



**浙江大华技术股份有限公司**

**2019 年半年度财务报告**

**2019 年 08 月**

## 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：浙江大华技术股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	4,201,568,114.35	4,160,153,847.06
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	7,056,942.13	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,221,653,902.14	2,385,693,417.06
应收账款	11,134,944,437.85	10,191,372,777.38
应收款项融资		
预付款项	153,805,389.06	126,891,259.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	361,774,470.14	398,170,769.40
其中：应收利息	6,425,860.24	6,754,941.00
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	3,358,049,330.64	3,035,579,709.14
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	612,839,528.91	578,733,057.27
其他流动资产	475,479,384.01	402,255,078.05
流动资产合计	21,527,171,499.23	21,278,849,914.36
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		82,970,227.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	2,641,057,749.78	1,861,485,568.28
长期股权投资	165,358,482.24	185,872,021.58
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	83,970,227.00	
投资性房地产	344,460,740.53	346,831,376.55
固定资产	1,386,805,962.53	1,407,471,330.83
在建工程	313,934,611.81	226,191,587.11
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	414,190,037.34	372,467,409.09
开发支出		
商誉	42,685,490.30	109,745,412.21
长期待摊费用	40,067,888.66	37,117,918.55
递延所得税资产	455,446,742.43	425,319,406.98
其他非流动资产	12,376,518.59	16,277,605.61
非流动资产合计	5,900,354,451.21	5,071,749,863.79
资产总计	27,427,525,950.44	26,350,599,778.15
流动负债：		
短期借款	3,084,859,034.59	1,851,709,561.83
向中央银行借款		
拆入资金		

交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		38,602,602.30
衍生金融负债		
应付票据	3,483,458,773.48	3,671,586,104.79
应付账款	3,194,442,877.42	3,789,729,594.20
预收款项	349,666,289.12	343,297,891.20
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	825,786,554.13	1,124,358,611.94
应交税费	452,778,426.22	599,478,049.81
其他应付款	1,095,464,506.44	1,051,537,094.97
其中：应付利息	11,000,751.65	4,745,203.31
应付股利	9,882,284.31	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	25,500,000.00	25,500,000.00
其他流动负债	69,464,435.03	70,845,639.51
流动负债合计	12,581,420,896.43	12,566,645,150.55
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	154,000,000.00	179,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	263,357,330.71	193,761,170.12
递延收益	84,562,221.66	58,693,533.40

递延所得税负债	54,222,930.63	50,137,969.76
其他非流动负债	436,460,214.81	399,096,280.89
非流动负债合计	992,602,697.81	880,688,954.17
负债合计	13,574,023,594.24	13,447,334,104.72
所有者权益：		
股本	2,997,577,730.00	2,997,621,930.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,572,198,377.82	1,501,180,862.83
减：库存股	878,223,946.13	807,733,586.00
其他综合收益	9,618,908.81	10,337,164.41
专项储备		
盈余公积	1,246,369,430.91	1,246,369,430.91
一般风险准备		
未分配利润	8,610,102,395.08	7,670,983,116.33
归属于母公司所有者权益合计	13,557,642,896.49	12,618,758,918.48
少数股东权益	295,859,459.71	284,506,754.95
所有者权益合计	13,853,502,356.20	12,903,265,673.43
负债和所有者权益总计	27,427,525,950.44	26,350,599,778.15

法定代表人：傅利泉

主管会计工作负责人：魏美钟

会计机构负责人：徐巧芬

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	245,073,466.45	611,190,236.01
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,275,996,301.42	952,572,702.92
应收账款	5,668,093,889.72	4,598,575,923.04
应收款项融资		

预付款项	25,023,339.08	26,772,044.53
其他应收款	6,573,741,249.72	6,954,655,863.03
其中：应收利息		42,500.00
应收股利		
存货	128,043,339.19	120,181,267.85
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	52,447,313.43	50,793,137.80
其他流动资产	18,513,295.06	24,858,982.78
流动资产合计	13,986,932,194.07	13,339,600,157.96
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		80,496,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	150,094,217.59	160,299,143.83
长期股权投资	3,096,995,988.50	3,001,639,428.55
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	81,496,000.00	
投资性房地产	179,541,537.43	183,321,198.72
固定资产	465,918,980.05	496,363,638.38
在建工程	193,304,354.49	151,072,585.67
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	166,222,752.00	170,879,747.04
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	29,875,429.30	28,927,258.54
递延所得税资产	69,820,670.32	40,821,902.57
其他非流动资产	7,322,417.84	929,380.00
非流动资产合计	4,440,592,347.52	4,314,750,283.30
资产总计	18,427,524,541.59	17,654,350,441.26
流动负债：		

短期借款	2,277,018,356.11	1,380,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	156,583,971.97	175,647,414.85
应付账款	310,480,128.01	889,881,485.16
预收款项	33,135,369.79	80,361,211.04
合同负债		
应付职工薪酬	577,017,944.06	817,723,936.19
应交税费	309,129,580.10	351,294,836.50
其他应付款	1,048,214,399.46	1,060,909,330.56
其中：应付利息	6,472,441.27	2,416,340.30
应付股利	9,882,284.31	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	5,959,914.87	6,464,333.12
流动负债合计	4,717,539,664.37	4,762,282,547.42
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		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,435,103.64	3,396,100.00
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	17,802,512.51	23,684,423.74
非流动负债合计	20,237,616.15	27,080,523.74
负债合计	4,737,777,280.52	4,789,363,071.16
所有者权益：		
股本	2,997,577,730.00	2,997,621,930.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,566,261,837.67	1,497,801,068.88
减：库存股	878,223,946.13	807,733,586.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	1,246,369,430.91	1,246,369,430.91
未分配利润	8,757,762,208.62	7,930,928,526.31
所有者权益合计	13,689,747,261.07	12,864,987,370.10
负债和所有者权益总计	18,427,524,541.59	17,654,350,441.26

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	10,806,566,370.89	9,814,041,352.48
其中：营业收入	10,806,566,370.89	9,814,041,352.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	9,650,560,173.11	8,657,002,668.63
其中：营业成本	6,443,429,151.03	6,230,120,445.06
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	64,190,849.22	62,692,261.97
销售费用	1,539,714,255.33	1,252,741,900.83
管理费用	346,919,167.36	269,199,404.53
研发费用	1,245,261,201.77	865,129,052.09
财务费用	11,045,548.40	-22,880,395.85



其中：利息费用	76,337,321.42	48,561,403.94
利息收入	81,150,189.81	50,792,338.79
加：其他收益	426,921,517.08	284,916,998.93
投资收益（损失以“-”号填列）	-5,691,002.29	-20,867,876.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-548,623.93	-25,567,280.91
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）	45,449,188.16	-41,332,765.27
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-163,681,506.49	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-98,774,186.62	-128,296,022.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）	448,615.83	-13,024.74
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,360,678,823.45	1,251,445,994.06
加：营业外收入	8,513,835.06	5,234,299.09
减：营业外支出	1,357,098.55	2,194,887.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,367,835,559.96	1,254,485,405.80
减：所得税费用	163,173,365.97	165,721,533.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,204,662,193.99	1,088,763,872.17
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,204,662,193.99	1,088,763,872.17
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.归属于母公司所有者的净利润	1,238,880,948.74	1,081,916,886.52
2.少数股东损益	-34,218,754.75	6,846,985.65
六、其他综合收益的税后净额	-718,205.48	8,393,760.02
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-718,255.60	8,393,760.02

（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	-718,255.60	8,393,760.02
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	-718,255.60	8,393,760.02
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	50.12	
七、综合收益总额	1,203,943,988.51	1,097,157,632.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,238,162,693.14	1,090,310,646.54
归属于少数股东的综合收益总额	-34,218,704.63	6,846,985.65
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.42	0.37
（二）稀释每股收益	0.42	0.37

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

法定代表人：傅利泉

主管会计工作负责人：魏美钟

会计机构负责人：徐巧芬

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	3,281,203,959.86	3,784,147,825.87
减：营业成本	369,348,403.98	1,167,353,125.94
税金及附加	43,805,303.56	44,911,616.72
销售费用	774,697,601.25	684,873,752.77
管理费用	194,508,500.94	124,907,951.12
研发费用	1,047,272,163.00	758,110,009.97
财务费用	32,399,789.08	-10,918,444.75
其中：利息费用	51,929,211.84	16,615,717.39
利息收入	21,971,107.71	27,789,833.90
加：其他收益	388,225,543.16	272,484,387.90
投资收益（损失以“-”号填列）	9,740,090.32	-23,467,410.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,096.54	-24,852,586.71
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,600,820.35	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-11,200,169.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）	230,024.34	-13,523.79
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,206,767,035.52	1,252,713,097.97
加：营业外收入	2,476,092.90	2,920,994.67
减：营业外支出	700,678.88	328,747.03
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,208,542,449.54	1,255,305,345.61

减：所得税费用	81,947,097.24	148,829,495.03
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,126,595,352.30	1,106,475,850.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,126,595,352.30	1,106,475,850.58
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	1,126,595,352.30	1,106,475,850.58
七、每股收益：		

（一）基本每股收益	0.39	0.38
（二）稀释每股收益	0.39	0.38

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 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	10,826,094,759.86	9,194,169,425.67
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		
收到再保险业务现金净额		
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	824,424,362.86	721,443,953.84
收到其他与经营活动有关的现金	182,265,336.17	69,273,319.56
经营活动现金流入小计	11,832,784,458.89	9,984,886,699.07
购买商品、接受劳务支付的现金	8,183,055,955.85	7,190,765,894.34
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
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	2,506,637,462.82	2,120,130,137.36

支付的各项税费	851,257,957.46	722,939,607.07
支付其他与经营活动有关的现金	1,162,300,175.64	1,047,407,897.30
经营活动现金流出小计	12,703,251,551.77	11,081,243,536.07
经营活动产生的现金流量净额	-870,467,092.88	-1,096,356,837.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		140,950,000.00
取得投资收益收到的现金	9,387,186.86	1,604,974.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,361,781.86	330,762.69
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	4,052,392.39	2,404,123.87
投资活动现金流入小计	17,801,361.11	145,289,861.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	260,697,897.67	223,433,215.10
投资支付的现金	13,200,000.00	139,300,000.00
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		56,408,605.39
支付其他与投资活动有关的现金	26,458,528.22	75,796,952.33
投资活动现金流出小计	300,356,425.89	494,938,772.82
投资活动产生的现金流量净额	-282,555,064.78	-349,648,911.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	43,114,250.00	28,410,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43,114,250.00	28,410,000.00
取得借款收到的现金	3,995,334,621.50	2,967,492,895.90
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	805,382,000.00	619,391,279.99
筹资活动现金流入小计	4,843,830,871.50	3,615,294,175.89
偿还债务支付的现金	2,690,153,276.12	2,210,534,089.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	348,633,662.77	624,264,590.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	816,654,575.69	547,215,000.00

筹资活动现金流出小计	3,855,441,514.58	3,382,013,679.21
筹资活动产生的现金流量净额	988,389,356.92	233,280,496.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,299,167.67	15,101,534.67
五、现金及现金等价物净增加额	-157,333,633.07	-1,197,623,717.25
加：期初现金及现金等价物余额	3,702,283,803.54	3,062,678,993.88
六、期末现金及现金等价物余额	3,544,950,170.47	1,865,055,276.63

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 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	1,594,454,492.04	5,620,171,988.98
收到的税费返还	327,192,023.88	271,139,112.45
收到其他与经营活动有关的现金	98,858,726.98	5,648,274.89
经营活动现金流入小计	2,020,505,242.90	5,896,959,376.32
购买商品、接受劳务支付的现金	391,253,745.70	974,190,280.44
支付给职工以及为职工支付的现金	1,597,070,311.21	1,369,457,901.39
支付的各项税费	534,095,073.85	538,414,539.67
支付其他与经营活动有关的现金	550,587,545.42	544,751,757.29
经营活动现金流出小计	3,073,006,676.18	3,426,814,478.79
经营活动产生的现金流量净额	-1,052,501,433.28	2,470,144,897.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		107,950,000.00
取得投资收益收到的现金	9,387,186.86	1,385,176.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,303,962.73	65,609,157.24
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	9,227,698.52	28,221,407.92
投资活动现金流入小计	30,918,848.11	203,165,741.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	102,347,243.84	35,814,739.74
投资支付的现金	111,885,750.00	389,982,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	214,232,993.84	425,796,739.74
投资活动产生的现金流量净额	-183,314,145.73	-222,630,998.55
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	1,963,462,853.53	850,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,541,785,779.17	110,534,201.15
筹资活动现金流入小计	4,505,248,632.70	960,534,201.15
偿还债务支付的现金	1,066,444,497.42	300,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	329,177,945.46	592,580,560.69
支付其他与筹资活动有关的现金	2,258,109,917.86	2,768,689,582.54
筹资活动现金流出小计	3,653,732,360.74	3,661,270,143.23
筹资活动产生的现金流量净额	851,516,271.96	-2,700,735,942.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-251,558.05	-130,404.43
五、现金及现金等价物净增加额	-384,550,865.10	-453,352,447.53
加：期初现金及现金等价物余额	603,430,209.42	524,670,812.68
六、期末现金及现金等价物余额	218,879,344.32	71,318,365.15

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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	2,997,621,930.00				1,501,180,862.83	807,733,586.00	10,337,164.41		1,246,369,430.91		7,670,983,116.33		12,618,758,918.48	284,506,754.95	12,903,265,673.43
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	2,997 ,621, 930.0 0			1,501, 180,86 2.83	807,73 3,586. 00	10,337 ,164.4 1		1,246, 369,43 0.91		7,670, 983,11 6.33		12,618 ,758,9 18.48	284,50 6,754. 95	12,903 ,265,6 73.43
三、本期增减变 动金额(减少以 “-”号填列)	-44,2 00.00			71,017 ,514.9 9	70,490 ,360.1 3	-718,2 55.60				939,11 9,278. 75		938,88 3,978. 01	11,352 ,704.7 6	950,23 6,682. 77
(一)综合收益 总额						-718,2 55.60				1,238, 880,94 8.74		1,238, 162,69 3.14	-34,21 8,704. 63	1,203, 943,98 8.51
(二)所有者投 入和减少资本	-44,2 00.00			103,58 3,714. 04	80,372 ,644.4 4							23,166 ,869.6 0	43,114 ,250.0 0	66,281 ,119.6 0
1. 所有者投入 的普通股	-44,2 00.00			-326,6 17.25	80,372 ,644.4 4							-80,74 3,461. 69	43,114 ,250.0 0	-37,62 9,211. 69
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				103,91 0,331. 29								103,91 0,331. 29		103,91 0,331. 29
4. 其他														
(三)利润分配					-9,882, 284.31					-299,7 61,669 .99		-289,8 79,385 .68		-289,8 79,385 .68
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										-299,7 61,669 .99		-299,7 61,669 .99		-299,7 61,669 .99

