(二十六) 收入

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，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

1. 产品销售收入

确认的时点：已经签订销售合同或类似协议，产品已经发出，并取得经客户确认的产品交付单的时点予以确认收入。

产品销售收入确认的依据：按照销售合同及销售合同约定的风险和报酬转移的标准如产品交付单等作为收入确认依据。

产品销售收入确认的方法：公司根据上述收入确认依据，在收入确认时点按照销售订单约定价款一次性全额确认收入。

本公司各类产品销售收入确认的具体条件为：

(1) 已与客户就销售商品的技术质量标准、价格等关键合同要素达成一致，不存在重大分歧；

(2) 已将产品发运至客户，并得到客户的书面收货确认。

(3) 在得到客户收货确认时，仍没有明确的证据表明客户很可能无法支付货款

本公司按照上述销售业务流程以及《企业会计准则》的规定，设置了“应收账款”、“主营业务收入”、“预收款项”、“合同负债”等会计科目进行销售收入的核算工作。

2. 劳务收入

本公司对外提供的劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超过已完成的劳务进度，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

3. 金融服务

金融服务利息收入或利息支出以实际利率计量。实际利率是指按金融工具的预计存续期间或更短期间将其预计未来现金流入或流出折现至其金融工具或金融负债账面净值的利率。利息收入的计量需要考虑金融工具的合同条款并且包括所有归属于实际利率组成部分的费

用和所有交易成本,但不包括未来贷款损失。如果本公司对未来收入或支出的估计发生改变,金融资产或负债的账面价值亦可能随之调整。由于调整后的账面价值是按照原实际利率计算而得,变动也计入利息收入或利息支出

(二十七) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)。政府补助为货币性资产的,应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,应当按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的,能够形成长期资产的,与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助,其余部分作为与收益相关的政府补助;难以区分的,将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益的金额,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。

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息,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,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;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。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助,在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助,在实际收到补助款项时予以确认。

(二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联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。对与子公司及联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。

（二十九）租赁

1. 租赁的识别

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。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

（1）单独租赁的识别

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。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：（1）承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；（2）该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

2. 租赁和非租赁部分的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司作为出租人和承租人时，将租赁和非租赁部分不进行分拆，将各租赁部分及与其相关的非租赁部分分别合并为租赁进行处理。

3. 租赁期的评估

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公

司有终止租赁选择权；即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

4. 作为承租人的会计处理

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产的处理详见附注三（十八）。

租赁负债的处理详见附注三（二十四）。

对于短期租赁和低价值租赁的租金支出，公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

5. 作为出租人的会计处理

租赁开始日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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，本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。

在租赁期开始日，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，以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。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。本公司作为融资租赁的生产商或经销商出租人时，在租赁期开始日，本公司按照租赁资产公允价值与租赁收款额按市场利率折现的现值两者孰低确认收入，并按照租赁资产账面价值扣除未担保余值的现值后的余额结转销售成本。本公司为取得融资租赁发生的成本，在租赁期开始日计入当期损益。融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：（1）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；（2）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。未作为一项单独租赁进行会计处理的融资租赁变更，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：（1）

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；（2）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，本公司按照附注三（十）关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

本公司先按照附注三（十）评估确定售后回租交易中的资产转让是否属于销售。作为出租人售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述规定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，本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，并按照附注三（十）对该金融资产进行会计处理。

（三十） 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 重要会计政策变更

（1）2021年12月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》（财会[2021]35号）（以下简称“解释15号”），其中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”（以下简称“试运行销售的会计处理规定”）和“关于亏损合同的判断”内容自2022年1月1日起施行。执行解释15号相关规定对本公司财务报表无影响。

（2）2022年11月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会[2022]31号，以下简称解释16号），其中“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”内容自2023年1月1日起施行，“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”和“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。执行解释16号对本公司本报告期内财务报表无影响。

2. 重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、 税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	3%、5%、6%、9%、13%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	实缴增值税	1%、5%、7%
教育费附加	实缴增值税	3%
地方教育费附加	实缴增值税	2%

各公司企业所得税率情况如下：

纳税主体名称	所得税税率	税率说明
北京大豪科技股份有限公司	15%	高新技术资格证号 GR202011000568
北京大豪工缝智控科技有限公司	15%	高新技术资格证号 GR202011001017
浙江大豪科技有限公司	15%	高新技术资格证号 GR202233011474
太原大豪益达电控有限公司	20%	小型微利企业
浙江大豪明德智控设备有限公司	15%	高新技术资格证号 GR202033006897
浙江大豪明创智能技术有限公司	20%	小型微利企业
苏州特点电子科技有限公司	15%	高新技术资格证号 GR202032000724
诸暨轻工时代机器人科技有限公司	15%	高新技术资格证号 GR202233009699
北京大豪技术有限公司	25%	--
天津大豪融资租赁有限公司	25%	--
北京兴汉网际股份有限公司	15%	高新技术资格证号 GR202111008043
东莞市兴汉云智电子有限公司	20%	小型微利企业

(二) 重要税收优惠及批文

1. 本公司享有以下税收优惠

(1) 增值税：自产软件缴纳的增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退。

(2) 公司自 2011 年 9 月 14 日经北京市科学技术委员会批准成为高新技术企业，证书编号：GF201111000635。2020 年再次通过审核，取得高新技术企业资格，证书编号：GR202011000568，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条有关“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”的规定，本公司报告期内执行 15% 的企业所得税税率。

2. 二级公司北京大豪工缝智控科技有限公司享有以下税收优惠

(1) 增值税：自产软件缴纳的增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退。

(2) 公司自 2011 年 9 月 14 日经北京市科学技术委员会批准成为高新技术企业，证书编号：GF201111000795。2020 年再次通过审核，取得高新技术企业资格，证书编号：GR202011001017，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条有关“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”的规定，公司报告期内执行 15% 的企业所得税税率。

3. 二级公司浙江大豪科技有限公司享有以下税收优惠

(1) 增值税：自产软件缴纳的增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退。

(2) 公司自 2016 年 11 月 21 日经浙江省高新技术企业认定管理机构批准成为高新技术企业，证书编号：GR201633002132，之后连续认定为高新技术企业。2019 年 12 月 4 日再次通过审核，取得高新技术企业资格，证书编号：GR202233011474，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条有关“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”的规定，公司报告期内执行 15%的企业所得税税率。

4. 二级公司太原大豪益达电控有限公司享有以下税收优惠

(1) 增值税：自产软件缴纳的增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退。

(2) 小型微利企业税收优惠政策：年应纳税所得额不超过 100 万元的部分、超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，分别减按 12.5%、25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

5. 二级公司浙江大豪明德智控设备有限公司享有以下税收优惠

(1) 增值税：自产软件缴纳的增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退。

(2) 公司自 2017 年 11 月 13 日经浙江省高新技术企业认定管理机构批准成为高新技术企业，证书编号：GR201733002577。2020 年再次通过审核，取得高新技术企业资格，证书编号：GR202033006897，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条有关“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税”的规定，公司报告期内执行 15%的企业所得税税率。

6. 三级公司浙江大豪明创智能技术有限公司享有以下税收优惠

(1) 小微企业税收优惠政策：年应纳税所得额不超过 100 万元的部分、超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，分别减按 12.5%、25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

7. 二级公司苏州特点电子科技有限公司有限公司享有以下税收优惠

(1) 增值税：自产软件缴纳的增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退。

公司报经江苏省科学技术厅于 2020 年 12 月 2 日批准为高新技术企业，证书编号：GR202032000724，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条有关“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税”的规定，本公司报告期内执行 15%的企业所得税税率。

8. 二级公司北京兴汉网际股份有限公司享有以下税收优惠

2018年11月30日，公司取得证书编号为GR201811008610高新技术企业证书，于2021年12月21日通过高新技术企业复审后，取得证书编号为GR202111008043高新技术企业证书，有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条有关“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”的规定，本公司报告期内执行15%的企业所得税税率。

9. 三级公司东莞市兴汉云智电子有限公司享有以下税收优惠

小微企业税收优惠政策：年应纳税所得额不超过100万元的部分、超过100万元但不超过300万元的部分，分别减按12.5%、25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

10. 二级公司诸暨轻工时代机器人科技有限公司享有以下税收优惠

公司自2022年12月24日经浙江省高新技术企业认定管理机构批准成为高新技术企业，证书编号：GR202233009699。有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条有关“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”的规定，公司报告期内执行15%的企业所得税税率。

五、 合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	59,670.81	117,121.69
银行存款	918,990,187.49	746,511,306.03
其他货币资金	33,484,044.36	623,796.11
合计	952,533,902.66	747,252,223.83

受限货币资金

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	7,410,651.59	
履约保证金	24,817,214.23	
合计	32,227,865.82	

