



哲达科技

NEEQ : 430470

杭州哲达科技股份有限公司

Hangzhou ZETA Technology Co.,Ltd.

半年度报告

— 2021 —

## 公司半年度大事记



公司董事长沈新荣博士获评“2020 节能服务产



公司获评“2020 节能服务产业品牌企业”。



报告期内，公司及子公司累计获得 3 项发明专利、1 项软件著作权。其中发明专利具体是《压缩空气系统绝对能效和相对能效的分析方法》、《基于神经网络和遗传算法的中央空调运行参数寻优方法》、《一种基于支持向量机的机泵安康诊断方法》；软件著作权具体是《哲达智慧能源云平台软件 V1.1》



公司获评“2020EMCA 优秀会员单位”。



公司获评“2020 浙江省物联网年度产品创新奖”。

2021 年 6 月，公司为山钢股份精心智造的超高效智慧压缩空气站，通过合肥通用机电产品检测院的检验（报告编号 2021YS169），获得一级能效空压站认证。



# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	5
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和经营情况 .....	10
第四节	重大事件 .....	16
第五节	股份变动和融资 .....	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	22
第七节	财务会计报告 .....	24
第八节	备查文件目录 .....	88

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人沈新荣、主管会计工作负责人林笑盈及会计机构负责人（会计主管人员）林笑盈保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
下游行业需求下滑风险	公司的下游终端客户主要集中在石化、冶金和大型公共建筑等领域，受国家宏观经济变动和产业政策调控影响较大。由于上述企业具有较强的周期性，在宏观经济下滑、产业紧缩时，企业的经营状况和生产能力都会受到不同程度的影响，将可能对公司的收入增长和盈利能力产生一定影响。为应对上述风险，公司一方面将加大对下游客户资质信用状况的关注，注重收入增长质量，把控潜在风险。另一方面，公司努力抓住国家在“十四五”期间大力推动节能环保与产业数字化的契机，通过加大智慧节能一体化产品的研发与销售、推广节能服务新模式的应用，大力保障业绩增长。
应收账款回收风险	报告期末，公司应收账款净额为 7757.86 万元，占流动资产总额的比例为 31.61%，占资产总额的比例为 22.69%。虽然公司客户主要是资信状况良好、现金流稳定、综合实力较强的大型国有企业或上市公司，但若催收不力或因宏观经济周期波动、行业整体结构调整等不确定因素影响导致客户经营状况发生不利变化，将可能使本公司面临应收账款不能及时收回或不能全额收回的风险。为应对以上风险，公司将继续把控主营业务的客户质地，避免出现极端损失，同时强化应收账款内控管理，规范了项目回款责任人，定期进行提醒、催收、清理，并将回款纳入销售人员的考核体系，从管理层到业务层合力管控资金回

	款，减少坏账损失。
融资不足风险	节能服务属于资金密集型业务，前期投资额大且项目周期长，对公司的资金实力要求较高。如果缺乏足够的现金流支持，公司业务规模的进一步扩大将受到限制。因此，资金的充裕程度将是保证公司实现快速增长的关键因素。虽然公司凭借在行业中的竞争优势获得了投资者的青睐和银行的支持，但随着公司业务规模的不断扩大，对资金的需求量也将进一步大幅增加。如公司无法及时筹措到建设所需资金，将导致公司不能按合同要求如期完成项目，从而影响公司营业收入的增长，甚至因此受到合作方的索赔，给公司造成一定的经济损失。公司通过提升盈利能力加快自身发展，加强与银行等金融机构的合作，努力扩大信用额度，拓展多种融资渠道，在已有融资基础上，开展创新型融资方式，根据资金需求进行组合融资，以解决资金问题。
工业互联网发展困难	工业互联网对于工业领域场景依赖程度高，而工业有其复杂性、差异性，导致工业互联网的项目，往往服务周期长、定制要求高、货款账期长，前期需要投入大量的资金。公司将业务中出现的新技术要求、新问题加强研发力度，积极创新应用工业互联网和 DT 技术，充分挖掘工业大数据的潜力与价值，不断提升能源系统的安全水平与综合效率。通过对能动设备与能源系统的全生命周期数字化管控，实现安全受控、能效分析、健康诊断、智能决策、设备无忧与资产保值等。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、哲达科技	指	杭州哲达科技股份有限公司
展德咨询	指	杭州展德企业管理咨询有限公司，公司股东
杭州吉能	指	杭州吉能投资咨询有限公司，公司股东
联绪自动化	指	上海联绪自动化系统有限公司，公司全资子公司
展德软件	指	杭州展德软件技术有限公司，公司全资子公司
华展自动化	指	杭州华展自动化系统有限公司，公司全资子公司
哲达节能	指	杭州哲达节能科技有限公司，公司全资子公司
泽大伟业	指	北京泽大伟业科技有限公司，公司全资子公司
CCER	指	根据《温室气体自愿减排交易管理暂行办法》，参与自愿减排的减排量需经国家主管部门在国家自愿减排交易登记簿进行登记备案，经备案的减排量称为“核证自愿减排量(CCER)”。自愿减排项目的减排量经备案后，在国家登记簿登记并在经备案的交易机构内交易。
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》