4. 其他						-9,882,284.31							9,882,284.31		9,882,284.31
(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					-32,566,199.05								-32,566,199.05	2,457,159.39	-30,109,039.66
四、本期期末余额	2,997,577,730.00				1,572,198,377.82	878,223,946.13	9,618,908.81		1,246,369,430.91		8,610,102,395.08		13,557,642,896.49	295,859,459.71	13,853,502,356.20

上期金额

单位：元

项目	2018 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	优先股	永续债	其他	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				
一、上年期末余额	2,898,756,130.00				593,340,751.52		6,660,189.04		971,547,268.36		5,996,130,036.27		10,466,434,375.19	126,795,637.30	10,593,230,012.49	

	0													
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	2,898,756,130.00			593,340,751.52		6,660,189.04		971,547,268.36		5,996,130.036.27		10,466,434,375.19	126,795,637.30	10,593,230,012.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-704,848.39		8,393,760.02				502,165,660.52		509,854,572.15	34,324,328.94	544,178,901.09
（一）综合收益总额						8,393,760.02				1,081,916,886.52		1,090,310,646.54	6,846,985.65	1,097,157,632.19
（二）所有者投入和减少资本													27,410,000.00	27,410,000.00
1. 所有者投入的普通股													27,410,000.00	27,410,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配										-579,751,226.00		-579,751,226.00		-579,751,226.00
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										-579,751,226.00		-579,751,226.00		-579,751,226.00
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					-704,848.39							-704,848.39	67,343.29	-637,505.10
四、本期期末 余额	2,898,756,130.00				592,635,903.13	15,053,949.06	971,547,268.36			6,498,295,696.79		10,976,288,947.34	161,119,966.24	11,137,408,913.58

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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	2,997,621,930.00				1,497,801,068.88	807,733,586.00			1,246,369,430.91	7,930,928,526.31		12,864,987,370.10
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,997,621,930.00				1,497,801,068.88	807,733,586.00			1,246,369,430.91	7,930,928,526.31		12,864,987,370.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-44,200.00				68,460,768.79	70,490,360.13				826,833,682.31		824,759,890.97
（一）综合收益总额										1,126,595,352.30		1,126,595,352.30
（二）所有者投入和减少资本	-44,200.00				101,026,967.84	80,372,644.44						20,610,123.40
1. 所有者投入的普通股	-44,200.00				-326,617.25	80,372,644.44						-80,743,461.69
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					101,353,585.09							101,353,585.09
4. 其他												
（三）利润分配						-9,882,284.31				-299,761,669.99		-289,879,385.68
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-299,761,669.99		-299,761,669.99
3. 其他						-9,882,284.31						9,882,284.31
（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					-32,566,199.05							-32,566,199.05
四、本期期末余额	2,997,577,730.00				1,566,261,837.67	878,223,946.13			1,246,369,430.91	8,757,762,208.62		13,689,747,261.07

上期金额

单位：元

项目	2018 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	2,898,756,130.00				589,895,836.49				971,547,268.36	6,037,280,289.37		10,497,479,524.22
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	2,898,756,130.00				589,895,836.49				971,547,268.36	6,037,280,289.37		10,497,479,524.22
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-637,505.10					526,724,624.58		526,087,119.48
(一)综合收益总额										1,106,475,850.58		1,106,475,850.58
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-579,751,226.00		-579,751,226.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-579,751,226.00		-579,751,226.00
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					-637,50 5.10							-637,505.10
四、本期期末余额	2,898, 756,13 0.00				589,258 ,331.39			971,547 ,268.36	6,564,004 ,913.95			11,023,566, 643.70

### 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的股份有限公司。

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。公司所属行业为安防视频监控行业。

截至2019年06月30日止，本公司累计发行股本总数299,757.7730万股，注册资本为299,757.7730万元，注册地：杭州滨江区滨安路1187号，总部地址：杭州滨江区滨安路1199号。

本公司主要经营活动为：计算机软件的开发、服务、销售，电子产品及通讯产品的设计、开发、生产、安装及销售，网络产品的开发、系统集成与销售，电子产品工程的设计、安装，信息技术咨询服务，经营进出口业务等。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2019年8月16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

具体会计政策和会计估计提示：

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

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 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。其余境外经营实体以当地货币作为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

### 6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，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，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进

行调整。

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，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对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，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。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，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### (2) 处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司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其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

##### ②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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的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的相关政策进行会计处理；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

本公司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

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 8、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人民币记账。

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。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(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。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；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且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的，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）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其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，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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，对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

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。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

## 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，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

## 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) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；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) 金融负债终止确认条件

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（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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。

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。

## 10、应收票据

对于应收票据，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，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。

## 11、应收账款

对于应收账款，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，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。

对于不存在减值客观证据的应收账款或当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司将该应收账款按类似信用风险特征进行组合。

应收账款确定组合的依据如下：

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失。

确认预期信用损失组合的情况如下：

#### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名
------------------	-----------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。
----------------------	---

## (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合1：合并关联方组合	合并范围内的关联方应收款项不计提坏账准备
组合2：账龄分析法组合	账龄分析法

对于账龄分析法组合，公司基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	5.00%	5.00%
1—2年	10.00%	10.00%
2—3年	30.00%	30.00%
3—4年	50.00%	50.00%
4—5年	80.00%	80.00%
5年以上	100.00%	100.00%

## (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

**12、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

对于应收利息和应收股利，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，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益；对于其他应收款项的减值损失计量，比照前述应收账款的减值损失计量方法处理。

**13、存货**

## (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、委托加工物资。

## (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### (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。

## 14、持有待售资产

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。

## 15、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

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司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，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### ②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。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的

长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### （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。

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，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进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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。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。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益（提示：应明确该等长期权益的具体内容和认定标准）账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

#### 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。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分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，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，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，处置后的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；处置后的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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，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。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余



股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—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。

## 17、固定资产

### （1）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，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。

### （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服务经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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。

### （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。公司在承租开始日，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。

## 18、在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

## 19、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

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。

### （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。

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### （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。

## 20、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### A、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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

#### 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。

#### B、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	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。

C、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。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

#### A、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。

#### B、开发阶段支出资本化的具体条件

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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 21、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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 22、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。本公司长期待摊费用包括经营租赁方式租入的固定资产改良支出。

### （1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### （2）摊销年限

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

## 23、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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出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

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## 24、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项、售后维护费用时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### (1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 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。

### (2) 各类预计负债的计量方法

本公司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。

本公司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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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。

## 25、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工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。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付。

### 以权益结算的股份支付及权益工具

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。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

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。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。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。

## 26、收入

是否已执行新收入准则

是  否

(1) 销售商品收入的确认一般原则：

- ① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入本公司；
- ⑤ 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(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，即公司与客户签定销售合同，根据销售合同约定的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，公司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。

## 27、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，确认为营业外收入，否则在实际收到的时候计入营业外收入。

(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。

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

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；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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。

当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，且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、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 29、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### （2）融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，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用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 30、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。

#### (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。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

## 31、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
<p><b>财务报表格式修订</b></p> <p>本集团从编制 2019 年度中期财务报表起执行财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号，以下简称“财会 6 号文件”）。财会 6 号文件对一般企业财务报表格式进行了修订，将应收账款及应收票据项目拆分为“应收账款”及“应收票据”项目，“应付账款及应付票据”拆分为“应付账款”及“应付票据”项目，明确或修订了“其他应收款”、“一年内到期的非流动资产”、“其他应付款”、“递延收益”、“研发费用”、“财务费用”项目下的“利息收入”、“其他收益”、“资产处置收益”、“营业外收入”和“营业外支出”科目的列报内容。对于已执行新金融工具准则的企业，新增“应收款项融资”项目，用于反映新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款；新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”，用于反映企业因转让等情形导致终止确认以摊余成本计量的金融资产而产生的利得或损失。对于上述列报项目的变更，本公司采用追溯调整法进行会计处理变更，并对可比会计期间数据进行追溯调整。</p>	经本公司董事会会议批准	无
<p><b>新金融工具准则</b></p> <p>本集团自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号-套期会计》和《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”）。</p> <p>在金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于其合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为“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”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三大类别，取消了原金融工具准则中贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等分类。权益工具投资一般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，也允许将非交易性权益工具投资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，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。</p> <p>在减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于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、租赁应收款和财务担保合同。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型确认信用损失准备，以替代原先的已发生信用损失模型。新减值模型采用三阶段模型，依据相关</p>	经本公司董事会会议批准	无



项目自初始确认后信用风险是否发生显著增加，信用损失准备按 12 个月内预期信用损失或者整个存续期的预期信用损失进行计提。本集团对由收入准则规范的交易形成的全部应收账款及长期应收款，以及由《企业会计准则第 21 号--租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。		
于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本集团按照新金融工具准则的要求进行追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本集团不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。		

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	4,160,153,847.06	4,160,153,847.06	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2,385,693,417.06	2,385,693,417.06	
应收账款	10,191,372,777.38	10,191,372,777.38	
应收款项融资			
预付款项	126,891,259.00	126,891,259.00	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	398,170,769.40	398,170,769.40	
其中：应收利息	6,754,941.00	6,754,941.00	
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	3,035,579,709.14	3,035,579,709.14	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	578,733,057.27	578,733,057.27	
其他流动资产	402,255,078.05	402,255,078.05	
流动资产合计	21,278,849,914.36	21,278,849,914.36	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	82,970,227.00		-82,970,227.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	1,861,485,568.28	1,861,485,568.28	
长期股权投资	185,872,021.58	185,872,021.58	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		82,970,227.00	82,970,227.00
投资性房地产	346,831,376.55	346,831,376.55	
固定资产	1,407,471,330.83	1,407,471,330.83	
在建工程	226,191,587.11	226,191,587.11	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	372,467,409.09	372,467,409.09	
开发支出			
商誉	109,745,412.21	109,745,412.21	
长期待摊费用	37,117,918.55	37,117,918.55	
递延所得税资产	425,319,406.98	425,319,406.98	
其他非流动资产	16,277,605.61	16,277,605.61	
非流动资产合计	5,071,749,863.79	5,071,749,863.79	
资产总计	26,350,599,778.15	26,350,599,778.15	
流动负债：			
短期借款	1,851,709,561.83	1,851,709,561.83	

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		38,602,602.30	38,602,602.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	38,602,602.30		-38,602,602.30
衍生金融负债			
应付票据	3,671,586,104.79	3,671,586,104.79	
应付账款	3,789,729,594.20	3,789,729,594.20	
预收款项	343,297,891.20	343,297,891.20	
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	1,124,358,611.94	1,124,358,611.94	
应交税费	599,478,049.81	599,478,049.81	
其他应付款	1,051,537,094.97	1,051,537,094.97	
其中：应付利息	4,745,203.31	4,745,203.31	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	25,500,000.00	25,500,000.00	
其他流动负债	70,845,639.51	70,845,639.51	
流动负债合计	12,566,645,150.55	12,566,645,150.55	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	179,000,000.00	179,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债	193,761,170.12	193,761,170.12	
递延收益	58,693,533.40	58,693,533.40	
递延所得税负债	50,137,969.76	50,137,969.76	
其他非流动负债	399,096,280.89	399,096,280.89	
非流动负债合计	880,688,954.17	880,688,954.17	
负债合计	13,447,334,104.72	13,447,334,104.72	
所有者权益：			
股本	2,997,621,930.00	2,997,621,930.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,501,180,862.83	1,501,180,862.83	
减：库存股	807,733,586.00	807,733,586.00	
其他综合收益	10,337,164.41	10,337,164.41	
专项储备			
盈余公积	1,246,369,430.91	1,246,369,430.91	
一般风险准备			
未分配利润	7,670,983,116.33	7,670,983,116.33	
归属于母公司所有者权益合计	12,618,758,918.48	12,618,758,918.48	
少数股东权益	284,506,754.95	284,506,754.95	
所有者权益合计	12,903,265,673.43	12,903,265,673.43	
负债和所有者权益总计	26,350,599,778.15	26,350,599,778.15	

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	611,190,236.01	611,190,236.01	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			

应收票据	952,572,702.92	952,572,702.92	
应收账款	4,598,575,923.04	4,598,575,923.04	
应收款项融资			
预付款项	26,772,044.53	26,772,044.53	
其他应收款	6,954,655,863.03	6,954,655,863.03	
其中：应收利息	42,500.00	42,500.00	
应收股利			
存货	120,181,267.85	120,181,267.85	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	50,793,137.80	50,793,137.80	
其他流动资产	24,858,982.78	24,858,982.78	
流动资产合计	13,339,600,157.96	13,339,600,157.96	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	80,496,000.00		-80,496,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	160,299,143.83	160,299,143.83	
长期股权投资	3,001,639,428.55	3,001,639,428.55	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		80,496,000.00	80,496,000.00
投资性房地产	183,321,198.72	183,321,198.72	
固定资产	496,363,638.38	496,363,638.38	
在建工程	151,072,585.67	151,072,585.67	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	170,879,747.04	170,879,747.04	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	28,927,258.54	28,927,258.54	
递延所得税资产	40,821,902.57	40,821,902.57	