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
1. 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	25,958,995.91	9,691,108.08
其中：北京银行股票	9,407,359.42	9,691,108.08
上海兴感半导体有限公司	16,551,636.49	
合计	25,958,995.91	9,691,108.08

(三) 应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	228,403,571.97	257,272,295.66
合计	228,403,571.97	257,272,295.66

期末公司已质押的应收票据

项目	已质押
银行承兑汇票	20,246,500.00
合计	20,246,500.00

期末已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据金额

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	331,795,284.38	71,389,609.87
合计	331,795,284.38	71,389,609.87

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	504,354,679.68	263,030,529.37
1至2年	7,888,734.53	2,013,220.84
2至3年	683,736.10	642,881.00
3至4年	39,605.40	1,154,384.38
4至5年	1,006,217.00	662,190.50
5年以上	4,155,498.10	3,610,742.60
减：坏账准备	7,407,685.97	7,451,058.86
合计	510,720,784.84	263,662,889.83

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	3,111,777.40	0.60	3,111,777.40	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	515,016,693.41	99.40	4,295,908.57	0.83
其中：账龄组合	515,016,693.41	99.40	4,295,908.57	0.83
合计	518,128,470.81	100.00	7,407,685.97	1.43

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	6,922,069.68	2.55	5,276,341.23	76.22

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	264,191,879.01	97.45	2,174,717.63	0.82
其中：账龄组合	264,191,879.01	97.45	2,174,717.63	0.82
合计	271,113,948.69	100.00	7,451,058.86	2.75

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
苏州市胜佳电脑刺绣设备有限公司	1,851,725.00	1,851,725.00	5年以上	100.00	无法收回
东莞市强星电脑横机科技有限公司	960,000.00	960,000.00	4-5年	100.00	无法收回
其他	300,052.40	300,052.40	1年以上	100.00	无法收回
合计	3,111,777.40	3,111,777.40	——	100.00	——

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合 1：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1年以内	504,354,679.68	0.06	312,083.53	259,886,351.47		
1至2年	7,878,539.53	20.42	1,609,037.77	1,653,050.84	5.00	82,652.54
2至3年	452,136.10	15.00	67,820.42	292,186.60	15.00	43,827.99
3至4年	32,495.00	25.00	8,123.75	45,667.00	25.00	11,416.75
4至5年				555,605.50	50.00	277,802.75
5年以上	2,298,843.10	100.00	2,298,843.10	1,759,017.60	100.00	1,759,017.60
合计	515,016,693.41	0.83	4,295,908.57	264,191,879.01	0.82	2,174,717.63

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提项目	5,276,341.23	32,235.40	236,888.90	1,959,910.33		3,111,777.40
组合计提项目	2,174,717.63	14,797.31	29,191.95	7,250.00	2,142,835.58	4,295,908.57
合计	7,451,058.86	47,032.71	266,080.85	1,967,160.33	2,142,835.58	7,407,685.97

注：本期其他变动为收购子公司产生的坏账准备。

4. 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额为 1,458,134.28 元。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
前五大客户	138,824,564.50	26.79	35,252.24

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5,848,614.93	86.70	3,122,345.52	87.08
1至2年	587,250.20	8.71	248,086.72	6.92
2至3年	99,512.26	1.48	56,614.48	1.58
3年以上	210,241.85	3.12	158,747.84	4.42
合计	6,745,619.24	100.00	3,585,794.56	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
合计	2,957,162.14	49.72

(六) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款项	16,076,173.26	3,433,925.93
减：坏账准备	342,281.20	342,281.20
合计	15,733,892.06	3,091,644.73

1. 其他应收款项

(1) 按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
押金、备用金	3,437,108.21	2,518,864.43
房租	3,535,062.96	3,954.17
其他	9,104,002.09	911,107.33
减：坏账准备	342,281.20	342,281.20
合计	15,733,892.06	3,091,644.73

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	14,063,991.90	3,091,644.73
1—2年	93,356.00	
2—3年	67,500.00	
3—4年	565,491.43	
4—5年	526,552.73	

账龄	期末余额	期初余额
5年以上	759,281.20	342,281.20
减：坏账准备	342,281.20	342,281.20
合计	15,733,892.06	3,091,644.73

(3) 坏账准备计提情况

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）	
2022年1月1日余额			342,281.20	342,281.20
2022年12月31日余额			342,281.20	342,281.20

(4) 坏账准备情况

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	其他变动	
其他	342,281.20					342,281.20
合计	342,281.20					342,281.20

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
代垫利息	其他	7,996,123.93	1年以内	49.74	
北京恒空间物业管理有限公司	物业供暖等	2,916,690.03	1年以内	18.14	
太原清峰霞宇娱乐有限公司	房租押金	599,796.17	1年以内	3.73	
北京恒立铭电子技术有限公司	房租押金	400,800.00	3-4年	2.49	
北京福泉投资有限公司	房租押金	387,630.00	3-4年	2.41	
合计	—	12,301,040.13	—	76.51	

(七) 存货

1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	255,601,678.01	6,568,192.06	249,033,485.95	190,598,444.61	4,170,847.19	186,427,597.42
在产品	16,526,602.85		16,526,602.85	16,282,219.42		16,282,219.42
库存商品	101,653,113.07	3,156,658.55	98,496,454.52	63,209,412.12	2,747,115.59	60,462,296.53
周转材料	752,132.39		752,132.39	73,147.28		73,147.28
半成品	124,439,240.44	5,952,568.02	118,486,672.42	71,421,535.57	5,925,957.80	65,495,577.77
委托加工物资	19,297,201.12		19,297,201.12	47,632,308.49	-	47,632,308.49
合计	518,269,967.88	15,677,418.63	502,592,549.25	389,217,067.49	12,843,920.58	376,373,146.91

2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的增减变动情况

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	4,170,847.19	654,960.50	3,254,267.74	1,511,883.37		6,568,192.06
库存商品	2,747,115.59	1,383,975.74	122,483.71	1,096,916.49		3,156,658.55
半成品	5,925,957.80	1,804,444.45	103,622.20	1,881,456.43		5,952,568.02
合计	12,843,920.58	3,843,380.69	3,480,373.65	4,490,256.29		15,677,418.63

注：其他增加原因本期收购子公司产生。

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣待认证进项税额	6,892,627.59	18,799,796.45
预付进口增值税、关税	129,708.09	267,742.61
合计	7,022,335.68	19,067,539.06

(九) 长期应收款

1. 长期应收款情况

项目	期末余额			期初余额			期末折现率 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	
融资租赁款	28,276,254.61	287,496.37	27,988,758.24				
其中：未实现融资收益	480,082.29		480,082.29				
合计	28,276,254.61	287,496.37	27,988,758.24				---

2. 坏账准备情况

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）	
本期计提	287,496.37			287,496.37
2022年12月31日余额	287,496.37			287,496.37

(十) 长期股权投资

被投资单位	期初余额
合营企业：	
威尔克姆大豪（北京）软件技术有限公司	4,603,808.04
联营企业：	
宁波大豪嵩山锦绣股权投资合伙企业（有限合伙）	39,701,155.05
上海兴感半导体有限公司	27,618,867.89
宁波晔宏实业投资合伙企业（有限公司）	33,992,772.50
南京齐芯高精尖一号股权投资合伙企业（有限合伙）	
成都兴汉信创科技有限公司	
杭州言璟智能技术有限公司	
合计	105,916,603.48

续表

被投资单位	本期增加				
	追加投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动	其他
合营企业：					
威尔克姆大豪（北京）软件技术有限公司		8,497.01			
联营企业：					
宁波大豪嵩山锦绣股权投资合伙企业（有限合伙）					
诸暨轻工时代机器人科技有限公司					
上海兴感半导体有限公司					
宁波哗宏实业投资合伙企业（有限公司）					
南京齐芯高精尖一号股权投资合伙企业（有限合伙）	31,770,000.00				
成都兴汉信创科技有限公司					940,820.64
杭州言璟智能技术有限公司	450,000.00				
合计	32,220,000.00	8,497.01			940,820.64

续表

被投资单位	本期减少				
	减少投资	权益法下确认的投资损失	其他综合收益调整	其他	宣告发放现金股利或利润
合营企业：					
威尔克姆大豪（北京）软件技术有限公司					
联营企业：					
宁波大豪嵩山锦绣股权投资合伙企业（有限合伙）		789,149.24			
上海兴感半导体有限公司	27,558,580.12	60,287.77			
宁波哗宏实业投资合伙企业（有限公司）	16,756,287.85	551,746.15			
南京齐芯高精尖一号股权投资合伙企业（有限合伙）		688.72			
成都兴汉信创科技有限公司		159,031.15			
杭州言璟智能技术有限公司					
合计	44,314,867.97	1,560,903.03			