《公司章程》	指	杭州哲达科技股份有限公司章程
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期、本年度	指	2021年1月1日——2021年6月30日

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	杭州哲达科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hangzhou ZETA Technology Co.,Ltd.
证券简称	哲达科技
证券代码	430470
法定代表人	沈新荣

### 二、 联系方式

董事会秘书	林笑盈
联系地址	杭州市西湖区教工路 88 号立元大厦 601 室
电话	0571-88839666
传真	0571-88063806
电子邮箱	linxy@zetacn.com
公司网址	http://www.zetacn.com
办公地址	杭州市西湖区教工路 88 号立元大厦 601 室
邮政编码	310012
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1998 年 5 月 19 日
挂牌时间	2014 年 1 月 24 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）-信息系统集成服务（I652）-信息系统集成服务（I6520）
主要业务	专注于为用户提供以流体控制为核心的智慧能源解决方案
主要产品与服务项目	智慧流体节能产品、自动化控制产品、能效分析与运行优化控制软件、流体机械“节能+安康”工业服务
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	51,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（沈新荣）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（沈新荣），一致行动人为（杭州展德企业管理咨询咨询有限公司、杭州吉能投资咨询有限公司）



#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9133010070421842XT	否
注册地址	浙江省杭州市西湖区教工路 88 号 立元大厦 6 楼	否
注册资本（元）	51,500,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	财通证券
主办券商办公地址	浙江省杭州市西湖区天目山路 198 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	财通证券

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	143,336,847.43	96,260,210.94	48.91%
毛利率%	19.09%	21.43%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	13,857,453.39	3,601,367.56	284.78%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,132,567.28	-255,262.82	1,718.95%
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	6.97%	1.98%	-
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	2.08%	-0.14%	-
基本每股收益	0.27	0.07	285.71%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	341,775,259.12	300,662,682.84	13.67%
负债总计	135,889,141.31	108,634,018.42	25.09%
归属于挂牌公司股东的净资产	205,886,117.81	192,028,664.42	7.22%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.00	3.73	7.22%
资产负债率% (母公司)	35.56%	36.39%	-
资产负债率% (合并)	39.76%	36.13%	-
流动比率	2.00	2.06	-
利息保障倍数	6.84	4.25	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	19,384,777.03	11,545,250.37	67.90%
应收账款周转率	1.46	0.89	-
存货周转率	2.46	1.57	-

#### （四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	13.67%	5.49%	-
营业收入增长率%	48.91%	-0.84%	-
净利润增长率%	284.78%	-14.50%	-

#### （五） 补充财务指标

适用 不适用

### 二、 主要经营情况回顾

#### （一） 商业模式

公司是业内领先的低碳智慧能源专家，主要面向绿色智慧工厂和低碳智慧城市等行业市场，专业提供自主知识产品的智慧流体节能产品与智慧能源综合服务。公司长期坚持以“智慧流体+智慧能源”为发展方向，以“产品+平台+数据+智慧服务”为发展模式，通过“低碳节能+设备安康”的双轮驱动，不断创新研发与产业化应用，持续提高机泵设备的系统能效与安全水平，致力为客户实现节能增效与低碳数智。同时，在智能制造与绿色低碳发展的背景下，基于流体控制和 AiOT 的跨学科能力和二十多年行业经验积累，结合云计算、大数据、人工智能和 CPS 技术（信息物理系统），为用户提供超高效智慧空压站、超高效智慧冷暖站、超高效智慧水泵站、设备安康数字化管控等全集成系统解决方案和智慧能源服务，推动我国制造业的数字化转型与高质量发展。