其他非流动资产	929,380.00	929,380.00	
非流动资产合计	4,314,750,283.30	4,314,750,283.30	
资产总计	17,654,350,441.26	17,654,350,441.26	
流动负债：			
短期借款	1,380,000,000.00	1,380,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	175,647,414.85	175,647,414.85	
应付账款	889,881,485.16	889,881,485.16	
预收款项	80,361,211.04	80,361,211.04	
合同负债			
应付职工薪酬	817,723,936.19	817,723,936.19	
应交税费	351,294,836.50	351,294,836.50	
其他应付款	1,060,909,330.56	1,060,909,330.56	
其中：应付利息	2,416,340.30	2,416,340.30	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	6,464,333.12	6,464,333.12	
流动负债合计	4,762,282,547.42	4,762,282,547.42	
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	3,396,100.00	3,396,100.00	
递延收益			
递延所得税负债			

其他非流动负债	23,684,423.74	23,684,423.74	
非流动负债合计	27,080,523.74	27,080,523.74	
负债合计	4,789,363,071.16	4,789,363,071.16	
所有者权益：			
股本	2,997,621,930.00	2,997,621,930.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,497,801,068.88	1,497,801,068.88	
减：库存股	807,733,586.00	807,733,586.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	1,246,369,430.91	1,246,369,430.91	
未分配利润	7,930,928,526.31	7,930,928,526.31	
所有者权益合计	12,864,987,370.10	12,864,987,370.10	
负债和所有者权益总计	17,654,350,441.26	17,654,350,441.26	

#### (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

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	16%、13%、11%、10%、9%、6%、简易征收 5%、简易征收 3%
城市维护建设税	按免抵税额与实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、16.5%、25%
教育费附加	按免抵税额与实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按免抵税额与实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	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%
浙江大华安防联网运营服务有限公司	15%

南北联合信息科技有限公司	15%
浙江华图微芯技术有限公司	15%
杭州檀木科技有限公司	15%
浙江华睿科技有限公司	15%
浙江华创视讯科技有限公司	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%
新疆大华智阅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%
大华技术（香港）有限公司	16.50%
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) 公司根据财政部、国家税务总局财税[2011]100号文，软件产品销售收入实际税负超过3%的部分经主管税务机关审核后实施即征即退政策；出口货物增值税实行“免、抵、退”税政策，退税率为16%、13%。

(2) 根据浙江省科技厅《关于浙江省2017年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2017〕201号），公司通过了高新技术企业重新认定，取得高新技术企业证书编号为GR201733003264，发证时间为2017年11月13日，有效期为三年。公司本期企业所得税按应纳税所得额的15%税率计缴。

(3) 根据科学技术部火炬、高技术产业开发中心文件（国科火字[2015]256号），《关于浙江省2015年第一批高新技术企业备案的复函》，同意子公司-浙江大华系统工程有限公司作为高新技术企业备案，高新技术企业证书编号为GR201633001378。子公司-浙江大华系统工程有限公司本期企业所得税按应纳税所得额的15%税率计缴。

(4) 根据浙江省科技厅《关于浙江省2017年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2017〕201号），子公司-浙江大华安防联网运营服务有限公司通过了高新技术企业认定，取得高新技术企业证书编号为GR201733000226，发证时间为2017年11月13日，有效期为三年。子公司-浙江大华安防联网运营服务有限公司本期企业所得税按应纳税所得额的15%税率计缴。

(5) 根据浙江省科技厅《关于浙江省2017年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2017〕201号），子公司-南北联合信息科技有限公司通过了高新技术企业认定，取得高新技术企业证书编号为GR201733001886，发证时间为2017年11月13日，有效期为三年。子公司-南北联合信息科技有限公司本期企业所得税按应纳税所得额的15%税率计缴。

(6) 根据浙江省科技厅《关于浙江省2018年高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2019〕70号），子公司-浙江华图微芯技术有限公司通过了高新技术企业认定，取得高新技术企业证书编号为GR201833004098，发证时间为2018年11月30日，有效期为三年。子公司-浙江华图微芯技术有限公司本期企业所得税按应纳税所得额的15%税率计缴。

(7) 根据浙江省科技厅《关于浙江省2018年高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2019〕70号），子公司-杭州檀木科技有限公司通过了高新技术企业认定，取得高新技术企业证书编号为GR201833000036，发证时间为2018年11月30日，有效期为三年。子公司-杭州檀木科技有限公司本期企业所得税按应纳税所得额的15%税率计缴。

(8) 根据浙江省科技厅《关于浙江省2018年高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2019〕70号），子公司-浙江华睿



科技有限公司通过了高新技术企业认定，取得高新技术企业证书编号为GR201833002084，发证时间为2018年11月30日，有效期为三年。子公司-浙江华睿科技有限公司本期企业所得税按应纳税所得额的15%税率计缴。

(9) 根据浙江省科技厅《关于浙江省2018年高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2019〕70号），子公司-浙江华创视讯科技有限公司通过了高新技术企业认定，取得高新技术企业证书编号为GR201833000466，发证时间为2018年11月30日，有效期为三年。子公司-浙江华创视讯科技有限公司本期企业所得税按应纳税所得额的15%税率计缴。

(10) 根据财政部、国家税务总局、海关总署财税〔2011〕58号文，子公司-新疆大华智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、新疆大华华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自2011年至2020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。

(11) 根据国家税务总局财税〔2018〕32号文，自2018年5月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，增值税税率由17%、11%和6%分别调整为16%、10%和6%。

(12) 根据财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号，自2019年4月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，增值税税率由16%、10%和6%分别调整为13%、9%和6%。

## 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	3,401.03	3,981.79
银行存款	3,548,108,718.92	3,547,354,923.39
其他货币资金	653,455,994.40	612,794,941.88
合计	4,201,568,114.35	4,160,153,847.06
其中：存放在境外的款项总额	943,660,689.93	838,640,436.81

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
押汇借款保证金	235,550,000.00	308,844,000.00
投标/履约保函保证金	89,919,335.26	60,315,816.01
银承/商承贴现保证金	100,000,000.00	100,000,000.00
银行承兑汇票开具保证金	235,133,107.66	
合计	660,602,442.92	469,159,816.01

### 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	7,056,942.13	

其中：		
其中：衍生金融资产	7,056,942.13	
其中：		
合计	7,056,942.13	

### 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	1,221,653,902.14	2,385,693,417.06
合计	1,221,653,902.14	2,385,693,417.06

#### (2) 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	1,127,284,255.91
合计	1,127,284,255.91

#### (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	111,187,456.29	
合计	111,187,456.29	

### 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	77,985,715.13	0.63%	67,985,715.13	87.18%	10,000,000.00	77,967,205.50	0.69%	67,967,205.50	87.17%	10,000,000.00

其中:										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	77,985,715.13	0.63%	67,985,715.13	87.18%	10,000,000.00	77,967,205.50	0.69%	67,967,205.50	87.17%	10,000,000.00
按组合计提坏账准备的应收账款	12,283,449,865.04	99.37%	1,158,505,427.19	9.43%	11,124,944,437.85	11,197,400,451.31	99.31%	1,016,027,673.93	9.07%	10,181,372,777.38
其中:										
组合 2: 账龄分析法组合	12,283,449,865.04	99.37%	1,158,505,427.19	9.43%	11,124,944,437.85	11,197,400,451.31	99.31%	1,016,027,673.93	9.07%	10,181,372,777.38
合计	12,361,435,580.17	100.00%	1,226,491,142.32		11,134,944,437.85	11,275,367,656.81	100.00%	1,083,994,879.43		10,191,372,777.38

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	66,920,644.38	56,920,644.38	85.06%	预计可收回金额 1000 万元
客户 2	11,065,070.75	11,065,070.75	100.00%	预计无法收回
合计	77,985,715.13	67,985,715.13	--	--

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	10,161,145,520.42	508,057,276.02	5.00%
1 至 2 年	1,067,170,249.76	106,717,024.98	10.00%
2 至 3 年	375,802,899.29	112,740,869.79	30.00%
3 至 4 年	446,875,591.11	223,437,795.56	50.00%
4 至 5 年	124,515,718.08	99,612,574.46	80.00%
5 年以上	107,939,886.38	107,939,886.38	100.00%
合计	12,283,449,865.04	1,158,505,427.19	--

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	10,161,145,520.42

1 年以内小计	10,161,145,520.42
1 至 2 年	1,078,235,320.51
2 至 3 年	442,723,543.67
3 年以上	679,331,195.57
3 至 4 年	446,875,591.11
4 至 5 年	124,515,718.08
5 年以上	107,939,886.38
合计	12,361,435,580.17

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	67,967,205.50				18,509.63	67,985,715.13
按组合计提坏账准备的应收账款	1,016,027,673.93	156,164,494.82		13,065,074.63	-621,666.93	1,158,505,427.19
合计	1,083,994,879.43	156,164,494.82		13,065,074.63	-603,157.30 (注1)	1,226,491,142.32

注1: 本期因外币报表折算减少坏账准备金额人民币165,905.73元, 因丧失控制权事项其他转出坏账准备金额人民币437,251.57元。

## (3) 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1,342,666,234.74元, 占应收账款期末余额合计数的比例10.86%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额120,583,010.91元。

## (4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

根据公司与法国巴黎银行签订的不附追索权的应收账款购买协议, 公司向法巴银行转让出口信用保险项下应收账款, 截止2019年6月30日尚有余额1,101,060.00美元, 折合人民币7,569,457.18元, 转让后终止确认应收账款。

## (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

## 5、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	150,553,248.87	97.89%	121,980,125.12	96.13%
1 至 2 年	1,474,224.58	0.96%	2,958,954.04	2.33%
2 至 3 年	1,018,263.03	0.66%	1,465,346.63	1.16%
3 年以上	759,652.58	0.49%	486,833.21	0.38%
合计	153,805,389.06	--	126,891,259.00	--

### (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101,089,788.99元，占预付款项期末余额合计数的比例65.73%。

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	6,425,860.24	6,754,941.00
其他应收款	355,348,609.90	391,415,828.40
合计	361,774,470.14	398,170,769.40

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	6,425,860.24	6,754,941.00
合计	6,425,860.24	6,754,941.00

### (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	138,490,328.39	133,533,949.06

暂付、垫付款	138,286,434.34	114,908,097.29
出口退税	255,504.02	36,092,616.35
员工购房借款	122,012,923.34	130,870,460.98
其他	6,323,328.52	18,545,722.64
合计	405,368,518.61	433,950,846.32

## 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)	
2019 年 1 月 1 日余额	36,481,554.61	5,278,676.24	774,787.07	42,535,017.92
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-345,540.59	345,540.59		0.00
本期计提	6,645,998.24	790,955.56	80,057.87	7,517,011.67
其他变动	-32,120.88			-32,120.88
2019 年 6 月 30 日余额	42,749,891.38	6,415,172.39	854,844.94	50,019,908.71

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	242,269,744.92
1 至 2 年	89,025,147.25
2 至 3 年	52,079,070.45
3 年以上	21,994,555.99
3 至 4 年	14,724,712.18
4 至 5 年	6,260,071.47
5 年以上	1,009,772.34
合计	405,368,518.61

## 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	其他	
按单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提	42,535,017.92	7,517,011.67		-32,120.88	50,019,908.71

提坏账准备的其他应收款					
组合 2: 账龄分析法组合	42,535,017.92	7,517,011.67		-32,120.88	50,019,908.71
合计	42,535,017.92	7,517,011.67		-32,120.88 (注 1)	50,019,908.71

注1: 本期因外币报表折算增加坏账准备金额人民币60,424.48元, 因丧失控制权事项其他转出坏账准备金额人民币92,545.36元。

4) 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	暂付、垫付款	16,971,374.03	1 年以内	4.19%	848,568.70
单位 2	暂付、垫付款	14,687,654.09	1 年以内	3.62%	734,382.70
单位 3	保证金	12,000,000.00	2-3 年	2.96%	3,600,000.00
单位 4	保证金	8,829,412.20	1 年以内 93396 元, 1-2 年 8736016.2 元	2.18%	878,271.42
单位 5	保证金	6,020,250.47	1 年以内	1.49%	301,012.52
合计	--	58,508,690.79	--	14.44%	6,362,235.34

## 7、存货

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 存货分类

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,222,882,603.83	9,174,244.38	1,213,708,359.45	641,393,743.67		641,393,743.67
在产品	1,018,138,886.37	11,908,230.76	1,006,230,655.61	1,068,330,542.75	4,168,637.69	1,064,161,905.06
库存商品	1,089,856,047.97	57,772,253.00	1,032,083,794.97	1,347,394,898.29	72,990,967.51	1,274,403,930.78
委托加工物资	106,026,520.61		106,026,520.61	55,620,129.63		55,620,129.63
合计	3,436,904,058.78	78,854,728.14	3,358,049,330.64	3,112,739,314.34	77,159,605.20	3,035,579,709.14

### (2) 存货跌价准备

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		9,174,244.38				9,174,244.38
在产品	4,168,637.69	7,739,593.07				11,908,230.76
库存商品	72,990,967.51	10,777,068.08		25,532,521.70	463,260.89	57,772,253.00
合计	77,159,605.20	27,690,905.53		25,532,521.70	463,260.89	78,854,728.14

确定可变现净值的依据为：

以估计售价减去估计完工成本以及估计销售费用和相关税费后的价值为依据。

本期转销存货跌价准备的原因为：存货使用或者销售。

## 8、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	612,839,528.91	578,733,057.27
合计	612,839,528.91	578,733,057.27

## 9、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	444,455,881.07	367,528,033.48
预缴企业所得税	30,148,818.42	34,727,044.57
预缴海外其他税费	874,684.52	
合计	475,479,384.01	402,255,078.05

## 10、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	2,641,057,749.78		2,641,057,749.78	1,861,485,568.28		1,861,485,568.28	
其中：未实现融资收益	358,548,910.83		358,548,910.83	364,590,421.98		364,590,421.98	3.03%-7.05%
合计	2,641,057,749.78		2,641,057,749.78	1,861,485,568.28		1,861,485,568.28	--



## 11、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											
温州大华 安防保安 服务有限 公司	734,265.4 7			87,636.80						821,902.2 7	
台州大华 保安服务 有限公司	345,823.2 1			35,958.24						381,781.4 5	
宁波大华 安邦保安 服务有限 公司	1,157,423 .01			50,241.46						1,207,664 .47	
丽水市大 华智能科 技有限公 司	76,822.87			-56,675.0 0						20,147.87	
舟山大华 科技有限 公司	705,482.9 5			-8,181.26						697,301.6 9	
绍兴大华 安防保安 服务有限 公司	547,439.3 0			3,801.16						551,240.4 6	
浙江零跑 科技有限 公司	168,229,9 77.61					-32,566,1 99.05				135,663,7 78.56	
深圳市丛 文安全电 子有限公 司	11,768,19 6.76			-339,300. 05						11,428,89 6.71	
浙江大华 智安物联	2,700,777 .50			699,647.5 8						3,400,425 .08	