续表

被投资单位	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
合营企业：			
威尔克姆大豪（北京）软件技术有限公司	4,612,305.05		
联营企业：			
宁波大豪嵩山锦绣股权投资合伙企业（有限合伙）	38,912,005.81		
上海兴感半导体有限公司			
宁波哗宏实业投资合伙企业（有限公司）	16,684,738.50		
南京齐芯高精尖一号股权投资合伙企业（有限合伙）	31,769,311.28		
成都兴汉信创科技有限公司	781,789.49		
杭州言璟智能技术有限公司	450,000.00		
合计	93,210,150.13		

（十一） 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	179,629,020.26	179,629,020.26
2.本期增加金额	50,167,180.00	50,167,180.00
(1) 存货\固定资产\在建工程转入	50,167,180.00	50,167,180.00
3.本期减少金额		
4.期末余额	229,796,200.26	229,796,200.26
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	95,866,208.15	95,866,208.15
2.本期增加金额	28,578,725.12	28,578,725.12
(1) 计提或摊销	9,912,353.57	9,912,353.57
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	18,666,371.55	18,666,371.55
3.本期减少金额		
4.期末余额	124,444,933.27	124,444,933.27
三、减值准备		
四、账面价值		
1.期末账面价值	105,351,266.99	105,351,266.99
2.期初账面价值	83,762,812.11	83,762,812.11

2. 未办妥产权证书的投资性房地产

太原大豪公司产品展示大厅，账面价值 809,990.55 元，未取得产权证书的原因：该房产有约 2.5 平方米面积的地块不处于大豪益达的土地证范围内。该约 2.5 平方米面积的地块位于

大豪益达与太原市小店区坞城街道办事处坞城村委会依据太原市小店区人民法院的民事调解书（2007小民初字第1589号）划定的交换地块内。该房产的房屋所有权证取决于约2.5平方米面积的地块土地证的取得。

(十二) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	148,865,642.86	175,432,299.31
合计	148,865,642.86	175,432,299.31

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	214,985,304.34	44,970,767.18	12,898,099.66	21,848,106.17	294,702,277.35
2. 本期增加金额	356,634.35	23,739,128.05	962,570.69	4,038,773.13	29,097,106.22
(1) 购置		2,743,892.36	956,650.87	1,169,833.10	4,870,376.33
(2) 存货/在建工程转入		2,711,827.56			2,711,827.56
(3) 其他转入	356,634.35	4,674,408.19	2,380.00	240,165.86	5,273,588.40
(4) 企业合并增加		13,608,999.94	3,539.82	2,628,774.17	16,241,313.93
3. 本期减少金额	50,167,180.00	1,082,419.64	52,000.00	1,175,500.80	52,477,100.44
(1) 处置或报废		235,132.57	52,000.00	12,863.61	299,996.18
(2) 其他转出	50,167,180.00	847,287.07		1,162,637.19	52,177,104.26
4. 期末余额	165,174,758.69	67,627,475.59	13,808,670.35	24,711,378.50	271,322,283.13
二、累计折旧					
1. 期初余额	68,568,798.79	26,492,567.84	8,173,866.57	16,034,744.84	119,269,978.04
2. 本期增加金额	7,398,467.88	10,628,398.44	912,759.97	3,584,462.81	22,524,089.10
(1) 计提	7,211,522.53	5,996,009.46	899,423.46	1,631,181.28	15,738,136.73
(2) 其他转入	186,945.35		12,486.91	190,759.97	390,192.23
(3) 企业合并增加		4,632,388.98	849.60	1,762,521.56	6,395,760.14
3. 本期减少金额	18,666,371.55	613,054.46	49,400.00	8,600.86	19,337,426.87
(1) 处置或报废		222,862.23	49,400.00	8,600.86	280,863.09
(2) 其他转出	18,666,371.55	390,192.23			19,056,563.78
4. 期末余额	57,300,895.12	36,507,911.82	9,037,226.54	19,610,606.79	122,456,640.27
三、减值准备					
-					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	107,873,863.57	31,119,563.77	4,771,443.81	5,100,771.71	148,865,642.86
2. 期初账面价值	146,416,505.55	18,478,199.34	4,724,233.09	5,813,361.33	175,432,299.31

(2) 截止 2022 年 12 月 31 日，通过经营租赁租出的固定资产情况

类别	账面价值
机器设备	25,641.03
合计	25,641.03

(3) 未办妥产权证书的情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
飞跃科技园 90 幢 408 室	265,274.53	抵债房产权证正在办理中

(十三) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	533,763.06	6,146,186.06
合计	533,763.06	6,146,186.06

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

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
工装设备	345,963.35		345,963.35	405,534.85		405,534.85
装修工程	187,799.71		187,799.71	5,740,651.21		5,740,651.21
合计	533,763.06		533,763.06	6,146,186.06		6,146,186.06

(2) 重大在建工程项目变动情况

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	本期其他减少金额	期末余额
工装设备	1,200,000.00	405,534.85	430,819.36	413,672.02	76,718.84	345,963.35
光伏项目	2,500,000.00		2,165,486.73	2,165,486.73		
装修工程	10,000,000.00	5,740,651.21	4,273,277.57	132,668.81	9,693,460.26	187,799.71
合计	14,100,000.00	6,146,186.06	6,869,583.66	2,711,827.56	9,770,179.10	533,763.06

重大在建工程项目变动情况 (续)

项目名称	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
工装设备	69.70	70.00				自筹资金
光伏项目	86.62	100.00				自筹资金
装修工程	99.50	99.00				自筹资金
合计						

(十四) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	18,413,677.63	18,413,677.63

项目	房屋及建筑物	合计
2. 本期增加金额	24,726,776.21	24,726,776.21
(1) 新增租赁	602,023.73	602,023.73
(2) 企业合并增加	24,124,752.48	24,124,752.48
3. 本期减少金额	13,335,061.29	13,335,061.29
(1) 处置	13,335,061.29	13,335,061.29
4. 期末余额	29,805,392.55	29,805,392.55
二、累计折旧		
1. 期初余额	2,491,055.60	2,491,055.60
2. 本期增加金额	13,603,363.80	13,603,363.80
(1) 计提	5,996,402.46	5,996,402.46
(2) 企业合并增加	7,606,961.34	7,606,961.34
3. 本期减少金额	2,000,259.20	2,000,259.20
(1) 处置	2,000,259.20	2,000,259.20
4. 期末余额	14,094,160.20	14,094,160.20
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	15,711,232.35	15,711,232.35
2. 期初账面价值	15,922,622.03	15,922,622.03

(十五) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	商标权	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	13,628,542.88	5,457,498.32		8,616,269.19	27,702,310.39
2. 本期增加金额		31,000,000.00	3,180.00	2,057,219.08	33,060,399.08
(1) 购置				543,312.27	543,312.27
(2) 企业合并增加		31,000,000.00	3,180.00	1,513,906.81	32,517,086.81
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	13,628,542.88	36,457,498.32	3,180.00	10,673,488.27	60,762,709.47
二、累计摊销					
1. 期初余额	2,341,456.78	1,312,644.98		7,458,054.40	11,112,156.16
2. 本期增加金额	272,812.16	3,394,329.85	477.00	760,139.89	4,427,758.90
(1) 计提	272,812.16	2,360,996.52	265.00	467,131.24	3,101,204.92
(2) 企业合并		1,033,333.33	212.00	293,008.65	1,326,553.98
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	2,614,268.94	4,706,974.83	477.00	8,218,194.29	15,539,915.06

项目	土地使用权	专利权	商标权	软件	合计
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	11,014,273.94	31,750,523.49	2,703.00	2,455,293.98	45,222,794.41
2. 期初账面价值	11,287,086.10	4,144,853.34		1,158,214.79	16,590,154.23

(十六) 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	转入当期损益	确认为无形资产	
研发费用		163,818,553.36		163,818,553.36		
合计		163,818,553.36		163,818,553.36		

(十七) 商誉

1. 商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
浙江大豪明德智控设备有限公司	147,801,046.41					147,801,046.41
苏州特点电子科技有限公司	48,490,355.88					48,490,355.88
诸暨轻工时代机器人科技有限公司	34,068,726.13					34,068,726.13
北京兴汉网际股份有限公司		183,165,904.91				183,165,904.91
合计	230,360,128.42	183,165,904.91				413,526,033.33

2. 商誉减值准备

公司商誉不存在减值情况。

3. 商誉减值情况

(1) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

以浙江大豪明德智控设备有限公司、苏州特点电子科技有限公司、诸暨轻工时代机器人科技有限公司以及的北京兴汉网际股份有限公司固定资产、无形资产等资产分别作为其商誉所在资产组。

上述含商誉资产组（CGU），与商誉的初始确认及以后年度进行减值测试时的含商誉资产组（CGU）业务内涵相同，保持了一致性。

(2) 商誉减值测试的过程与方法

公司管理层在进行商誉减值测试时，对涉及的与商誉相关的资产组在2022年12月31日的可回收价值进行估算。资产组的可收回金额按照预计未来税前现金流量的现值确定，税前折现率为11.45%，预测期分2个阶段，预测期与稳定期，预测期为5年，对资产组进行现金流量预测时采用的其他关键假设包括预计营业收入、各类成本、费用等，上述假设基于以前年度的经营业绩、行业水平以及管理层对市场发展的预期。