公司一直积极开展以“智慧能源+智能制造”一体化工业服务业务，推进传统工厂和城市基础设施向绿色低碳和数字智能升级。在能源与设备的数智化方面，公司以设备安康工业互联网平台为基础，通过“节能+安康”一站式服务，全力实现设备“数字化安康+平台化服务”，为设备全生命周期的安全管控与高效顺行保驾护航。

公司的盈利模式：在产品领域，公司主要通过销售具体的自主研发产品或解决方案来占领市场，以产品技术、系统技术和软件技术的集成研发来维持公司的核心竞争力；在服务领域，公司深入挖掘客户需求，积极做深大型机泵系统应用端的行业优质客户，借助云平台的“模型驱动+数据驱动”，通过合同能源管理（EMC）、BOO 运营服务，EPC 总包项目等合作模式，实现能动设备与能源系统“节能+安康”一体化的智慧服务，目前已在钢铁、化工、建材、有色、装备制造、生物制药、城市基础设施等众多行业领域投入应用，通过全力推进低碳智慧城市与绿色智能工厂的高质量发展，为我国节能减排事业，为国家实现碳达峰与碳中和的宏伟目标贡献力量。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

#### （二） 经营情况回顾

##### 1、 资产负债结构分析

适用 不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	

货币资金	43,741,149.49	12.80%	31,161,771.92	10.36%	40.37%
应收票据	5,018,532.83	1.47%	475,000.00	0.16%	956.53%
应收账款	77,578,579.88	22.70%	92,451,762.25	30.75%	-16.09%
应收款项融资	43,619,440.44	12.76%	34,542,409.49	11.49%	26.28%
存货	56,404,890.92	16.50%	36,488,881.98	12.14%	54.58%
固定资产	69,389,879.67	20.30%	71,658,307.95	23.83%	-3.17%
在建工程	4,686,764.42	1.37%	4,699,721.06	1.56%	-0.28%
短期借款	51,084,822.92	14.95%	46,359,986.11	15.42%	10.19%
总资产	341,775,259.12	100.00%	300,662,682.84	100.00%	13.67%
总负债	135,889,141.31	39.76%	108,634,018.42	36.13%	25.09%
净资产	205,886,117.81	60.24%	192,028,664.42	63.87%	7.22%
其他流动资产	3,001,260.73	0.88%	1,507,686.83	0.50%	99.06%

### 项目重大变动原因:

- 1、报告期内，货币资金同比增加 40.37%，主要原因为业务量增加同时加速资金回笼及融资增加。
- 2、报告期内，应收票据同比增加 956.53%，主要原因为本钢集团大额货款以商业承兑支付。
- 3、报告期内，应收款项融资同比增加 26.28%，主要原因为业务量增大，客户回款银行承兑增加。
- 4、报告期内，存货同比增加 54.58%，主要原因为多个 EPC 项目投入尚未验收结转。
- 5、报告期内，总负债同比增加 25.09%，主要原因采购量增加应付账款增长。
- 6、报告期内，其他流动资产同比增加 99.06%，主要原因为多个 EPC 项目未验收，待抵扣进项税增加。

## 2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	143,336,847.43	100.00%	96,260,210.94	100.00%	48.91%
营业成本	115,974,135.94	80.91%	75,635,257.26	78.57%	53.33%
毛利率	19.09%	-	21.43%	-	-
管理费用	3,986,375.44	2.78%	3,542,209.14	3.68%	12.54%
研发费用	12,712,670.39	8.87%	9,183,154.60	9.54%	38.43%
销售费用	6,057,194.71	4.23%	6,160,905.29	6.40%	-1.68%
财务费用	2,048,223.92	1.43%	1,597,029.73	1.66%	28.25%
信用减值损失	2,024,514.38	1.41%	-651,743.23	-0.68%	410.63%
其他收益	9,937,747.44	6.93%	4,035,723.90	4.19%	146.24%
投资收益	76,903.20	0.05%	50,680.22	0.05%	51.74%
营业利润	14,436,270.86	10.07%	3,446,888.82	3.58%	318.82%
营业外收入	-	0.00%	78,760.67	0.08%	-100.00%
营业外支出	182,689.55	0.13%	14,750.34	0.02%	1,138.54%
净利润	13,857,453.39	9.67%	3,601,367.56	3.74%	284.78%
经营活动产生的现金流量净额	19,384,777.03	-	11,545,250.37	-	67.90%