网技术有 限公司											
广东大华 智视科技 有限公司	-394,187. 10			-7,096.54					401,283.6 4	0.00	
中标慧安 信息技术 股份有限 公司		12,200,00 0.00		-1,014,65 6.32						11,185,34 3.68	
小计	185,872,0 21.58	12,200,00 0.00		-548,623. 93		-32,566,1 99.05			401,283.6 4	165,358,4 82.24	
合计	185,872,0 21.58	12,200,00 0.00		-548,623. 93		-32,566,1 99.05			401,283.6 4	165,358,4 82.24	

## 12、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益投资	83,970,227.00	82,970,227.00
合计	83,970,227.00	82,970,227.00

## 13、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	358,765,339.78	8,879,294.95		367,644,634.73
2.本期增加金额	6,978,334.37	542,823.38		7,521,157.75
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\无形资产\在建工程转入	6,978,334.37	542,823.38		7,521,157.75
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	365,743,674.15	9,422,118.33		375,165,792.48
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	19,658,323.89	1,154,934.29		20,813,258.18
2.本期增加金额	9,760,178.30	131,615.47		9,891,793.77
(1) 计提或摊销	8,638,363.58	92,713.13		8,731,076.71
(2) 固定资产\无形资产转入	1,121,814.72	38,902.34		1,160,717.06
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	29,418,502.19	1,286,549.76	0.00	30,705,051.95
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	336,325,171.96	8,135,568.57		344,460,740.53
2.期初账面价值	339,107,015.89	7,724,360.66		346,831,376.55

## (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
南宁商品房	158,621,757.58	权证正在办理之中

## 14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,386,805,962.53	1,407,471,330.83
合计	1,386,805,962.53	1,407,471,330.83

## (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	1,085,347,467.39	234,823,941.62	41,360,429.33	671,546,377.96	2,033,078,216.30
2.本期增加金额	6,156,948.32	48,347,748.25	366,240.70	41,803,860.81	96,674,798.08
(1) 购置	4,832,517.50	46,571,751.95	366,240.70	41,803,860.81	93,574,370.96
(2) 在建工程转入	1,324,430.82	1,775,996.30			3,100,427.12
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	6,978,334.37	361,906.41	2,442,944.23	6,061,773.02	15,844,958.03
(1) 处置或报废		361,906.41	2,442,944.23	5,148,334.50	7,953,185.14
(2) 转投资性房地产	6,978,334.37				6,978,334.37
(3) 其他减少				913,438.52	913,438.52
4.外币折算报表差额	-11,826.15	-7,392.31	28,992.40	192,610.91	202,384.85
5.期末余额	1,084,514,255.19	282,802,391.15	39,312,718.20	707,481,076.66	2,114,110,441.20
二、累计折旧					
1.期初余额	171,317,090.95	46,671,558.15	30,433,971.72	377,184,264.65	625,606,885.47
2.本期增加金额	25,657,653.91	11,643,151.60	2,227,281.50	68,901,973.07	108,430,060.08
(1) 计提	25,657,653.91	11,643,151.60	2,227,281.50	68,901,973.07	108,430,060.08
3.本期减少金额	1,121,814.72	20,568.89	2,042,601.02	3,596,123.60	6,781,108.23
(1) 处置或报废		20,568.89	2,042,601.02	3,419,397.18	5,482,567.09

(2) 转投资性房地产	1,121,814.72				1,121,814.72
(3) 其他减少				176,726.42	176,726.42
4.外币折算报表差额	-1,246.15	-5,953.93	12,550.84	43,290.59	48,641.35
5.期末余额	195,851,683.99	58,288,186.93	30,631,203.04	442,533,404.71	727,304,478.67
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	888,662,571.20	224,514,204.22	8,681,515.16	264,947,671.95	1,386,805,962.53
2.期初账面价值	914,030,376.44	188,152,383.47	10,926,457.61	294,362,113.31	1,407,471,330.83

## (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
商品房	21,391,737.48	权证正在办理之中

## 15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	313,934,611.81	226,191,587.11
合计	313,934,611.81	226,191,587.11

## (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
设备工程	0.00		0.00	1,382,497.31		1,382,497.31
在装修商品房	59,080,800.53		59,080,800.53	55,859,895.45		55,859,895.45
智慧物联解决方案研发及产业化项目	133,077,812.18		133,077,812.18	110,183,237.44		110,183,237.44
杭州智能制造基地二期建设项目	36,669,803.90		36,669,803.90	7,313,380.68		7,313,380.68
大华辅助及研发实验楼改造项目	53,009,042.69		53,009,042.69	33,893,914.76		33,893,914.76
城市智能化信息产业建设项目一期工程	15,799,832.22		15,799,832.22	9,090,975.91		9,090,975.91
西安研发中心建设项目	6,073,340.46		6,073,340.46	1,030,576.46		1,030,576.46
西安营销中心建设项目	2,602,860.20		2,602,860.20	441,675.63		441,675.63
其他	7,621,119.63		7,621,119.63	6,995,433.47		6,995,433.47
合计	313,934,611.81		313,934,611.81	226,191,587.11		226,191,587.11

## (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
智慧物联解决方案研发及产业化项目	911,964,400.00	110,183,237.44	22,894,574.74			133,077,812.18	14.59%	14.59%				自筹资金
杭州智能制造基地二期建设项目	827,063,700.00	7,313,380.68	29,356,423.22			36,669,803.90	4.43%	4.43%				自筹资金
大华辅助及研	90,000,000.00	33,893,914.76	19,115,127.93			53,009,042.69	58.90%	58.90%				自筹资金

发实验楼改造项目												
城市智能化信息产业建设项目一期工程	50,000,000.00	9,090,975.91	6,708,856.31			15,799,832.22	31.60%	31.60%				自筹资金
西安研发中心建设项目	733,621,400.00	1,030,576.46	5,042,764.00			6,073,340.46	0.83%	0.83%				自筹资金
西安营销中心建设项目	300,000,000.00	441,675.63	2,161,184.57			2,602,860.20	0.87%	0.87%				自筹资金
在装修商品房		55,859,895.45	3,220,905.08			59,080,800.53						自筹资金
合计	2,912,649,500.00	217,813,656.33	88,499,835.85			306,313,492.18	--	--				--

## 16、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	306,095,351.00		62,876,510.59	105,683,361.47	2,700,670.40	6,381,122.62	483,737,016.08
2.本期增加金额	52,100,000.00			8,456,930.86			60,556,930.86
(1) 购置	52,100,000.00			6,545,409.39			58,645,409.39
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(4) 在建工程				1,911,521.47			1,911,521.47

转入							
3.本期减少金额	542,823.38			858,707.87			1,401,531.25
(1) 处置				206.50			206.50
(2) 转投资性房地产	542,823.38						542,823.38
(3) 其他减少				858,501.37			858,501.37
4.外币报表折算差额	-1,515.00			41,498.43	-1,454.40		38,529.03
5.期末余额	357,651,012.62		62,876,510.59	113,323,082.89	2,699,216.00	6,381,122.62	542,930,944.72
二、累计摊销							
1.期初余额	13,958,051.21		35,139,620.64	54,292,191.10	2,451,070.42	5,428,673.62	111,269,606.99
2.本期增加金额	3,446,488.52		3,073,730.22	11,154,087.14	62,400.00	238,112.24	17,974,818.12
(1) 计提	3,446,488.52		3,073,730.22	11,154,087.14	62,400.00	238,112.24	17,974,818.12
3.本期减少金额	38,902.34			463,610.83			502,513.17
(1) 处置				206.50			206.50
(2) 转投资性房地产	38,902.34						38,902.34
(3) 其他减少				463,404.33			463,404.33
4.外币报表折算差额				449.84	-1,454.40		-1,004.56
5.期末余额	17,365,637.39		38,213,350.86	64,983,117.25	2,512,016.02	5,666,785.86	128,740,907.38
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	340,285,375.23		24,663,159.73	48,339,965.64	187,199.98	714,336.76	414,190,037.34
2.期初账面价值	292,137,299.79		27,736,889.95	51,391,170.37	249,599.98	952,449.00	372,467,409.09

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 0%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
富阳建设用地	52,013,166.67	权证正在办理之中

## 17、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		
南北联合信息科技有限公司	71,083,281.09					71,083,281.09
Dahua Technology Italy S.R.L.	2,591,935.00	4,023,359.18				6,615,294.18
Lorex Technology Inc.	36,070,196.12					36,070,196.12
合计	109,745,412.21	4,023,359.18				113,768,771.39

### (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		
南北联合信息科技有限公司		71,083,281.09				71,083,281.09
合计		71,083,281.09				71,083,281.09

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
南北联合信息科技有限公司	71,083,281.09	与为并购南北联合信息科技有限公司所形成的商誉相关的资产组，即为南北联合信息科技有限公司在2019年6月30日的组成资产组的各项资产及负债。
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2019年6月30日的组成资产组的各项资产及负债。
Lorex Technology Inc.	36,070,196.12	与为并购Lorex Technology Inc.所形成的商誉相关的资产组，即为Lorex Technology Inc.在2019年6月30日的组成资产组的各项资产及负债。

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：

南北联合信息科技有限公司：本公司期末将南北联合整体认定为一个资产组，采用预计未来现金流量现值的方法测算其可回收金额，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。本公司根据管理层批准的南北联合财务预算预计未来5年及永续期现金流量，计算未来现金流量现值时所采用的折现率为13.51%。管理层根据历史年度的经营状况、市场竞争以及2019年以后年度预计可实现项目收入情况等因素的综合分析编制上述财务预算。

Dahua Technology Italy S.R.L.：本公司期末将Dahua Technology Italy S.R.L.整体认定为一个资产组，采用预计未来现金流量现值的方法测算其可回收金额，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。本公司根据管理层批准的Dahua Technology Italy S.R.L.财务预算预计未来5年及永续期现金流量，计算未来现金流量现值时所采用的折现率为13.51%。管理层根据历史年度的经营状况、市场竞争情况等因素的综合分析编制上述财务预算，其预测Dahua Technology Italy S.R.L.2019年至2023年的年销售收入增长率为：5%，2024年及以后年度销售收入与2023年持平。

Lorex Technology Inc.：本公司期末将Lorex Technology Inc.整体认定为一个资产组，采用预计未来现金流量现值的方法测算其可回收金额，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。本公司根据管理层批准的Lorex Technology Inc.财务预算预计未来5年及永续期现金流量，计算未来现金流量现值时所采用的折现率为13.51%。管理层根据历史年度的经营状况、市场竞争情况等因素的综合分析编制上述财务预算，其预测Lorex Technology Inc.2019年至2023年的年销售收入增长率分别为：5%，2024年及以后年度销售收入与2023年持平。

商誉减值测试的影响

经测试，南北联合信息科技有限公司资产组的商誉发生了减值，公司计提了全额的减值准备。Dahua Technology Italy S.R.L.、Lorex Technology Inc.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。

## 18、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
房屋租赁费	107,037.29	44,800.00	47,376.36		104,460.93
经营租赁方式租入的固定资产改良支出	37,010,881.26	17,208,426.73	13,850,853.25	405,027.01	39,963,427.73
合计	37,117,918.55	17,253,226.73	13,898,229.61	405,027.01	40,067,888.66

## 19、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	1,102,493,506.58	224,892,519.13	982,203,827.26	193,996,211.23
内部交易未实现利润	476,475,504.06	101,364,879.04	716,955,234.71	148,900,021.90
可抵扣亏损	109,729,261.70	17,324,813.59	92,044,909.04	16,363,887.53
预计负债	239,937,575.58	39,240,710.14	172,287,233.54	28,619,808.17
应付职工薪酬	189,576,357.87	31,207,199.76	138,626,628.92	22,872,593.43
股权激励费用	202,176,538.35	31,544,216.77	27,235,019.84	4,337,560.56
暂未取得发票等税务纳税调增的成本	47,756,409.76	9,872,404.00	41,376,609.34	9,172,826.12
无形资产摊销			976,371.23	146,455.68
公允价值变动损益			3,640,169.45	910,042.36
合计	2,368,145,153.90	455,446,742.43	2,175,346,003.33	425,319,406.98

## (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	264,966,538.39	52,458,695.09	256,706,108.82	50,137,969.76
衍生金融工具的公允价值变动	7,056,942.16	1,764,235.54		
合计	272,023,480.55	54,222,930.63	256,706,108.82	50,137,969.76

## (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		455,446,742.43		425,319,406.98
递延所得税负债		54,222,930.63		50,137,969.76

## (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	293,312,789.30	247,169,565.91
可抵扣亏损	286,395,821.61	172,253,137.74
合计	579,708,610.91	419,422,703.65

## (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
2019 年	3,316,434.12	3,970,432.34	2014 年亏损 2019 年到期
2020 年	10,533,721.21	11,057,227.29	2015 年亏损 2020 年到期
2021 年	17,993,010.62	18,784,799.88	2016 年亏损 2021 年到期
2022 年	27,603,685.60	40,598,242.37	2017 年亏损 2022 年到期
2023 年	81,406,784.59	97,842,435.86	2018 年亏损 2023 年到期
2024 年	145,542,185.47		2019 年亏损 2024 年到期
合计	286,395,821.61	172,253,137.74	--

## 20、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	12,376,518.59	5,627,812.52
预付购房款		10,649,793.09
合计	12,376,518.59	16,277,605.61

## 21、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	600,000,000.00	

保证借款	1,003,120,500.00	400,000,000.00
信用借款	1,377,018,356.11	1,380,000,000.00
质押、保证借款	104,720,178.48	71,709,561.83
合计	3,084,859,034.59	1,851,709,561.83

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,514,367,844.49	2,266,008,177.19
银行承兑汇票	969,090,928.99	1,405,577,927.60
合计	3,483,458,773.48	3,671,586,104.79