资产组名称	预测期（2023-2027）营业收入复合增长率	稳定期营业收入增长率	预测期利润率
大豪明德	-4.24%	0.00	13.76%
苏州特点	17.24%	0.00	17.39%
轻工时代	12.67%	0.00	15.32%
兴汉网际	11.31%	0.00	10.74%

苏州特点公司经过北方亚事资产评估事务所出具的北方亚事评报字[2023]第01-386号评估报告，轻工时代、兴汉、明德公司经过减值测试，截至2022年12月31日止，公司商誉不存在减值，无需计提减值准备。

苏州特点主要生产销售横机电控产品，目前市场占有率相对不高，随着2020年公司投资合并后，利用总部资源与特点进行互补，并结合公司融资租赁公司的赋能，将逐步扩大市场份额。

轻工时代开发的自动换梭梭产品，能够提高刺绣和缝制加工企业至少提高28%生产效率和节约50%的人工成本，此新产品随着产品不断稳定、自动化整体方案出台（如自动绕线、自动码盘、自动夹框等技术）、成本降低等方面的改进，将会不断提高刺绣和缝制加工企业生产效率，将会进一步刺激市场需求。

兴汉网际从事的网络安全领域，从2013年开始，随着国家对网络安全重视程度的不断提升，行业基本保持在年均20%以上的中高速增长，市场规模2022年达到千亿元量级，且能够预见未来5年也将大概率延续高景气度。在国产化替代的刚需背景之下，行业过去5年的平均增速仍高于20%，在国产化替代需求逐渐释放的预期之下，预计行业未来5年持续保持高增长态势，兴汉网际结合自身优势将随行业共同成长。

（十八） 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修改造项目	8,590,705.80	9,642,212.66	4,200,658.24		14,032,260.22
其他		256,671.83	94,215.42		162,456.41
合计	8,590,705.80	9,898,884.49	4,294,873.66		14,194,716.63

(十九) 递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产：				
资产减值准备	3,534,807.43	23,714,882.17	3,038,846.55	20,637,260.64
内部交易未实现利润	328,547.80	2,190,318.64	487,595.06	1,950,380.23
可抵扣亏损	4,014,200.83	26,761,338.89	741,849.27	4,945,661.82
预提项目	3,939,097.89	26,260,652.55	838,168.01	5,587,786.75
递延收益	302,068.20	2,013,788.03	215,928.00	1,439,520.00
合计	12,118,722.15	80,940,980.28	5,322,386.89	34,560,609.44
二、递延所得税负债：				
非同一控制企业合并资产评估增值	5,177,913.15	32,617,277.11	991,875.03	3,967,500.10
交易性金融资产公允价值变动	3,007,914.19	20,052,761.28	1,256,302.51	8,375,350.08
固定资产折旧	686,231.13	4,574,874.27		
合计	8,872,058.47	57,244,912.66	2,248,177.54	12,342,850.18

(二十) 其他非流动资产

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
固定资产预付款	92,008.39		92,008.39	115,036.93		115,036.93
合计	92,008.39		92,008.39	115,036.93		115,036.93

(二十一) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
信用借款	39,930,188.03	
票据贴现（附追索权）	71,389,609.87	
合计	111,319,797.90	

(二十二) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	100,698,000.00	
合计	100,698,000.00	

(二十三) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内	216,427,113.61	199,226,278.86
1年以上	35,836,277.50	1,464,122.32
合计	252,263,391.11	200,690,401.18

2. 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
新汉股份有限公司	32,895,591.69	协议约定
合计	32,895,591.69	

(二十四) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	2,276,504.17	2,408,429.53
合计	2,276,504.17	2,408,429.53

(二十五) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
1年内	25,415,635.19	8,412,779.28
1-2年	81,896.16	40,740.70
2-3年	43,741.15	23,325.83
3年以上	188,418.24	161,189.76
合计	25,729,690.74	8,638,035.57

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

项目	变动金额	变动原因
1年以内	17,091,655.17	计提返利产生的合同负债
合计	17,091,655.17	/

(二十六) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	29,255,984.14	211,720,644.45	205,318,048.71	35,658,579.88
离职后福利-设定提存计划	92,607.94	18,883,104.29	18,333,369.38	642,342.85
辞退福利		233,241.47	233,241.47	
合计	29,348,592.08	230,836,990.21	223,884,659.56	36,300,922.73

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	16,349,937.40	178,642,885.09	172,728,074.06	22,264,748.43
二、职工福利费		8,316,672.67	8,039,357.07	277,315.60
三、社会保险费	58,940.94	11,084,716.71	10,885,165.22	258,492.43
其中：医疗保险费	53,205.24	10,546,012.66	10,372,848.77	226,369.13
工伤保险费	3,352.67	499,343.92	479,529.40	23,167.19
生育保险费	2,383.03	39,360.13	32,787.05	8,956.11

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四、住房公积金	36,075.00	11,046,474.00	11,049,821.00	32,728.00
五、工会经费和职工教育经费	12,811,030.80	2,629,895.98	2,615,631.36	12,825,295.42
合计	29,255,984.14	211,720,644.45	205,318,048.71	35,658,579.88

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	89,414.22	18,291,426.72	17,756,361.03	624,479.91
失业保险费	3,193.72	591,677.57	577,008.35	17,862.94
合计	92,607.94	18,883,104.29	18,333,369.38	642,342.85

(二十七) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,979,130.65	7,171,934.81
企业所得税	8,538,379.98	12,467,028.94
房产税	575,567.38	575,335.43
土地使用税	270,752.64	270,752.64
个人所得税	407,813.70	417,246.99
城市维护建设税	419,008.17	353,464.46
教育费附加	421,739.12	360,255.09
印花税	488,091.25	210,531.60
合计	23,100,482.89	21,826,549.96

(二十八) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	9,125.00	
其他应付款项	119,060,310.70	25,273,101.75
合计	119,069,435.70	25,273,101.75

1. 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	9,125.00	
合计	9,125.00	

2. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	5,154,310.04	7,910,197.44
工程款(包含购置长期资产欠款)	2,968,264.92	277,943.92
代收代付款	236,666.10	199,486.42

项目	期末余额	期初余额
投资款	93,906,007.40	
其他	16,795,062.24	16,885,473.97
合计	119,060,310.70	25,273,101.75

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还或未结转原因
北京云基时代网络科技有限公司	2,700,000.00	押金、质保金
合计	2,700,000.00	—

(二十九) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	6,306,929.07	3,234,336.53
合计	6,306,929.07	3,234,336.53

(三十) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	1,029,287.40	1,052,721.20
信用证	210,000,000.00	
合计	211,029,287.40	1,052,721.20

(三十一) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	16,888,180.96	17,389,206.95
减：未确认融资费用	1,186,076.72	1,695,151.95
减：一年内到期的租赁负债	6,306,929.07	3,234,336.53
合计	9,395,175.17	12,459,718.47

(三十二) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
政府补助	1,603,156.35	1,518,440.00	1,107,808.32	2,013,788.03
合计	1,603,156.35	1,518,440.00	1,107,808.32	2,013,788.03

2. 政府补助项目情况

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
数字经济	121,840.04			30,459.97		91,380.07	与资产相关
智能装备专项资金经费	1,317,679.96			329,420.03		988,259.93	与资产相关
2020年度设备购置奖补		133,400.00		53,359.97		80,040.03	与资产相关
2021年数字经济投入类奖补/与设备有关/诸暨市经济和信息化局		1,385,040.00		530,932.00		854,108.00	与资产相关

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	其他 变动	期末 余额	与资产相关/ 与收益相关
高精尖产业重大创新 支撑专项	163,636.35			163,636.35			与收益相关
合计	1,603,156.35	1,518,440.00		1,107,808.32		2,013,788.03	—

(三十三) 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
投资款	54,000,000.00	
合计	54,000,000.00	

(三十四) 股本

项目	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	924,333,311.00						924,333,311.00

(三十五) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价(股本溢价)	195,206,930.14			195,206,930.14
其他资本公积	6,311,575.38	1,625,172.89		7,936,748.27
合计	201,518,505.52	1,625,172.89		203,143,678.41

注：股份支付计入所有者权益的金额增加了其他资本公积。

(三十六) 库存股

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
用于股份支付	10,258,920.00		977,040.00	9,281,880.00
合计	10,258,920.00		977,040.00	9,281,880.00

注：主要因报告期内现金分红，调整股权激励回购价格。

(三十七) 其他综合收益

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、不能重分类进 损益的其他综合收 益	1,403,373.51							1,403,373.51
其他综合收益合计	1,403,373.51							1,403,373.51

(三十八) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	277,217,235.13	41,185,450.06		318,402,685.19
合计	277,217,235.13	41,185,450.06		318,402,685.19

(三十九) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	575,563,688.71	456,165,514.83
调整后期初未分配利润	575,563,688.71	456,165,514.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	435,201,809.06	357,943,550.65
减：提取法定盈余公积	41,185,450.06	34,803,000.35
应付普通股股利	369,733,324.40	203,742,376.42
期末未分配利润	599,846,723.31	575,563,688.71

(四十) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	1,541,341,923.82	937,147,731.46	1,458,508,142.87	874,326,520.25
二、其他业务小计	56,282,038.02	12,950,654.82	46,372,932.57	11,147,177.53
合计	1,597,623,961.84	950,098,386.28	1,504,881,075.44	885,473,697.78

(四十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	5,685,923.10	5,194,368.00
土地使用税	423,216.56	450,397.62
城市维护建设税	3,427,180.14	3,895,379.74
教育费附加	3,556,938.96	3,341,878.45
车船使用税	27,642.18	28,968.69
印花税	1,707,629.28	1,103,959.91
合计	14,828,530.22	14,014,952.41

(四十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,570,708.25	23,419,010.58
摊销及折旧费	668,730.59	470,593.68
租赁费/使用权资产摊销	856,730.41	515,828.70
销售服务费	6,209,962.52	5,652,903.02
运输费	879,054.37	311,078.46
展览费	1,723,863.37	2,238,674.44
广告宣传费	114,958.75	201,348.45
材料费	3,758,674.98	3,036,907.69
差旅费	1,546,106.70	1,577,590.05
业务招待费	1,899,467.93	2,022,835.44

项目	本期发生额	上期发生额
其他	1,740,003.13	1,199,372.91
合计	50,968,261.00	40,646,143.42

(四十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,111,645.78	38,657,138.29
折旧费	4,090,134.81	5,153,372.68
修理/检测费	485,342.56	779,206.14
办公费	811,263.60	1,018,559.39
差旅费	453,023.57	597,396.57
业务招待费	1,047,696.83	1,300,495.36
通讯费	304,019.85	333,514.65
交通运输费	1,346,519.25	1,086,522.67
会议费	279,651.88	17,858.68
中介、技术服务费	3,686,616.76	13,645,687.50
保洁费	978,522.18	912,883.67
租赁费/使用权资产摊销	3,438,970.22	2,750,651.01
能源消耗费	2,462,314.56	2,292,313.87
无形资产摊销	2,729,505.03	1,094,463.71
长期待摊费用摊销	2,537,572.71	1,193,767.73
税金	507,806.77	217,688.75
其他	902,905.92	514,295.66
合计	66,173,512.28	71,565,816.33

(四十四) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	115,119,462.24	98,301,365.91
折旧费\摊销	3,596,053.10	3,997,676.36
中介、技术服务费	4,391,541.93	3,742,952.32
直接投入(材料/能源)	34,087,026.31	35,214,937.38
其他	6,624,469.78	5,243,592.61
合计	163,818,553.36	146,500,524.58

(四十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,077,361.42	659,170.58
利息收入	-18,391,374.29	-18,611,123.14
汇兑损益	2,016,660.49	-193,878.78
手续费及其他	952,083.59	177,151.39
合计	-13,345,268.79	-17,968,679.95

(四十六) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
软件增值税退税	45,131,727.62	41,458,168.15	与收益相关
其他一次性政府补助	5,948,455.44	2,611,616.92	与收益相关
递延收益补助结转	163,636.35	696,363.71	与收益相关
递延收益补助结转	944,171.97	359,880.00	与资产相关
合计	52,187,991.38	45,126,028.78	——

(四十七) 投资收益

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	-1,552,406.02	-3,301,207.86
处置长期股权投资产生的投资收益	98,325,828.07	
交易性金融资产在持有期间取得的投资收益	621,749.21	611,556.60
处置交易性金融资产取得的投资收益	-16,260.43	2,016,023.96
债务重组收益	509,026.05	1,541,633.20
购买日前原持有的长投收益		11,599,959.67
其他	-6,803,935.54	-1,263,254.28
合计	91,084,001.34	11,204,711.29

(四十八) 公允价值变动收益

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	-283,748.66	-873,072.80
合计	-283,748.66	-873,072.80

(四十九) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	219,048.14	-1,199,386.79
其他应收款信用减值损失		-69,670.60
长期应收款坏账损失	-287,496.37	
合计	-68,448.23	-1,269,057.39

(五十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-3,843,380.69	-6,463,754.78
合计	-3,843,380.69	-6,463,754.78

(五十一) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失小计	-7,684.69	-295,185.06
其中：固定资产无形资产处置	-7,684.69	-295,185.06
合计	-7,684.69	-295,185.06

(五十二) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

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
与日常活动无关的政府补助	10,158,416.36	4,244,374.72	10,158,416.36
其他	103,483.12	88,267.69	103,483.12
合计	10,261,899.48	4,332,642.41	10,261,899.48

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
专利资助金	12,000.00	60,450.00	与收益相关
经济增长贡献财政奖励	9,467,882.00	2,752,303.00	与收益相关
其他一次性奖励	678,534.36	1,431,621.72	与收益相关

(五十三) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	17,501.50	90,817.40	17,501.50
其中：固定资产处置损失	17,501.50	90,817.40	17,501.50
对外捐赠	10,000.00		10,000.00
其他	168,425.21	295,122.97	168,425.21
合计	195,926.71	385,940.37	195,926.71

(五十四) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	55,527,266.27	53,782,527.72
递延所得税费用	2,391,950.58	-2,459,291.13
合计	57,919,216.85	51,323,236.59

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	514,216,690.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	77,132,503.61
子公司适用不同税率的影响	-954,189.98
调整以前期间所得税的影响	-1,222,888.63
非应税收入的影响	-93,262.38
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	309,534.96
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-276,208.82
研发费加计扣除	-16,254,967.55
合并抵消利润影响	-721,304.35
所得税费用	57,919,216.85

(五十五) 现金流量表

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
租金及押金	47,648,881.25	42,025,120.32
利息收入	18,391,374.29	18,611,123.14
其他	64,641,732.38	60,192,871.78
合计	130,681,987.92	120,829,115.24

注：其他主要为代收的水电费等。

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
房租及押金	5,244,561.14	3,874,299.43
技术咨询及中介服务	11,339,941.79	14,744,467.91
差旅费	6,189,872.92	6,097,133.11
运费	2,031,707.52	7,092,517.04
往来款	10,070,139.37	7,054,417.27
其他付现费用	61,581,037.47	76,245,407.91
合计	96,457,260.21	115,108,242.67

注：其他主要为支付的水电费等。

3. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	24,300,000.00	
合计	24,300,000.00	

注：保证金为第二次支付北京兴汉网际股份有限公司投资款的保证金。

4. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金到期	565,708.87	
票据及信用证贴现	300,443,430.56	
合计	301,009,139.43	

5. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
股权激励股票回购款		7,427,280.00
票据贴息/保证金户利息	7,692,360.46	
支付使用权资产租金及押金	3,995,745.90	4,113,584.88
合计	11,688,106.36	11,540,864.88

(五十六) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	456,297,473.86	364,701,756.36
加：资产减值准备	3,843,380.69	6,463,754.78
信用减值损失	68,448.23	1,269,057.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、 投资性房地产折旧	25,650,490.30	23,373,536.09
使用权资产折旧	5,996,402.46	2,839,206.64
无形资产摊销	3,101,204.92	882,150.59
长期待摊费用摊销	4,294,873.66	1,771,976.42
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）	7,684.69	295,185.06
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	17,501.50	90,817.40
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	283,748.66	873,072.80
财务费用（收益以“-”号填列）	2,464,609.98	465,291.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-91,084,001.34	-11,204,711.29
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,796,335.26	-2,163,821.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	6,623,880.93	832,505.18
存货的减少（增加以“-”号填列）	-129,052,900.39	-166,036,311.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-233,947,870.44	-44,190,133.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	170,460,415.95	74,454,102.03
经营活动产生的现金流量净额	218,229,008.39	254,717,435.03
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	920,306,036.84	747,252,223.83
减：现金的期初余额	747,252,223.83	652,528,411.30
现金及现金等价物净增加额	173,053,813.01	94,723,812.53

2. 本期支付的取得子公司的现金净额

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	122,093,992.60
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	10,594,717.13
其中：购买兴汉股权现金流抵消	10,594,717.13
取得子公司支付的现金净额	111,499,275.47

3. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	920,306,036.84	747,252,223.83
其中：库存现金	59,670.81	117,121.69

项目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的银行存款	918,990,187.49	746,511,306.03
可随时用于支付的其他货币资金	1,256,178.54	623,796.11
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	920,306,036.84	747,252,223.83