## 23、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	3,088,933,078.50	3,586,524,616.43
设备工程款	105,509,798.92	203,204,977.77
合计	3,194,442,877.42	3,789,729,594.20

## 24、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
产品销售款	168,348,805.14	200,172,889.06
工程项目预收款	181,317,483.98	143,125,002.14
合计	349,666,289.12	343,297,891.20

## 25、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	1,102,043,457.78	2,130,832,637.83	2,429,424,979.78	803,451,115.83
二、离职后福利-设定提存计划	22,315,154.16	87,600,080.43	87,579,796.29	22,335,438.30
三、辞退福利		9,603,573.66	9,603,573.66	
其他		90,646,857.32	90,646,857.32	
合计	1,124,358,611.94	2,318,683,149.24	2,617,255,207.05	825,786,554.13

## (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	921,728,024.05	1,854,735,602.83	2,187,359,055.95	589,104,570.93
2、职工福利费		54,756,336.00	54,756,336.00	
3、社会保险费	18,100,292.05	62,659,224.03	62,884,498.79	17,875,017.29
其中：医疗保险费	15,802,475.59	55,620,766.51	55,764,251.01	15,658,991.09
工伤保险费	676,267.78	1,640,306.68	1,656,653.26	659,921.20
生育保险费	1,621,548.68	5,398,150.84	5,463,594.52	1,556,105.00
4、住房公积金	212,046.97	105,288,566.08	105,230,054.22	270,558.83
5、工会经费和职工教育经费	162,003,094.71	53,392,908.89	19,195,034.82	196,200,968.78
合计	1,102,043,457.78	2,130,832,637.83	2,429,424,979.78	803,451,115.83

## (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	21,283,607.42	84,001,327.71	84,014,946.06	21,269,989.07
2、失业保险费	1,031,546.74	3,598,752.72	3,564,850.23	1,065,449.23
合计	22,315,154.16	87,600,080.43	87,579,796.29	22,335,438.30

## 26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	180,251,151.74	280,098,796.36
企业所得税	237,726,997.70	258,232,990.39
个人所得税	13,221,276.77	12,298,554.78
城市维护建设税	8,722,037.98	18,878,589.21
房产税	1,729,495.09	5,757,911.72
销售税	2,384,618.94	5,114,791.97
教育费附加（含地方教育费附加）	6,152,096.97	13,462,512.05
土地使用税	312,844.02	2,099,648.89
印花税	1,108,839.62	1,939,872.86
残疾人保障金	1,048,978.26	661,501.37
其他	120,089.13	932,880.21
合计	452,778,426.22	599,478,049.81

## 27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	11,000,751.65	4,745,203.31
应付股利	9,882,284.31	
其他应付款	1,074,581,470.48	1,046,791,891.66
合计	1,095,464,506.44	1,051,537,094.97

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	10,178,600.24	3,046,260.22
长期借款利息	789,151.43	991,276.43
国开基金应付利息	32,999.98	707,666.66
合计	11,000,751.65	4,745,203.31

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票股利	9,882,284.31	
合计	9,882,284.31	

### (3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	11,112,369.87	34,384,749.18
暂借、代垫款	253,607,277.94	164,250,303.45
人才激励专项资金		30,097,503.00
限制性股票回购义务	797,490,187.69	807,733,586.00
其他	12,371,634.98	10,325,750.03
合计	1,074,581,470.48	1,046,791,891.66

## 28、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	25,500,000.00	25,500,000.00
合计	25,500,000.00	25,500,000.00

## 29、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期收款待转销项税额	69,464,435.03	70,845,639.51
合计	69,464,435.03	70,845,639.51

## 30、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	154,000,000.00	179,000,000.00
合计	154,000,000.00	179,000,000.00

### 31、预计负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	262,956,047.07	193,761,170.12	售后维护费用
待执行的亏损合同	401,283.64		被投资企业亏损
合计	263,357,330.71	193,761,170.12	--

### 32、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	58,693,533.40	27,455,000.00	1,586,311.74	84,562,221.66	收到与资产相关的政府补助
合计	58,693,533.40	27,455,000.00	1,586,311.74	84,562,221.66	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
产业园项目 专项奖励	58,693,533.40	27,455,000.00		1,586,311.74			84,562,221.66	与资产相关

其他说明：

根据富阳经济技术开发区管理委员会、杭州市富阳区财政局富经管【2017】35号、富财企【2017】506号文件、富经管【2019】18号、富财企【2019】286号文件，公司分别于2015年度、2017年度、2019年度收到富阳大华智慧（物联网）产业园专项补助资金3,166万元、3,166万元，2,745.50万元，共计9,077.50万元，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。

### 33、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分期收款待转销项税额	326,460,214.81	289,096,280.89
其他借款	110,000,000.00	110,000,000.00
合计	436,460,214.81	399,096,280.89

### 34、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	2,997,621,930.00				-44,200.00	-44,200.00	2,997,577,730.00

其他说明：

根据公司2018年12月27日召开的2018年第五次临时股东大会会议审议通过的《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》以及公司2018年12月10日第六届董事会第十九次会议决议，公司回购注销已离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票44,200股，减少注册资本人民币44,200.00元。回购注销完成后，公司注册资本减少至2,997,577,730.00元，股本为2,997,577,730股。上述减资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了的信会师报字[2019]第ZF10047号验资报告。

### 35、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）	1,301,563,581.94		326,617.25	1,301,236,964.69
其他资本公积	199,617,280.89	103,910,331.29	32,566,199.05	270,961,413.13
合计	1,501,180,862.83	103,910,331.29	32,892,816.30	1,572,198,377.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 公司本期回购注销股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票合计44,200股，减少股本44,200元，减少资本公积（股本溢价）316,914.00元。

(2) 公司本期回购股份支付的手续费9,703.25元，减少资本公积（股本溢价）9,703.25元。

(3) 公司本期以股权支付换取的职工服务金额为92,818,059.13元，本期因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而冲回的职工服务金额2,171,201.81元，可税前扣除的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为13,263,473.97元，合计增加其他资本公积103,910,331.29元。

(4) 权益法下确认参股公司权益变动，减少资本公积-其他资本公积32,566,199.05元。

### 36、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	807,733,586.00		10,243,398.31	797,490,187.69
股份回购		80,733,758.44		80,733,758.44

合计	807,733,586.00	80,733,758.44	10,243,398.31	878,223,946.13
----	----------------	---------------	---------------	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 因部分员工离职公司本期对该部分有限制性股票进行回购，合计回购限制性股票44,200股，相应减少股本44,200元，减少资本公积股本溢价316,914.00元，并同时减少相应的库存股金额361,114.00元。

(2) 本期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9,882,284.31元。

(3) 公司于2019年4月25日召开第六届董事会第二十一次会议审议通过《关于回购公司股份方案的议案》，拟使用自筹资金以集中竞价交易的方式回购公司部分已发行的社会公众股份，用于后期实施股权激励或员工持股计划。截止2019年6月30日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价方式回购公司股份6,149,480股，成交总金额80,733,758.44元（不含交易费用），增加库存股80,733,758.44元。

### 37、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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	10,337,164.41	-718,205.48				-718,255.60	50.12	9,618,908.81
外币财务报表折算差额	10,337,164.41	-718,205.48				-718,255.60	50.12	9,618,908.81
其他综合收益合计	10,337,164.41	-718,205.48				-718,255.60	50.12	9,618,908.81

### 38、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	1,246,369,430.91			1,246,369,430.91
合计	1,246,369,430.91			1,246,369,430.91

### 39、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	7,670,983,116.33	5,996,130,036.27
调整后期初未分配利润	7,670,983,116.33	5,996,130,036.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,238,880,948.74	1,081,916,886.52
减：应付普通股股利	299,761,669.99	579,751,226.00

期末未分配利润	8,610,102,395.08	6,498,295,696.79
---------	------------------	------------------

#### 40、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	10,586,100,409.57	6,258,976,217.79	9,597,510,318.97	6,041,519,921.55
其他业务	220,465,961.32	184,452,933.24	216,531,033.51	188,600,523.51
合计	10,806,566,370.89	6,443,429,151.03	9,814,041,352.48	6,230,120,445.06

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

#### 41、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	33,452,748.45	32,066,569.98
教育费附加	23,819,218.33	22,903,099.13
房产税	2,649,929.92	2,995,522.40
土地使用税	323,227.12	193,609.37
印花税	3,763,949.94	4,077,696.15
其他税费	181,775.46	455,764.94
合计	64,190,849.22	62,692,261.97

#### 42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	765,103,249.42	563,186,092.82
运输、车辆费用	155,268,937.92	104,529,747.83
售后服务费	140,370,118.61	119,407,701.71
市场费	111,187,209.88	130,875,092.15
行政办公费	99,350,035.03	71,783,133.96
差旅费	73,216,422.53	103,878,867.37
业务招待费	70,914,579.08	87,569,880.30
税费及保险费	28,293,533.06	21,103,973.64

通讯费	25,917,363.58	21,288,480.22
知识资源费	12,443,137.92	10,915,939.24
折旧费及资产摊销	10,375,898.37	7,441,470.43
其他	47,273,769.93	10,761,521.16
合计	1,539,714,255.33	1,252,741,900.83

#### 43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	224,951,022.47	143,961,035.47
行政办公费	41,428,195.75	50,063,029.09
折旧费及资产摊销	34,319,636.29	31,011,239.76
耗材及服务费	7,304,727.49	4,738,524.32
知识资源费	14,562,057.39	13,316,478.35
运输、车辆费用	7,313,060.87	5,630,961.23
业务招待费	5,786,555.52	7,490,485.48
差旅费	3,615,217.28	5,549,112.77
其他	7,638,694.30	7,438,538.06
合计	346,919,167.36	269,199,404.53

#### 44、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	1,087,040,550.89	712,441,258.21
研发耗材及服务费	87,539,009.16	83,036,573.62
折旧费及资产摊销	23,016,431.23	18,416,375.99
差旅费	21,821,910.39	26,612,654.26
行政办公费	10,606,482.20	6,401,731.20
通讯费	8,105,366.86	6,123,257.97
其他	7,131,451.04	12,097,200.84
合计	1,245,261,201.77	865,129,052.09

#### 45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	76,337,321.42	48,561,403.94
减：利息收入	81,150,189.81	50,792,338.79
汇兑损益	1,303,546.52	-23,708,290.67
其他	14,554,870.27	3,058,829.67
合计	11,045,548.40	-22,880,395.85

#### 46、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
增值税退税	352,500,448.39	281,985,411.74
专项补助款	74,387,384.26	2,931,587.19
增值税加计抵扣	33,684.43	
合计	426,921,517.08	284,916,998.93

#### 47、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	-548,623.93	-26,273,850.83
处置长期股权投资产生的投资收益	9,152,198.76	706,569.92
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	10,747,186.86	1,005,008.70
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	1,013,416.14	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-26,055,180.12	3,094,429.94
国债逆回购投资收益		380,167.33
理财产品投资收益		219,798.63
合计	-5,691,002.29	-20,867,876.31

#### 48、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	7,056,942.13	
其中：衍生金融工具产生的公允价	7,056,942.13	

值变动收益		
交易性金融负债	38,392,246.03	-41,332,765.27
合计	45,449,188.16	-41,332,765.27

#### 49、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	-7,517,011.67	
应收账款坏账损失	-156,164,494.82	
合计	-163,681,506.49	

#### 50、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-127,463,091.69
二、存货跌价损失	-27,690,905.53	-832,930.71
三、商誉减值损失	-71,083,281.09	
合计	-98,774,186.62	-128,296,022.40

#### 51、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	448,615.83	-13,024.74
合计	448,615.83	-13,024.74

#### 52、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	5,018,245.00	762,526.13	5,018,245.00
非流动资产处置利得合计	245,869.56	151,651.85	245,869.56
其中：固定资产处置利得	245,869.56	151,651.85	245,869.56

其他	3,249,720.50	4,320,121.11	3,249,720.50
合计	8,513,835.06	5,234,299.09	8,513,835.06

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
百色市本级鼓励总部经济发展贡献奖励	百色市投资促进局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	1,910,000.00		与收益相关
2016年(第三批)国家知识产权示范企业和优势企业	杭州市滨江区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
杭州市骨干企业带动产业链发展	杭州市滨江区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	1,747,200.00		与收益相关
2018年度十大功勋企业(优秀企业家)奖励	杭州市富阳区经济和信息化局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	200,000.00		与收益相关
2018年度第二批跨境电商扶持资金	杭州市滨江区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	150,000.00		与收益相关
就业创业补贴	杭州市就业管理服务局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的	是	否	6,600.00		与收益相关



			补助(按国家级政策规定依法取得)					
杭州市老旧车淘汰补助	杭州市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	14,500.00		与收益相关
高新技术企业资助	杭州市滨江区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	800,000.00		与收益相关
其他专项补助款	杭州市滨江区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	89,945.00	214,526.13	与收益相关
重点研发工业互联网	北京邮电大学	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		220,000.00	与收益相关
促进就业专项补助	杭州市职业技能培训指导中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		18,000.00	与收益相关
无锡智交园政策扶持奖励	无锡太湖城管理委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		300,000.00	与收益相关
2017 年度滨	杭州市滨江	奖励	因从事国家	是	否		10,000.00	与收益相关

江区服务贸易考核奖励	区财政局		鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
合计						5,018,245.00	762,526.13	

### 53、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	42,664.36	630,000.00	42,664.36
非流动资产报废损益	356,248.11	1,114,169.94	356,248.11
其中：固定资产处置损失	356,248.11	1,114,169.94	356,248.11
水利基金		37,881.94	
其他	958,186.08	412,835.47	958,186.08
合计	1,357,098.55	2,194,887.35	1,357,098.55

### 54、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	175,953,366.51	244,038,288.89
递延所得税费用	-12,780,000.54	-78,316,755.26
合计	163,173,365.97	165,721,533.63

#### (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	1,367,835,559.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	205,175,333.99
子公司适用不同税率的影响	45,746,442.97
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,416,452.27
研发加计扣除	-132,787,622.74

其他	33,622,759.48
所得税费用	163,173,365.97

## 55、其他综合收益

详见附注。

## 56、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	30,396,327.98	15,407,298.38
政府补助	105,134,372.52	2,107,801.58
投标、履约保证金	43,658,924.94	49,216,241.74
其他	3,075,710.73	2,541,977.86
合计	182,265,336.17	69,273,319.56

### (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	128,926,539.93	164,117,578.16
通讯费	19,528,790.65	25,790,697.07
业务招待费	79,513,825.83	96,495,049.11
差旅费	103,427,522.52	151,526,241.43
市场费	65,465,197.54	58,842,244.72
运费	105,553,831.63	99,686,479.32
知识资源费	27,255,766.77	31,935,159.69
耗材及服务费	157,130,890.63	67,764,671.31
研发消耗及外部检验费	22,909,208.47	27,398,619.49
税费及保险费	12,067,545.99	5,281,488.11
保证金	308,548,820.57	98,102,716.00
往来款、代垫款	120,052,101.89	215,851,912.69
其他	11,920,133.22	4,615,040.20
合计	1,162,300,175.64	1,047,407,897.30

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产收到的现金	354,648.07	1,295,000.00
收到的非金融机构借款	3,697,744.32	1,109,123.87
合计	4,052,392.39	2,404,123.87

**(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	26,458,528.22	892,770.06
资产组收购支付的现金		74,904,182.27
合计	26,458,528.22	75,796,952.33

**(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
押汇借款保证金	305,382,000.00	619,391,279.99
票据贴现保证金	500,000,000.00	
合计	805,382,000.00	619,391,279.99

**(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
押汇借款保证金	235,550,000.00	547,215,000.00
票据贴现保证金	500,000,000.00	
股份回购支出	81,104,575.69	
合计	816,654,575.69	547,215,000.00

**57、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	1,204,662,193.99	1,088,763,872.17
加：资产减值准备	262,455,693.11	128,296,022.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	117,068,423.66	88,783,393.12
无形资产摊销	18,067,531.25	15,655,020.87
长期待摊费用摊销	13,898,229.61	3,088,553.94
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）	-448,615.83	13,024.74
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	110,378.55	962,518.09
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-45,449,188.16	41,332,765.27
财务费用（收益以“-”号填列）	79,518,151.71	47,598,498.70
投资损失（收益以“-”号填列）	5,691,002.29	20,867,876.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-17,043,861.48	-89,302,479.47
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	4,084,960.87	8,229,683.89
存货的减少（增加以“-”号填列）	-324,164,744.44	-580,085,558.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,132,688,857.07	-1,496,674,487.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,146,875,248.26	-373,885,541.42
其他	90,646,857.32	
经营活动产生的现金流量净额	-870,467,092.88	-1,096,356,837.00
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	3,540,965,671.43	1,865,055,276.63
减：现金的期初余额	3,690,994,031.05	3,061,375,534.06
加：现金等价物的期末余额	3,984,499.04	
减：现金等价物的期初余额	11,289,772.49	1,303,459.82
现金及现金等价物净增加额	-157,333,633.07	-1,197,623,717.25

## （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	3,540,965,671.43	3,690,994,031.05
其中：库存现金	3,401.03	3,981.79
可随时用于支付的银行存款	2,977,425,611.26	3,547,354,923.39

可随时用于支付的其他货币资金	563,536,659.14	143,635,125.87
二、现金等价物	3,984,499.04	11,289,772.49
三、期末现金及现金等价物余额	3,544,950,170.47	3,702,283,803.54

## 58、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	660,602,442.92	各类保证金质押用于借款、保函开具、银承开具及贴现
应收票据	1,127,284,255.91	质押用于开具银行承兑汇票
长期应收款	280,851,984.00	质押用于银行借款
一年内到期的非流动资产	33,794,295.46	质押用于银行借款
合计	2,102,532,978.29	--

## 59、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	198,797,928.50	6.8747	1,366,676,119.06
欧元	23,364,847.16	7.8170	182,643,010.25
港币	11,891,467.21	0.8797	10,460,923.70
墨西哥比索	152,913,113.09	0.3586	54,834,642.35
阿联酋迪拉姆	23,814,776.73	1.8716	44,571,736.13
南非兰特	42,596,282.89	0.4852	20,667,716.46
塞尔维亚第纳尔	169,042,111.63	0.0663	11,207,492.00
印度卢比	98,421,773.43	0.0996	9,802,808.63
波兰兹罗提	4,230,935.44	1.8387	7,779,420.99
泰铢	19,177,380.80	0.2234	4,284,226.87
韩元	652,171,119.00	0.0059	3,847,809.60
俄罗斯卢布	33,603,395.37	0.1090	3,662,770.10
巴西雷亚尔	1,786,203.29	1.7999	3,214,987.30
英镑	317,083.25	8.7113	2,762,207.32
加元	447,780.24	5.2490	2,350,398.48

澳元	462,166.38	4.8156	2,225,608.42
匈牙利福林	89,202,868.52	0.0242	2,158,709.42
斯里兰卡卢比	46,018,010.00	0.0389	1,790,100.59
哥伦比亚比索	849,368,276.33	0.0021	1,783,673.38
阿根廷比索	8,019,000.20	0.1610	1,291,059.03
乌兹别克斯坦苏姆	1,369,834,859.43	0.0008	1,095,867.89
肯尼亚先令	16,109,443.80	0.0672	1,082,554.62
摩洛哥迪拉姆	1,241,750.45	0.7176	891,080.12
巴基斯坦卢比	20,672,756.00	0.0420	868,255.75
智利比索	38,899,906.00	0.0101	392,889.05
新加坡元	72,317.62	5.0805	367,409.67
秘鲁索尔	146,852.77	2.0893	306,819.49
马来西亚林吉特	183,069.87	1.6593	303,767.84
罗马尼亚列伊	153,325.74	1.6543	253,646.77
新西兰元	48,894.89	4.6077	225,292.98
印度尼西亚卢比	400,934,316.42	0.0005	200,467.16
保加利亚列维	35,906.69	3.9959	143,479.54
突尼斯第纳尔	57,258.66	2.3899	136,842.47
捷克克朗	437,190.06	0.3071	134,261.07
土耳其里拉	104,602.36	1.1909	124,570.95
丹麦克朗	78,475.99	1.0472	82,180.06
乌克兰格里夫那	131,000.00	0.2628	34,426.80
哈萨克斯坦坚戈	1,128,156.21	0.0181	20,419.63
应收账款	--	--	
其中：美元	374,810,957.81	6.8747	2,576,712,891.66
欧元	32,851,947.48	7.8170	256,803,673.45
港币			
波兰兹罗提	45,934,939.07	1.8387	84,460,572.47
阿联酋迪拉姆	24,104,144.53	1.8716	45,113,316.90
澳元	6,710,323.67	4.8156	32,314,234.67
加元	2,737,062.17	5.2490	14,366,839.33
塞尔维亚第纳尔	205,533,056.86	0.0663	13,626,841.67
南非兰特	19,754,024.95	0.4852	9,584,652.91
韩元	885,276,100.01	0.0059	5,223,128.99

匈牙利福林	127,977,212.47	0.0242	3,097,048.54
俄罗斯卢布	21,206,360.80	0.1090	2,311,493.33
巴西雷亚尔	1,006,759.27	1.7999	1,812,066.01
哈萨克斯坦坚戈	421,500.00	0.0181	7,629.15
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款		--	
其中：美元	142,653,750.92	6.8747	980,701,741.45
欧元	981,053.61	7.8170	7,668,896.07
澳元	322,243.29	4.8156	1,551,794.79
巴西雷亚尔	848,064.03	1.7999	1,526,430.45
阿联酋迪拉姆	341,540.07	1.8716	639,226.40
英镑	58,843.62	8.7113	512,604.43
俄罗斯卢布	4,445,475.82	0.1090	484,556.86
印度尼西亚卢比	572,080,454.55	0.0005	286,040.23
波兰兹罗提	134,919.70	1.8387	248,076.85
韩元	24,100,000.00	0.0059	142,190.00
印度卢比	1,139,025.76	0.0996	113,446.97
匈牙利福林	3,041,650.09	0.0242	73,607.93
秘鲁索尔	34,205.80	2.0893	71,466.18
丹麦克朗	59,854.40	1.0472	62,679.53
新西兰元	10,530.00	4.6077	48,519.08
墨西哥比索	101,592.04	0.3586	36,430.91
土耳其里拉	22,416.90	1.1909	26,696.29
罗马尼亚列伊	13,502.13	1.6543	22,336.57
塞尔维亚第纳尔	294,810.02	0.0663	19,545.90
埃及镑	32,500.00	0.4118	13,383.50
哥伦比亚比索	5,474,483.00	0.0021	11,496.41
乌兹别克斯坦苏姆	9,125,833.33	0.0008	7,300.67
格鲁吉亚拉里	2,010.00	2.4504	4,925.30
保加利亚列维	273.88	3.9959	1,094.40
马来西亚林吉特	301.89	1.6593	500.93



(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，其余境外实体均以当地货币作为记账本位币。

## 60、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
产业园项目专项奖励	1,586,311.74	其他收益	1,586,311.74
增值税退税	352,500,448.39	其他收益	352,500,448.39
增值税加计抵扣	33,684.43	其他收益	33,684.43
小微企业研发费用补助	530,000.00	其他收益	530,000.00
核高基专项资金	10,118,900.00	其他收益	10,118,900.00
服务外包发展资金	1,244,400.00	其他收益	1,244,400.00
外经贸发展专项资金	272,526.17	其他收益	272,526.17
集成电路产业发展专项补助	4,140,000.00	其他收益	4,140,000.00
2017 年 PPP 项目财政奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
促进就业社保返还	54,681,846.35	其他收益	54,681,846.35
大学生企业实训补贴款	13,400.00	其他收益	13,400.00
工厂物联网项目补助	1,300,000.00	其他收益	1,300,000.00
产业园项目专项奖励	27,455,000.00	递延收益	
百色市本级鼓励总部经济发展贡献奖励	1,910,000.00	营业外收入	1,910,000.00
2016 年（第三批）国家知识产权示范企业和优势企业	100,000.00	营业外收入	100,000.00
杭州市骨干企业带动产业链发展	1,747,200.00	营业外收入	1,747,200.00
2018 年度十大功勋企业（优秀企业家）奖励	200,000.00	营业外收入	200,000.00
2018 年度第二批跨境电商扶持资金	150,000.00	营业外收入	150,000.00
就业创业补贴	6,600.00	营业外收入	6,600.00

杭州市老旧车淘汰补助	14,500.00	营业外收入	14,500.00
高新技术企业资助	800,000.00	营业外收入	800,000.00
其他专项补助款	89,945.00	营业外收入	89,945.00
合计	459,394,762.08		431,939,762.08

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
中标慧安信息技术股份有限公司	7,200,000.00	36.00%	股权转让	2019年01月01日	签署股权转让协议及产权交割完毕	9,152,198.76	15.00%	-1,013,416.14	0.00	1,013,416.14	参考账面净资产	0.00

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 2、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：

(1) 公司于本期投资设立浙江舟山数字发展运营有限公司，对其拥有58.80%的股权比例，拥有实质控制权，该公司自设立日开始纳入合并范围。

(2) 公司子公司无锡大华锐得电子技术有限公司、湖南大华系统科技有限公司、大华中城（北京）科技有限公司、Dahua

Italy S.R.L.于本期注销，自注销之日起不再纳入合并范围。

## 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	51.00%		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	南宁市青秀区	南宁市青秀区	电子信息	100.00%		设立
大华保安	杭州滨江区	杭州滨江区	服务		100.00%	设立
广西安保	南宁市青秀区	南宁市青秀区	服务	100.00%		设立
华图微芯	杭州滨江区	杭州滨江区	电子信息	100.00%		设立
杭州小华	杭州滨江区	杭州滨江区	电子信息	45.00% (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
檀木科技	杭州西湖区	杭州西湖区	电子信息	51.00%		非同一控制下企业合并
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
南北联合	杭州滨江区	杭州滨江区	电子信息		51.00%	非同一控制下企业合并
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	51.00%		设立
新疆智信	石河子市高新区	石河子市高新区	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	51.00%		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 3)		设立
华创视讯	杭州滨江区	杭州滨江区	电子信息	51.00%		设立
贵州华翼	贵阳市观山湖区	贵阳市观山湖区	电子信息	45.00% (注 4)		设立
新疆大华信息	新疆石河子市	新疆石河子市	电子信息	100.00%		设立
新疆智能	新疆昌吉州昌吉市	新疆昌吉州昌吉市	电子信息	100.00%		设立

贵州智能	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	电子信息	100.00%		设立
新疆智和	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
广西华诚	广西梧州市	广西梧州市	电子信息		90.00%	设立
涪潭大华技术	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
新疆智阅	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		65.00%	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	杭州市富阳区	杭州市富阳区	电子信息	100.00%		设立
华消科技	杭州市富阳区	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
无锡锐频	无锡市	无锡市	电子信息	51.00%		设立
大华机器人	杭州市萧山区	杭州市萧山区	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	金华市婺城区	金华市婺城区	电子信息	100.00%		设立
大华光讯	成都高新区	成都高新区	电子信息	100.00%		非同一控制下企业合并
华隼科技	杭州市滨江区	杭州市滨江区	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
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
大华塞尔维亚公司	塞尔维亚	塞尔维亚	电子信息		100.00%	设立
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		100.00%	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
美国乐橙	美国	美国	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
大华洛瑞思公司	加拿大	加拿大	电子信息		100.00%	非同一控制下企业合并
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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

(1) 公司直接持有杭州小华科技有限公司45%股权，同时按照约定浙江华视投资管理有限公司将其持有的12%表决权授予公司行使。公司实际持有杭州小华科技有限公司57%的表决权，构成实际控制并将其纳入合并范围。

(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。公司实际享有大华智联100%表决权以及权益。

(3) 公司直接持有浙江华飞智能科技有限公司45.50%股权，同时按照约定浙江华视投资管理有限公司将持有的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。

(4) 公司直接持有贵州华翼视信科技有限公司45%股权，同时按照约定贵州翼云投资有限公司将持有的6%表决权授予公司行使。公司实际持有贵州华翼视信科技有限公司51%的表决权，构成实际控制并将其纳入合并范围。