(五十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	32,227,865.82	支付投资款的保函保证金及对外开具票据、信用证的保证金
应收票据	20,246,500.00	质押票据做保证金，对外开票
合计	52,474,365.82	/

(五十八) 外币货币性项目

外币货币性项目

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	125,492.82	6.9646	874,007.29
其中：美元	125,492.82	6.9646	874,007.29

(五十九) 政府补助

政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
一次性政府补助	17,625,311.80	营业外收入、其他收益、递延收益	17,214,680.12
增值税即征即退	45,131,727.62	其他收益	45,131,727.62

六、合并范围的变更

(一) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

1. 合并交易基本情况

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
北京兴汉网际股份有限公司	2022-7-31	270,000,000.00	60.00	购买	2022-7-31	控制	184,072,906.92	25,422,656.80

2. 合并成本及商誉

合并成本	金额
现金	270,000,000.00
合并成本合计	270,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	86,834,095.09
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	183,165,904.91

注：根据中联评估集团有限公司出具的中联评报字（2022）第 1888 号评估报告，北京兴汉网际股份有限公司 100%股权的评估值为 45,340.00 万元。参考上述评估值，经交易各方协商，确定本次受让 60.00%的交易价格。受让后，大豪科技公司持有北京兴汉网际股份有限公司 60.00%股权。大豪科技公司受让股权合并成本为 27,000.00 万元，减去 60.00%份额的可辨认净资产公允价值份额 8,683.41 万元后形成商誉 18,316.59 万元。

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	北京兴汉股份有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	311,315,081.06	277,887,395.11
货币资金	10,594,717.13	10,594,717.13
应收票据	44,940.00	44,940.00
应收款项	57,300,865.25	57,300,865.25
预付款项	2,492,067.40	2,492,067.40
其他应收款	2,007,055.60	2,007,055.60
存货	172,166,597.74	168,449,174.95
长期股权投资	940,820.64	940,820.64
固定资产	9,845,553.79	9,971,828.66
使用权资产	15,602,233.77	15,602,233.77
无形资产	31,190,532.83	1,353,994.80
长期待摊费用	1,561,439.63	1,561,439.63
递延所得税资产	7,568,257.28	7,568,257.28
负债：	166,908,429.31	161,891,821.77
短期借款	16,726,667.32	16,726,667.32
应付款项	119,629,022.10	119,629,022.10
应付职工薪酬	2,841,138.28	2,841,138.28
应交税费	2,259,939.51	2,259,939.51
其他应付款	3,001,463.68	3,001,463.68
合同负债	1,046,654.73	1,046,654.73
一年内到期的流动负债	6,961,244.20	6,961,244.20
其他流动负债	136,065.11	136,065.11
递延所得税负债	5,016,607.54	
租赁负债	8,814,133.59	8,814,133.59
长期借款	475,493.25	475,493.25

项目	北京兴汉股份有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
净资产	144,406,651.75	115,995,573.34
减：少数股东权益	57,572,556.66	46,203,706.94
取得的净资产	86,834,095.09	69,791,866.40

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：以 2022 年 3 月 31 日经审计的净资产数为基础考虑评估增值额。评估增值额依据中联评估集团有限公司出具的中联评报字（2022）第 1888 号评估报告。

（二）合并范围发生变化的其他原因

为服务公司发展战略，增强公司主业的核心竞争力及产业链的协同能力，通过向产业链企业提供融资支持、赋能产业链的方式促进行业健康良性发展，进而促进公司电控业务的持续发展，推动公司做大做强业务规模，2022 年 6 月 7 日经公司第四届董事会第九次临时会议审议通过，公司投资 20,000 万元人民币设立天津大豪融资租赁有限公司。

七、 在其他主体中的权益

（一） 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京大豪工缝智控科技有限公司	北京	北京	开发、销售	100.00		投资设立
浙江大豪科技有限公司	诸暨	诸暨	研制、生产、销售、咨询	100.00		投资设立
太原大豪益达电控有限公司	太原	太原	研制、生产、销售、咨询	51.00		企业合并
浙江大豪明德智控设备有限公司	湖州	湖州	研制、生产、销售	100.00		企业合并
苏州特点电子科技有限公司	常熟	常熟	研制、生产、销售	51.00		企业合并
诸暨轻工时代机器人科技有限公司	诸暨	诸暨	研制、生产、销售	53.35		企业合并
北京大豪技术有限公司	北京	北京	研制、生产、销售	100.00		投资设立
北京兴汉网际股份有限公司	北京	北京	研制、生产、销售	60.00		企业合并
天津大豪融资租赁有限公司	天津	天津	融资租赁	100.00		投资设立

2. 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	太原大豪益达电控有限公司	49.00%	1,547,460.12	1,960,000.00	14,698,013.46
2	苏州特点电子科技有限公司	49.00%	5,082,594.04		27,476,034.48

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
3	诸暨轻工时代机器人科技有限公司	46.65%	4,021,796.09		16,112,966.20
4	北京兴汉网际股份有限公司	40.00%	10,443,814.55		68,016,371.21

3. 重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
太原大豪益达电控有限公司	24,971,764.86	22,356,414.22	47,328,179.08	17,332,233.25		17,332,233.25
苏州特点电子科技有限公司	75,080,313.32	498,072.31	75,578,385.63	19,504,845.88		19,504,845.88
诸暨轻工时代机器人科技有限公司	57,980,138.43	8,682,896.73	66,663,035.16	31,397,369.38	725,545.31	32,122,914.69
北京兴汉网际股份有限公司	300,886,758.37	58,829,926.05	359,716,684.42	178,025,532.94	11,861,842.93	189,887,375.87

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
太原大豪益达电控有限公司	14,432,392.73	23,898,947.17	38,331,339.90	7,493,475.94		7,493,475.94
苏州特点电子科技有限公司	59,939,552.29	841,975.74	60,781,528.03	15,014,475.05	66,154.13	15,080,629.18
诸暨轻工时代机器人科技有限公司	32,515,233.14	7,119,151.16	39,634,384.30	12,723,602.28	991,875.03	13,715,477.31

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
太原大豪益达电控有限公司	20,794,016.61	3,158,081.87	3,158,081.87	7,459,469.26
苏州特点电子科技有限公司	63,479,224.20	10,372,640.90	10,372,640.90	-4,499,841.30
诸暨轻工时代机器人科技有限公司	51,790,718.74	8,621,213.48	8,621,213.48	-748,139.46
北京兴汉网际股份有限公司	184,072,906.92	25,422,656.80	25,422,656.80	-4,919,457.77

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
太原大豪益达电控有限公司	22,922,198.35	2,169,710.66	2,169,710.66	5,237,100.00

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
苏州特点电子科技有限公司	68,316,592.43	11,546,179.48	11,546,179.48	-7,905,370.83
诸暨轻工时代机器人科技有限公司	11,849,261.08	80,213.37	80,213.37	-3,840,729.74

注：北京兴汉网际股份有限公司期初未纳入合并报表。

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
宁波哗宏实业投资合伙企业(有限公司)	浙江·宁波	浙江·宁波	投资	85.00	—	权益法核算
宁波大豪嵩山锦绣股权投资合伙企业(有限合伙)	浙江·宁波	浙江·宁波	投资	60.19	—	权益法核算
南京齐芯高精尖一号股权投资合伙企业(有限合伙)	江苏·南京	江苏·南京	投资	99.90	—	权益法核算
威尔克姆大豪(北京)软件技术有限公司	北京	北京	研发、生产、销售	50.00	—	权益法核算

2. 重要合营企业的主要财务信息(划分为持有待售的除外)

项目	期末余额/ 本期发生额			
	宁波哗宏实业投资合伙企业(有限公司)	宁波大豪嵩山锦绣股权投资合伙企业(有限合伙)	南京齐芯高精尖一号股权投资合伙企业(有限合伙)	威尔克姆大豪(北京)软件技术有限公司
流动资产	906,413.87	239.36	6,010.59	7,361,811.58
其中：现金和现金等价物	906,413.87	239.36	6,010.59	4,351,839.77
非流动资产	20,000,000.00	70,250,000.00	30,000,000.00	1,933,463.93
资产合计	20,906,413.87	70,250,239.36	30,006,010.59	9,295,275.51
流动负债	626,524.12	4,994,132.40	6,700.00	70,665.42
负债合计	626,524.12	4,994,132.40	6,700.00	70,665.42
归属于母公司股东权益	20,279,889.75	65,256,106.96	29,999,310.59	9,224,610.09
按持股比例计算的净资产份额	17,237,906.29	39,277,650.78	29,969,311.28	4,612,305.05
对合营企业权益投资的账面价值	16,684,738.50	38,912,005.81	31,769,311.28	4,612,305.05
营业收入				522,308.94
净利润	-649,113.12	-1,311,096.93	-689.41	16,994.01
综合收益总额	-649,113.12	-1,311,096.93	-689.41	16,994.01

项目	期初余额/ 上期发生额			
	宁波晔宏实业投资合伙企业(有限公司)	宁波大豪嵩山锦绣股权投资合伙企业(有限合伙)	上海兴感半导体有限公司	威尔克姆大豪(北京)软件技术有限公司
流动资产	915.30	315.68	99,113,763.07	7,076,347.79
其中：现金和现金等价物	915.30	315.68	37,203,244.42	4,038,060.64
非流动资产	40,000,000.00	70,250,000.00	4,373,406.26	2,218,374.93
资产合计	40,000,915.30	70,250,315.68	103,487,169.33	9,294,722.72
流动负债		3,682,116.05	42,605,780.29	87,106.64
负债合计		3,682,116.05	42,605,780.29	87,106.64
少数股东权益			-771,125.23	
归属于母公司股东权益	40,000,915.30	66,568,199.63	61,652,514.27	9,207,616.08
按持股比例计算的净资产份额	34,000,778.01	39,856,045.32	10,979,942.88	4,603,808.04
对合营企业权益投资的账面价值	33,992,772.50	39,701,155.05	27,618,867.89	4,603,808.04
营业收入			29,551,639.94	702,510.98
净利润	-207,178.67	-1,466,726.97	-6,569,105.94	-2,199,066.56
综合收益总额	-207,178.67	-1,466,726.97	-6,569,105.94	-2,199,066.56

3. 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
一、联营企业		
投资账面价值合计	1,231,789.49	
净利润	-268,210.51	
综合收益总额	-268,210.51	

八、 公允价值

(一) 按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债进行分析

项目	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	期末余额
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	9,407,359.42		16,551,636.49	25,958,995.91
1. 分类为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,407,359.42		16,551,636.49	25,958,995.91
(1) 权益工具投资	9,407,359.42		16,551,636.49	25,958,995.91
持续以公允价值计量的资产总额	9,407,359.42		16,551,636.49	25,958,995.91

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司对持有的交易性金融资产——北京银行股票 2,182,682.00 股，采用公允价值计量，期末公允价值以上海证券交易所公示的 2022 年 12 月 31 日的收盘价确定。

(三) 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

本公司持续第三层次公允价值计量项目主要为持有的非上市股权投资,估值方法包括现金流折现法、可变现价值法、收益法、乘数法、有效市场价格法等。

九、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
北京一轻控股有限责任公司	北京市朝阳区广渠路38号	国有资产经营管理	280,000万元	32.57	32.57

本企业的母公司情况的说明:一轻控股为北京市国资委下属的国有独资公司,其实际控制人为北京市国资委,公司成立于1993年12月7日,法定代表人郭明星,注册资本280,000万元,主要从事国有资产经营管理;制造业、仓储业、物资供销业;商业;综合技术服务业;咨询服务业。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

本企业的最终控制方为北京市人民政府国有资产监督管理委员会。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”,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

合营或联营企业名称	与本公司关系
威尔克姆大豪(北京)软件技术有限公司	合营企业
诸暨轻工时代机器人科技有限公司	联营企业

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
北京一轻日用化学有限公司	受同一母公司控制的其他企业
北京红星酒业有限公司	受同一母公司控制的其他企业
北京一轻研究院有限公司	受同一母公司控制的其他企业
北京鸿运物业管理有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业

其他关联方名称	与本公司关系
北京北冰洋食品有限公司	受同一母公司控制的其他企业
北京一轻食品集团有限公司	受同一母公司控制的其他企业
北京一轻资产经营管理有限公司	受同一母公司控制的其他企业
北京首都酒业有限公司	受同一母公司控制的其他企业
北京龙徽文化发展有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
上海迈宏电子科技有限公司	其他

(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
采购商品、接受劳务：				
北京龙徽文化发展有限责任公司	采购商品	采购纸	85,200.00	
北京红星酒业有限公司	采购商品	采购酒水	612,334.68	938,973.48
北京一轻日用化学有限公司	采购商品	办公用品	8,104.42	2,336.28
北京一轻食品集团有限公司	采购商品	食品	48,100.58	
北京首都酒业有限公司	采购商品	采购酒水	119,772.00	
上海迈宏电子科技有限公司	采购商品	采购商品	749,948.70	
销售商品、提供劳务：				
诸暨轻工时代机器人科技有限公司	销售商品	销售商品		1,572,106.18
北京一轻研究院有限公司	提供劳务	技术服务	801,475.84	727,508.62
北京一轻食品集团有限公司	提供劳务	技术服务	222,641.51	
北京一轻资产经营管理有限公司	提供劳务	技术服务	38,679.24	
北京北冰洋食品有限公司	提供劳务	技术服务	329,811.32	

2. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入\费用	上期确认的租赁收入\费用
北京鸿运物业管理有限责任公司	北京大豪科技股份有限公司	房屋建筑物	1,555,677.03	1,376,371.80
北京一轻研究院有限公司	北京大豪科技股份有限公司	房屋建筑物	220,113.67	220,113.67

3. 其他关联交易

本期将承租的一轻大厦转给北京一轻资产经营管理有限公司，取得收入 2,598,840.61 元。

4. 关键管理人员报酬

金额单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,485.60	1,203.73

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

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	威尔克姆大豪（北京）软件技术有限公司	24,000.00		24,000.00	
其他应收款	威尔克姆大豪（北京）软件技术有限公司	22,483.70			
其他应收款	北京鸿运物业管理有限责任公司			344,706.00	
合同负债	北京一轻研究院有限公司	522,591.19		540,180.24	

2. 应付项目

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
应付账款	上海迈宏电子科技发展有限公司	1,166,904.12		24,000.00	
预付账款	北京红星酒业有限公司	32,208.00			

十、 股份支付

(一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	2,333,361.52
-----------------	--------------

(二) 以权益结算的股份支付情况

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	7,921,148.27
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,333,361.52

注：根据原股权激励计划，原授予的股份数量分三批分别解除限售，等待期分别为24/36/48个月，考核期分别为2020-2022年度。受宏观环境影响，公司2020年业绩出现下滑，第一批未满足解除限售的条件，已于2021年11月审议通过回购注销相应限制性股票事宜。

十一、 承诺及或有事项

本公司不存在其他应披露的承诺事项，不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十二、 资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

项目	本期发生额	上期发生额
拟分配的利润或股利	369,733,324.20	369,733,324.40

十三、 其他重要事项

无。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	99,576,287.67	191,305,994.77
1至2年	6,792,138.10	1,743,725.04
2至3年	694,730.02	25,000.00
3至4年		960,900.00
4至5年	960,000.00	1,655.00
5年以上	3,239,006.80	3,246,256.80
减：坏账准备	4,839,683.21	4,541,018.05
合计	106,422,479.38	192,742,513.56

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	3,043,325.00	2.74	3,043,325.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	108,218,837.59	97.26	1,796,358.21	1.66
其中：账龄组合	108,218,837.59	97.26	1,796,358.21	1.66
合计	111,262,162.59	-	4,839,683.21	4.35

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	3,170,180.00	1.61	3,073,545.50	96.95
按组合计提坏账准备的应收账款	194,113,351.61	98.39	1,467,472.55	0.76
其中：账龄组合	194,113,351.61	98.39	1,467,472.55	0.76
合计	197,283,531.61	-	4,541,018.05	2.30

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
苏州市胜佳电脑刺绣设备有限公司	1,851,725.00	1,851,725.00	5年以上	100.00	预计不能收回
东莞市强星电脑横机科技有限公司	960,000.00	960,000.00	4-5年	100.00	预计不能收回
其他客户	231,600.00	231,600.00	1年以上	100.00	预计不能收回
合计	3,043,325.00	3,043,325.00			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	99,576,287.67			191,260,004.77		
1至2年	6,792,138.10	5.00	339,606.91	1,458,815.04	5.00	72,940.75
2至3年	463,130.02	15.00	69,469.50			
5年以上	1,387,281.80	100.00	1,387,281.80	1,394,531.80	100.00	1,394,531.80
合计	108,218,837.59	1.65	1,796,358.21	194,113,351.61	0.76	1,467,472.55

3. 坏账准备情况

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	其他变动	
单项计提	3,073,545.50		2,665.50	27,555.00		3,043,325.00
组合计提	1,467,472.55	336,135.66		7,250.00		1,796,358.21
合计	4,541,018.05	336,135.66	2,665.50	34,805.00		4,839,683.21

注：本期实际核销的应收账款 34,805.00 元

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
前五大客户	55,490,336.91	49.86	373,751.65

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收股利	104,319,669.32	40,373,685.00
其他应收款项	47,946,300.27	10,966,196.04
减：坏账准备	139,341.20	139,341.20
合计	152,126,628.39	51,200,539.84