## 2、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	165,358,482.24	185,872,021.58
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-548,623.93	-26,273,850.83
--其他综合收益	-32,566,199.05	-637,505.10
--综合收益总额	-33,114,822.98	-26,911,355.93

## 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、市场风险和流动性风险。

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

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方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。

### (二) 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。

#### (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。2019年6月30日本公司尚未交割的远期合约金额5000万美元。

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：

项目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
应收账款	2,576,712,891.66	468,721,497.42	3,045,434,389.08	2,737,552,570.28	418,253,386.17	3,155,805,956.45
应付账款	980,701,741.45	13,573,246.65	994,274,988.10	761,747,601.87	11,375,001.16	773,122,603.03
合计	3,557,414,633.11	482,294,744.07	4,039,709,377.18	3,499,300,172.15	429,628,387.33	3,928,928,559.48

### (三) 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。

本公司主要金融负债按到期日列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	1年以内	1年以上	合计	1年以内	1年以上	合计
短期借款	3,084,859,034.59		3,084,859,034.59	1,851,709,561.83		1,851,709,561.83
应付票据	3,483,458,773.48		3,483,458,773.48	3,671,586,104.79		3,671,586,104.79
应付账款	3,194,442,877.42		3,194,442,877.42	3,789,729,594.20		3,789,729,594.20

一年内到期的非流动负债	25,500,000.00		25,500,000.00	25,500,000.00		25,500,000.00
长期借款		154,000,000.00	154,000,000.00		179,000,000.00	179,000,000.00
合计	9,788,260,685.49	154,000,000.00	9,942,260,685.49	9,338,525,260.82	179,000,000.00	9,517,525,260.82

## 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		7,056,942.13	83,970,227.00	91,027,169.13
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		7,056,942.13	83,970,227.00	91,027,169.13
（2）权益工具投资			83,970,227.00	83,970,227.00
（3）衍生金融资产		7,056,942.13		7,056,942.13
持续以公允价值计量的资产总额		7,056,942.13	83,970,227.00	91,027,169.13
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

远期外汇合约的公允价值以主办银行的估值金额进行计量。

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

以收益法及资产基础法评估价值以及账面净资产为依据。



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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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

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

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、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如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
台州大华保安服务有限公司	联营企业
宁波大华安邦保安服务有限公司	联营企业
丽水市大华智能科技有限公司	联营企业
舟山大华科技有限公司	联营企业
浙江零跑科技有限公司	联营企业、实际控制人控制的企业
零跑汽车有限公司	联营企业、实际控制人控制的企业子公司
深圳市丛文安全电子有限公司	联营企业
浙江大华智安物联网技术有限公司	联营企业
广东大华智视科技有限公司	联营企业
宁波大华智安物联网技术有限公司	联营企业子公司
温州大华安防保安服务有限公司	联营企业
中标慧安信息技术股份有限公司	联营企业

## 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
浙江蓝联科技股份有限公司	公司高级管理人员控制的企业
杭州芯图科技有限公司	公司高级管理人员控制的企业
宁夏神盾保安服务有限公司	公司参股的公司子公司
杭州维讯机器人科技有限公司	公司高级管理人员重要影响的企业
杭州华云科技有限公司	公司高级管理人员重要影响的企业
网宿科技股份有限公司	公司独立董事任职独立董事的企业
甘肃奥德电子科技有限公司	公司参股的公司子公司
杭州萧山微医门诊部有限公司	公司独立董事任职董事的企业
杭州诺佳科技有限公司	公司高级管理人员控制的企业
东方通信股份有限公司	公司独立董事任职独立董事的企业
上海延华智能科技（集团）股份有限公司	公司高级管理人员任职独立董事的企业
浙江华诺康科技有限公司	公司实际控制人控制的公司

## 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
浙江蓝联科技股份有限公司	材料采购			否	2,254,717.95
杭州华云科技有限公司	材料采购	6,939.66		否	15,086.21
浙江零跑科技有限公司	材料采购	375,334.00		否	
网宿科技股份有限公司	接受服务			否	185,849.06
杭州萧山微医门诊部有限公司	接受服务	22,388.60		否	
温州大华安防保安服务有限公司	接受服务	2,031,266.17		否	

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
-----	--------	-------	-------

宁波大华安邦保安服务有限公司	出售商品	73,619.96	
丽水市大华智能科技有限公司	出售商品	188,679.25	32,812.06
舟山大华科技有限公司	出售商品	13,747.79	
温州大华安防保安服务有限公司	出售商品		70,338.15
浙江零跑科技有限公司	出售商品	618,128.82	285,505.92
杭州芯图科技有限公司	出售商品	240,037.81	283,583.30
台州大华保安服务有限公司	出售商品	56,206.89	3,247.86
深圳市丛文安全电子有限公司	出售商品	338,007.21	410,974.88
广东大华智视科技有限公司	出售商品	3,806,217.57	2,790,467.56
浙江大华智安物联网技术有限公司	出售商品	943,396.23	
宁波大华智安物联网技术有限公司	出售商品		3,879.30
杭州维讯机器人科技有限公司	出售商品		14,918.51
杭州华云科技有限公司	出售商品	595,835.37	929,722.63
东方通信股份有限公司	出售商品	517,133.64	40,411.44
浙江蓝联科技股份有限公司	出售商品	1,024,715.92	48,844.82
杭州诺佳科技有限公司	出售商品	314,418.61	
零跑汽车有限公司	出售商品	1,859,072.29	
中标慧安信息技术股份有限公司	出售商品	1,662,980.56	
上海延华智能科技（集团）股份有限公司	出售商品	844,182.81	
浙江华诺康科技有限公司	出售商品	171,686.14	
中标慧安信息技术股份有限公司	提供服务	127,801.82	

## （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
浙江零跑科技有限公司	房屋建筑物	330,514.26	
中标慧安信息技术股份有限公司	房屋建筑物	94,999.87	

## （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	110,000,000.00	2018 年 01 月 15 日	主合同债务履行期届满两年	是
浙江大华科技有限公司	300,000,000.00	2018 年 05 月 04 日	2019 年 4 月 16 日	是
浙江大华科技有限公司	20,000,000.00	2018 年 08 月 02 日	主合同债务履行期届满三年	是
浙江大华科技有限公司	290,000,000.00	2016 年 06 月 06 日	2020 年 1 月 15 日	否
浙江大华科技有限公司	600,000,000.00	2017 年 08 月 10 日	主合同债务履行期届满两年	否
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	500,000,000.00	2018 年 03 月 27 日	2021 年 3 月 19 日	否
浙江大华科技有限公司	240,000,000.00	2018 年 04 月 13 日	2020 年 4 月 12 日	否
浙江大华科技有限公司	100,000,000.00	2018 年 07 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	200,000,000.00	2018 年 08 月 01 日	主合同债务履行期届满三年	否
浙江大华科技有限公司	100,000,000.00	2018 年 08 月 21 日	主合同债务履行期届满三年	否
浙江大华科技有限公司	100,000,000.00	2018 年 09 月 03 日	主合同债务履行期届满三年	否
浙江大华科技有限公司（担保币种为美元）	40,000,000.00	2018 年 09 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	220,000,000.00	2018 年 11 月 26 日	2020 年 11 月 26 日	否
浙江大华科技有限公司	200,000,000.00	2019 年 01 月 03 日	主合同债务履行期届满三年	否
浙江大华科技有限公司	300,000,000.00	2019 年 01 月 17 日	主合同债务履行期届满三年	否
浙江大华科技有限公司（担保币种为美元）	15,000,000.00	2019 年 03 月 20 日	主合同债务履行期届满两年	否
浙江大华科技有限公司	200,000,000.00	2019 年 03 月 21 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	2019 年 04 月 18 日	主合同债务履行期届满三年	否
浙江大华科技有限公司	100,000,000.00	2019 年 04 月 28 日	主合同债务履行期届满三年	否
浙江大华科技有限公司	650,000,000.00	2019 年 05 月 10 日	主合同债务履行期届满两年	否
浙江大华科技有限公司	230,000,000.00	2019 年 05 月 13 日	主合同债务履行期届满三年	否
浙江大华科技有限公司	180,000,000.00	2019 年 06 月 26 日	2022 年 6 月 25 日	否
浙江大华智联有限公司	200,000,000.00	2016 年 06 月 06 日	2020 年 6 月 30 日	否
浙江大华智联有限公司	500,000,000.00	2018 年 09 月 01 日	2020 年 9 月 1 日	否
浙江大华智联有限公司	300,000,000.00	2018 年 10 月 12 日	2021 年 10 月 12 日	否
浙江大华智联有限公司	100,000,000.00	2019 年 04 月 09 日	主合同债务履行期届满一年	否
浙江大华智联有限公司	100,000,000.00	2019 年 04 月 25 日	主合同债务履行期届满一年	否
浙江大华智联有限公司	60,000,000.00	2019 年 05 月 13 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	100,000,000.00	2016 年 06 月 06 日	2020 年 3 月 30 日	否

浙江大华系统工程有限公司	60,000,000.00	2017 年 10 月 10 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	100,000,000.00	2019 年 05 月 10 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	40,000,000.00	2019 年 05 月 13 日	主合同债务履行期届满三年	否
大华技术（香港）有限公司	200,000,000.00	2018 年 04 月 09 日	主合同债务履行期届满两年	是
大华技术（香港）有限公司（担保币种为美元）	50,000,000.00	2017 年 12 月 15 日	2020 年 12 月 15 日	否
Dahua Technology USA Inc. （担保币种为美元）	300,000.00	2019 年 03 月 04 日	2020 年 3 月 9 日	否
DAHUA TECHNOLOGY MEXICO S.A. DE C.V（担保币种为墨西哥比索）	59,973,141.38	2019 年 03 月 26 日	2020 年 3 月 26 日	否
DAHUA TECHNOLOGY MEXICO S.A. DE C.V（担保币种为墨西哥比索）	179,919,424.15	2019 年 04 月 09 日	2020 年 4 月 9 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
东方通信股份有限公司	出售固定资产		4,273.50
中标慧安信息技术股份有限公司	出售固定资产	1,659.82	

#### （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	6,091,781.84	6,130,948.00

### 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	浙江大华智安物联网技术有限公司	100,000.00	5,000.00	100,000.00	10,000.00
应收账款	广东大华智视科技有限公司	5,444,311.16	294,660.31	3,227,876.00	161,393.80
应收账款	宁波大华安邦保安服务有限公司			310,420.00	15,521.00

应收账款	台州大华保安服务有限公司	148,000.00	7,400.00	133,200.00	6,660.00
应收账款	浙江零跑科技有限公司	915,995.85	45,799.79	445,003.41	22,250.17
应收账款	杭州芯图科技有限公司	52,193.04	2,609.65	47,676.81	2,383.84
应收账款	浙江蓝联科技股份有限公司	1,905,359.00	95,267.95	916,688.50	45,834.43
应收账款	深圳市丛文安全电子有限公司	146,252.00	7,312.60	710,640.00	35,532.00
应收账款	杭州华云科技有限公司	2,069,785.00	103,489.25	2,998,896.00	149,944.80
应收账款	杭州维讯机器人科技有限公司	9,400.00	555.00	9,400.00	470.00
应收账款	东方通信股份有限公司	620,499.48	31,024.97	191,254.90	11,305.43
应收账款	杭州诺佳科技有限公司	6,860,186.05	4,696,586.10	9,031,072.05	4,805,130.40
应收账款	零跑汽车有限公司	4,272,932.57	213,646.63	2,198,155.00	109,907.75
应收账款	中标慧安信息技术股份有限公司	2,022,221.48	101,111.07		
应收账款	上海延华智能科技（集团）股份有限公司	780,218.78	39,010.94		
应收账款	浙江华诺康科技有限公司	194,005.36	9,700.27		

## (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	宁夏神盾保安服务有限公司	350,375.00	350,375.00
应付账款	甘肃奥德电子科技有限公司		365,420.00
应付账款	浙江零跑科技有限公司	277,054.00	27,800.00
应付账款	舟山大华科技有限公司		3,400.00
应付账款	杭州华云科技有限公司	45,500.00	100,450.00
应付账款	温州大华安防保安服务有限公司		25,182.90
应付账款	杭州诺佳科技有限公司	388,432.05	384,222.99
其他应付款	浙江零跑科技有限公司	173,520.00	
其他应付款	网宿科技股份有限公司	30,000.00	

## 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	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00

公司本期失效的各项权益工具总额	限制性股票 44,200.00 股
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	8.17 元/股和 44 个月

其他说明

根据公司2018年9月14日召开的2018年第四次临时股东大会批准通过的《2018年限制性股票激励计划（草案）》以及公司第六届董事会第十七次会议审议，公司股权激励计划授予限制性股票117,468,100股，其中首次授予数量为105,293,200股，预留12,174,900股限制性股票授予给预留激励对象。

根据公司第六届董事会第十七次会议审议，公司以2018年11月1日为首次授予日，完成了首次授予限制性股票。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3,145人98,865,800股限制性股票。授予日为2018年11月1日，授予价格为8.17元。

该次股权激励计划的有效期、锁定期和解锁期为：激励计划有效期为52个月，自标的股票的首次授予日起计算。公司授予激励对象的限制性股票自授予之日起16个月为禁售期；禁售期内，激励对象通过本计划持有的限制性股票将被锁定不得转让。禁售后36个月为解锁期，在解锁期内，在满足本激励计划规定的解锁条件时，激励对象可分三次申请标的股票解锁，分别自禁售期满后12个月、24个月及36个月分别申请解锁所获授限制性股票总量的40%、30%、30%。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据授予日股票价格及限制性股票的授予成本确定
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	135,355,305.17
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	90,646,857.32

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 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2019年6月30日，公司质押事项如下：

(1) 子公司浙江大华科技有限公司以10,000万人民币的定期存单作为质押，与宁波银行股份有限公司杭州分行签订《质押合同》（附属条款编号：07100ZJ191A0DY9），为公司开具10,000万元银行承兑汇票提供担保。