1. 应收股利

项目	期末余额	期初余额
浙江大豪科技有限公司	74,645,984.32	
浙江大豪明德智控设备有限公司	29,673,685.00	40,373,685.00
合计	104,319,669.32	40,373,685.00

2. 其他应收款项

(1) 按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
房租	2,931,312.62	
押金、备用金	638,686.75	1,746,146.38
其他	44,376,300.90	9,220,049.66
减：坏账准备	139,341.20	139,341.20
合计	47,806,959.07	10,826,854.84

其他主要为内部单位往来。

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	47,806,959.07	10,826,854.84
5年以上	139,341.20	139,341.20
减：坏账准备	139,341.20	139,341.20
合计	47,806,959.07	10,826,854.84

(3) 坏账准备计提情况

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）	
2022年1月1日余额			139,341.20	139,341.20
2022年12月31日余额			139,341.20	139,341.20

(4) 坏账准备情况

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	其他变动	
其他	139,341.20					139,341.20
合计	139,341.20					139,341.20

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京兴汉网际股份有限公司	关联方往来	35,261,076.38	一年以内	73.54	0.00
代垫利息	购买可转让大额存款利息	4,475,707.27	一年以内	9.33	0.00
诸暨轻工时代机器人科技有限公司	关联方往来	4,000,000.00	一年以内	8.34	0.00
北京恒空间物业管理服务有限公司	物业等	2,916,690.03	一年以内	6.08	0.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
天津大豪融资租赁有限公司	关联方往来	328,355.21	一年以内	0.68	0.00
合计	—	46,981,828.89	—	97.97	-

(三) 长期股权投资

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	907,704,621.95		907,704,621.95	437,704,621.95		437,704,621.95
对联营、合营企业投资	91,978,360.64		91,978,360.64	105,916,603.48		105,916,603.48
合计	999,682,982.59		999,682,982.59	543,621,225.43		543,621,225.43

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京大豪工缝智控科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
浙江大豪科技有限公司	128,902,362.44			128,902,362.44		
太原大豪益达电控有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
浙江大豪明德智控设备有限公司	192,846,850.00			192,846,850.00		
苏州特点电子科技有限公司	64,601,700.00			64,601,700.00		
诸暨轻工时代机器人科技有限公司	36,253,709.51			36,253,709.51		
北京大豪技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
天津大豪融资租赁有限公司		200,000,000.00		200,000,000.00		
北京兴汉网际股份有限公司		270,000,000.00		270,000,000.00		
合计	437,704,621.95	470,000,000.00	-	907,704,621.95	-	-

2. 对合营企业和联营企业的投资

被投资单位	期初余额
威尔克姆大豪(北京)软件技术有限公司	4,603,808.04
宁波大豪嵩山锦绣股权投资合伙企业(有限合伙)	39,701,155.05
上海兴感半导体有限公司	27,618,867.89
宁波哗宏实业投资合伙企业(有限公司)	33,992,772.50
南京齐芯高精尖一号股权投资合伙企业(有限合伙)	
合计	105,916,603.48

被投资单位	本期增加				
	追加投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动	其他
威尔克姆大豪（北京）软件技术有限公司		8,497.01			
宁波大豪嵩山锦绣股权投资合伙企业（有限合伙）					
上海兴感半导体有限公司					
宁波畔宏实业投资合伙企业（有限公司）					
南京齐芯高精尖一号股权投资合伙企业（有限合伙）	31,770,000.00				
合计	31,770,000.00	8,497.01			

被投资单位	本期减少				
	减少投资	权益法下确认的投资损失	其他综合收益调整	其他	宣告发放现金股利或利润
威尔克姆大豪（北京）软件技术有限公司					
宁波大豪嵩山锦绣股权投资合伙企业（有限合伙）		789,149.24			
上海兴感半导体有限公司	27,558,580.12	60,287.77			
宁波畔宏实业投资合伙企业（有限公司）	16,756,287.85	551,746.15			
南京齐芯高精尖一号股权投资合伙企业（有限合伙）		688.72			
合计	44,314,867.97	1,401,871.88			

被投资单位	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
威尔克姆大豪（北京）软件技术有限公司	4,612,305.05		
宁波大豪嵩山锦绣股权投资合伙企业（有限合伙）	38,912,005.81		
上海兴感半导体有限公司			
宁波畔宏实业投资合伙企业（有限公司）	16,684,738.50		
南京齐芯高精尖一号股权投资合伙企业（有限合伙）	31,769,311.28		
合计	91,978,360.64		

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	742,421,571.22	622,518,045.59	600,324,356.15	472,728,465.07
二、其他业务小计	52,277,451.75	12,201,112.10	56,422,469.09	9,379,973.67
合计	794,699,022.97	634,719,157.69	656,746,825.24	482,108,438.74

(五) 投资收益

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	-1,393,374.87	-3,301,207.86
处置交易性金融资产取得的投资收益	10,552.70	2,014,612.23
处置长期股权投资产生的投资收益	98,325,828.07	
交易性金融资产持有期间的投资收益	621,749.21	611,556.60
成本法核算的长期股权投资收益	282,040,000.00	292,040,000.00
其他	-5,470,036.80	-1,263,254.28
合计	374,134,718.31	290,101,706.69

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 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	-25,186.19	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	17,214,680.12	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益	10,552.70	
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益	509,026.05	
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 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、其他非流动金融资产、衍生金融资产、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、其他非流动金融资产、其他债权投资、交易性金融负债和衍生金融负债取得的投资收益	-283,748.66	
15. 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	100,000.00	
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-101,755.22	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	91,521,892.53	

项目	金额	备注
22. 减：所得税影响额	16,341,819.20	
23. 少数股东影响额	544,417.01	
合计	92,059,225.12	

(二)净资产收益率和每股收益

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		稀释每股收益	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	22.78	19.10	0.47	0.39	0.47	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	17.96	18.15	0.37	0.37	0.37	0.37

北京大豪科技股份有限公司

二〇二三年四月二十日

第 18 页至第 83 页的财务报表附注由下列负责人签署

公司负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： _____

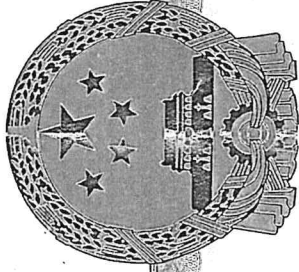
签名： _____

签名： _____

日期： _____

日期： _____

日期： _____



统一社会信用代码

91110108590611484C

营业执照



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体验
更多应用服务。

名称 大信会计师事务所 (特殊普通合伙)

出资额 5110万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2012年03月06日

执行事务合伙人 吴卫星, 谢泽敏

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；代理记帐；税务咨询、税务申报及其他会计业务；（市场准
入类行政许可事项除外）；企业清算；法律、法规规定的其他经营活动。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2023年02月20日

证书序号: 0017384



说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谢泽敏

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010141

批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号

批准执业日期: 2011年09月09日

发证机关: 北京市财政局



日

中华人民共和国财政部制



姓名: 韩雪洁
 性别: 女
 出生日期: 1976-08-20
 工作单位: 北京兴华会计师事务所有限责任公司
 身份证号: 231022197608205121

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

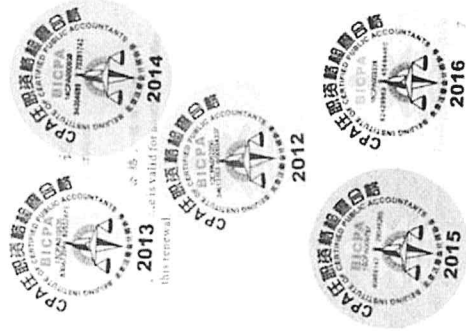
同意调出
 Agree the holder to be transferred from
 事务所
 CPA
 北京兴华会计师事务所
 Stamp of the transfer-out Institute of CPA
 2017年11月13日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 事务所
 CPA
 北京兴华会计师事务所
 Stamp of the transfer-in Institute of CPA
 2017年11月13日

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from
 事务所
 CPA
 北京兴华会计师事务所
 Stamp of the transfer-out Institute of CPA
 2014年2月19日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 事务所
 CPA
 北京兴华会计师事务所
 Stamp of the transfer-in Institute of CPA
 2014年2月19日



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



仅供报告附件使用

110000102645
 北京注册会计师协会
 2009年7月

仅供审计报告附件使用



姓名: 赵强
 No. of Certificate: 110001870028
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 发证日期: 2003-01-23



证书编号: 110001870028
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 发证日期: 2003-01-23

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2006年3月1日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

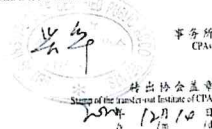


同意调入
Agree the holder to be transferred to

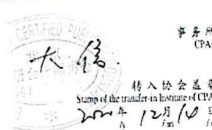


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



注意事项

- 一、注册会计师执业, 必要时向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执业或吊销执业证书时, 应将本证书退还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

本处插入