(2) 公司浙江大华技术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260,000万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、子公司浙江大华智联有限公司、子公司杭州华橙网络科技有限公司。截至2019年06月30日，公司浙江大华技术股份有限公司有244,888,246.19元尚未到期的应收票据（其中230,000,000.00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225,987,342.02元尚未到期的应收票据（其中60,000,000.00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752,486.31元尚未到期的应收票据、子公司浙江大华智联有限公司有29,580,673.01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，公司浙江大华技术股份有限公司开具的银行承兑汇票金额为4,771,098.88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420,590,533.16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471,213.27元，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72,326,383.14元。

(3) 2019年6月28日，浙江大华技术股份有限公司与浙商银行股份有限公司杭州分行签订编号为(33100000)浙商资产池质字(2019)第12373号的《资产池质押担保合同》，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、子公司广西大华信息技术有限公司与浙商银行股份有限公司杭州分行共同签订的《票据池业务合作协议》提供担保，资金质押池融资额度最高不超过人民币30亿元。

在此票据池业务下，截至2019年06月30日，浙江大华技术股份有限公司有730,608,055.23元尚未到期的应收票据(其中715,000,000.00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946,308,204.12元尚未到期的应收票据(其中52,470,112.89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6,455,439.92元尚未到期的应收票据、子公司广西大华信息技术有限公司有173,922.00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，浙江大华技术股份有限公司开具的银行承兑汇票金额为33,272,857.62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1,883,770,297.91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769,267.55元，子公司广西大华信息技术有限公司开具的银行承兑汇票金额为866,305.85元。

(4) 子公司浙江大华科技有限公司以134,600,000.00元的定期存单作为质押，与宁波银行股份有限公司杭州分行签订《进口押汇合同》，为大华科技折合人民币104,720,178.48元的押汇借款提供担保。截至2019年06月30日，该质押合同项下的借款余额为折合人民币104,720,178.48元。

(5) 公司浙江大华科技有限公司以100,950,000.00元的定期存单作为质押，与宁波银行股份有限公司杭州分行签订《进口押汇合同》，为大华科技的押汇借款提供担保。截至2019年06月30日，该质押合同项下的借款余额为折合人民币0元。

(6) 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《固定资产贷款合同》，为本公司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2019年6月30日，质押的应收款项为314,646,279.46元，该担保合同项下的借款余额为179,500,000.00元。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

浙江大华科技有限公司与杭州赛利迪进出口有限公司(以下简称“赛利迪公司”)签订产品买卖合同，赛利迪公司向大华科技采购产品，截至2019年6月30日，尚余部分未支付。2018年8月，大华科技向杭州市滨江区人民法院起诉，要求赛利迪公司支付剩余货款并支付逾期付款违约金及利息。2018年9月，大华科技向滨江区人民法院申请财产保全申请，要求冻结赛利迪公司、法定代表人朱跃铨银行存款5,000万元或查封、扣押相应价值的财产并提供担保。滨江区人民法院予以准许财产保全申请。2019年1月11日，杭州市滨江区人民法院进行公开开庭审理，并于2019年1月17日出具了(2018)浙0108民初4451号判决，要求赛利迪公司在判决生效之后支付大华科技已逾期27,878,975.60元及相应利息损失1,021,088.16元(暂计算至2018年12月31日)，朱跃铨承担连带清偿责任。截至财务报告日，该案件还在执行阶段。根据已扣押的财产清单，公司预计可收回金额为1,000万元，其他扣押财产的可变现净值具有重大不确定性，公司已按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提了相应的坏账准备。

2019年7月，赛利迪和朱跃铨向杭州市中级人民法院(“市中院”)申请再审。2019年8月2日，本公司收到了市中院民事申请再审案件受理通知书，市中院决定立案审查。我方已经提交再审答辩状。



**(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****1、其他资产负债表日后事项说明**

(1) 公司于2019年7月29日召开的第六届董事会第二十三次会议审议通过了《关于对控股子公司增资暨关联交易的议案》，公司拟与关联方浙江华视投资管理有限公司（以下简称“华视投资”）对控股子公司浙江大华机器人技术有限公司（以下简称“机器人公司”）进行同比例增资。其中公司以自有资金增资4,080万元，华视投资增资3,920万元，增资完成后，机器人公司的注册资本将由5,000万元增至13,000万元，公司、华视投资对机器人公司的持股比例保持不变。

(2) 公司于2019年7月29日召开第六届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于放弃参股公司同比例增资权暨关联交易的议案》，同意放弃对浙江零跑科技有限公司的同比例增资权，放弃同比例增资权所涉及的关联交易金额为5,875.20万元。

**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，即安防产品的研发、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**

按产品或业务划分的分部信息

单位：元

项目	本期		上年同期	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
解决方案	5,626,141,239.99	3,144,638,108.68	5,018,508,530.50	2,911,635,789.84
产品	4,537,889,480.14	2,713,726,371.28	4,054,905,104.84	2,603,756,661.09
其他	642,535,650.76	585,064,671.07	740,627,717.14	714,727,994.13
合计	10,806,566,370.89	6,443,429,151.03	9,814,041,352.48	6,230,120,445.06

按收入来源地划分或资产所在地划分的分部信息

单位：元

项目	本期		上年同期	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
来源于境内的销售	7,087,773,045.42	4,432,123,646.82	6,375,294,969.60	4,051,920,136.45
来源于境外的销售	3,718,793,325.47	2,011,305,504.21	3,438,746,382.88	2,178,200,308.61

合计	10,806,566,370.89	6,443,429,151.03	9,814,041,352.48	6,230,120,445.06
----	-------------------	------------------	------------------	------------------

## 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 公司拟用自筹资金以集中竞价交易方式回购公司股份，回购资金总额不低于人民币2亿元（含）且不超过人民币4亿元（含）。回购价格不超过人民币25.37元/股（含），按回购价格和回购金额上限测算，预计可回购股份总数约15,766,653股，回购股份比例约占公司当前总股本的0.53%。具体回购股份的数量及占公司总股本的比例以实际回购期满时实际回购的股份数量和占公司总股本的比例为准。本次回购股份实施期限为自公司董事会审议通过回购方案之日起12个月内。截止2019年6月30日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价方式回购公司股份6,149,480股，占公司目前总股本的0.2051%，最高成交价为14.03元/股，最低成交价为12.90元/股，成交总金额为80,733,758.44元（不含交易费用）。

(2) 2019年6月5日，公司2019年第一次临时股东大会审议通过《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券募集资金运用可行性分析报告的议案》等有关内容。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	5,763,187,801.91	100.00%	95,093,912.19	1.65%	5,668,093,889.72	4,689,003,520.41	100.00%	90,427,597.37	1.93%	4,598,575,923.04
其中：										
组合 1：合并关联方组合	5,026,401,153.67	87.22%			5,026,401,153.67	4,111,213,084.49	87.68%			4,111,213,084.49
组合 2：账龄分析法组合	736,786,648.24	12.78%	95,093,912.19	12.91%	641,692,736.05	577,790,435.92	12.32%	90,427,597.37	15.65%	487,362,838.55
合计	5,763,187,801.91	100.00%	95,093,912.19		5,668,093,889.72	4,689,003,520.41	100.00%	90,427,597.37		4,598,575,923.04

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：合并关联方组合	5,026,401,153.67		0.00%
组合 2：账龄分析法组合	736,786,648.24	95,093,912.19	12.91%

合计	5,763,187,801.91	95,093,912.19	--
----	------------------	---------------	----

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	5,568,163,913.68
1 年以内小计	5,568,163,913.68
1 至 2 年	82,590,415.95
2 至 3 年	19,857,612.85
3 年以上	92,575,859.43
3 至 4 年	21,108,000.26
4 至 5 年	37,561,138.05
5 年以上	33,906,721.12
合计	5,763,187,801.91

**(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	
组合 2：账龄分析法组合	90,427,597.37	4,666,314.82			95,093,912.19
合计	90,427,597.37	4,666,314.82			95,093,912.19

**(3) 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5,087,830,304.31元，占应收账款期末余额合计数的比例88.28%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额4,766,472.89元。

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		42,500.00
其他应收款	6,573,741,249.72	6,954,613,363.03
合计	6,573,741,249.72	6,954,655,863.03

**(1) 应收利息**

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		42,500.00
合计		42,500.00

**(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	31,676,641.20	40,101,577.35
暂付、垫付款	64,219,555.49	37,600,678.55
员工购房借款	100,376,650.34	107,390,998.98
往来款	6,398,956,365.53	6,789,622,721.45
其他	1,824,346.21	21,879.23
合计	6,597,053,558.77	6,974,737,855.56

## 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)	
2019 年 1 月 1 日余额	16,811,336.70	2,663,676.59	649,479.24	20,124,492.53
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-104,576.20	104,576.20		
本期计提	2,640,496.94	499,182.34	2,794,826.25	5,934,505.53
本期转销				
本期核销			2,746,689.01	2,746,689.01
2019 年 6 月 30 日余额	19,347,257.44	3,267,435.13	697,616.48	23,312,309.05

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）	6,343,455,509.50
一年以内小计	6,343,455,509.50
1 至 2 年	220,172,875.06
2 至 3 年	23,114,416.25
3 年以上	10,310,757.96
3 至 4 年	8,766,428.76
4 至 5 年	534,556.86
5 年以上	1,009,772.34
合计	6,597,053,558.77

## 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	
按单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,124,492.53	5,934,505.53		2,746,689.01	23,312,309.05
组合 2：账龄分析法组合	20,124,492.53	5,934,505.53		2,746,689.01	23,312,309.05
合计	20,124,492.53	5,934,505.53		2,746,689.01	23,312,309.05

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
往来款	2,746,689.01

## 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	2,266,774,537.19	1 年以内	34.36%	
单位 2	往来款	1,866,182,904.93	1 年以内	28.29%	
单位 3	往来款	1,160,294,225.50	1 年以内	17.59%	
单位 4	往来款	764,847,726.99	1 年以内 613,395,533.11 元, 1-2 年 151,452,193.88 元	11.59%	
单位 5	往来款	163,967,340.39	1 年以内	2.49%	
合计	--	6,222,066,735.00	--	94.32%	

## 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	2,961,332,209.94		2,961,332,209.94	2,833,803,638.04		2,833,803,638.04
对联营、合营企业投资	135,663,778.56		135,663,778.56	167,835,790.51		167,835,790.51
合计	3,096,995,988.50		3,096,995,988.50	3,001,639,428.55		3,001,639,428.55

## (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		
浙江大华系统工程技术有限公司	509,413,298.82	5,081,472.23				514,494,771.05	
浙江大华安防联网运营服务有限公司	26,244,774.40	321,555.84				26,566,330.24	
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	5,399,419.60	451,800.23				5,851,219.83	
浙江大华保安服务有限公司	46,179.54	31,487.64				77,667.18	
大华技术(香港)有限公司	262,000,000.00					262,000,000.00	
浙江大华科技有限公司	649,784,323.16	4,551,556.77				654,335,879.93	
无锡大华锐得电子技术有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00			0.00	
广西大华安保服务有限公司	20,002,580.76					20,002,580.76	
浙江华图微芯技术有限公司	10,034,350.20	103,050.60				10,137,400.80	
杭州小华科技有限公司	4,698,841.50	396,935.31				5,095,776.81	

浙江大华智联有限公司	1,000,011,450.06	34,350.18				1,000,045,800.24	
杭州檀木科技有限公司	5,210,047.78	317,421.02				5,527,468.80	
广西大华智城股份有限公司	71,206,080.58	193,124.35				71,399,204.93	
杭州华橙网络科技有限公司	25,715,324.72	747,831.93				26,463,156.65	
新疆大华智信信息技术有限责任公司	2,055.08					2,055.08	
浙江大华投资管理有限公司	62,175,000.00					62,175,000.00	
浙江华创视讯科技有限公司	25,900,043.59	1,118,130.00				27,018,173.59	
浙江华睿科技有限公司	25,783,331.48	1,654,178.06				27,437,509.54	
新疆大华智能科技有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
杭州富阳华傲科技有限公司	5,100,000.00					5,100,000.00	
浙江华飞智能科技有限公司	21,850,966.90	877,265.40				22,728,232.30	
浙江华消科技有限公司	8,050,311.05	8,192,331.08				16,242,642.13	
西安大华智联技术有限公司	56,000,000.00	74,822.92				56,074,822.92	
无锡大华锐频科技有限公司	3,134,743.40	4,413,164.78				7,547,908.18	
浙江大华机器人技术有限公司	6,908,515.42	19,640,596.03				26,549,111.45	
北京华悦尚成信息技术服务有限公司	400,000.00	633,236.96				1,033,236.96	
四川大华光讯光电科技有限公司	4,530,000.00	1,000,000.00				5,530,000.00	
Dahua	8,102,000.00					8,102,000.00	

Technology Holdings Limited							
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		1,054,260.57				1,054,260.57	
浙江舟山数字发展运营有限公司		17,640,000.00				17,640,000.00	
合计	2,833,803,638.04	128,528,571.90	1,000,000.00			2,961,332,209.94	

## (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 科技有限 公司	168,229,977.61					-32,566,199.05				135,663,778.56	
广东大华 智视科技 有限公司	-394,187.10			-7,096.54					401,283.64	0	
小计	167,835,790.51			-7,096.54		-32,566,199.05			401,283.64	135,663,778.56	
合计	167,835,790.51			-7,096.54		-32,566,199.05			401,283.64	135,663,778.56	

## 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	3,262,438,993.53	356,954,385.57	3,766,723,773.94	1,152,884,368.36



其他业务	18,764,966.33	12,394,018.41	17,424,051.93	14,468,757.58
合计	3,281,203,959.86	369,348,403.98	3,784,147,825.87	1,167,353,125.94

是否已执行新收入准则

是  否

## 5、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	-7,096.54	-25,559,156.63
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,000,000.00	706,569.92
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	10,747,186.86	1,005,008.70
国债逆回购投资收益		380,167.33
合计	9,740,090.32	-23,467,410.68

## 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	10,503,852.18	
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）	79,439,313.69	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	30,141,194.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,248,870.06	
减：所得税影响额	18,436,697.18	
少数股东权益影响额	3,667,332.94	
合计	100,229,200.71	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

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	9.40%	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.64%	0.39	0.39

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

浙江大华技术股份有限公司

董事长：傅利泉

二〇一九年八月十七日