投资活动产生的现金流量净额	-12,300,953.23	-	-3,985,274.40	-	-208.66%
筹资活动产生的现金流量净额	7,384,333.11	-	3,432,830.63	-	115.11%

#### 项目重大变动原因:

- 1、报告期内，研发费用同比增加 38.43%，主要原因为公司加大工业互联网创新发展数字孪生系统项目、设备安康平台等项目的研发投入所致。
- 2、报告期内，财务费用同比增加 28.25%，主要原因为同比去年借款增加，利息支出增加。
- 3、报告期内，信用减值损失同比减少 410.63%，主要原因为加大回款催收力度，加速资金回笼。
- 4、报告期内，其他收益同比增加 410.63%，主要原因为同比去年收到的政府补助增加。
- 5、报告期内，营业外支出同比增加 1138.54%，主要原因为固定资产残值清理。
- 6、报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比增加 67.90%，原因为报告期业务增长回款增加、收到政府补助同比上期增加 605.53 万元所致。
- 7、报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比减少 208.66%，主要原因为报告期内投资 999.99 万元成立山东耀华哲达节能服务有限公司。
- 8、报告期内筹资活动产生的现金流量净额同比增加 115.11%。主要原因为报告期同比去年融资增加。

### 三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-181,689.55
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	9,738,599.49
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	187,849.37
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,530.23
<b>非经常性损益合计</b>	<b>9,752,289.54</b>
所得税影响数	27,403.43
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>9,724,886.11</b>

### 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### （一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

#### （二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用  不适用

## 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 六、 主要控股参股公司分析

### (一) 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
杭州哲达节能科技有限公司	子公司	工业系统服务	20,000,000.00	58,825,770.13	50,290,497.09	13,291,981.03	2,935,158.74
杭州展德软件技术有限公司	子公司	自控软件的开发、销售	2,000,000.00	5,082,065.76	3,634,268.30	1,079,479.06	-987,334.76
杭州华展自动化系统有限公司	子公司	自动化控制产品销售及技术服务	500,000.00	55,618,818.63	6,244,898.77	59,376,949.50	-195,657.67
上海联储自动化系统有限公司	子公司	自动化控制产品销售及技术服务	2,000,000.00	19,008,592.53	5,840,527.86	32,743,968.30	-1,919.68

### (二) 主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
------	-------------	------

杭州哲达节能科技有限公司	关联	控制
杭州展德软件技术有限公司	关联	控制
杭州华展自动化系统有限公司	不关联	控制
上海联绪自动化系统有限公司	不关联	控制

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

## 七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 八、 企业社会责任

### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

### （二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司始终把社会责任放在公司发展的重要高度，积极参与节能减排环境保护事业，依法经营、诚信纳税，诚心对待客户和供应商，注重维护员工的合法权益，对公司全体股东和每一位员工负责。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情

#### (一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### (二) 公司发生的对外担保

公司及其控股子公司是否存在未经内部审议程序而实施的担保事项

是 否

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

#### 对外担保分类汇总:

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、控股子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	10,000,000	3,333,332



公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0

**清偿和违规担保情况：**

无。

**（三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况**

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

**（四） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况**

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	105,000,000	32,000,000
4.1. 公司股东为公司向融资机构申请贷款提供担保、信用、质押	60,000,000	32,000,000
4.2. 公司股东为下属子公司向融资机构申请贷款提供担保、信用保证	40,000,000	0
4.3. 公司向子公司山东耀华哲达节能服务有限公司提供自动化控制系统的产品及技术服务	5,000,000	0

**（五） 承诺事项的履行情况**

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2014年1月6日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	避免股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源行为发生的承诺	2014年1月6日	-	正在履行中
公开转让说明书	其他股东	同业竞争承诺	2014年1月6日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2014年1月6日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或	限售承诺	2014年1月6日	-	正在履行中

书	控股股东				
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	规范关联交易的承诺	2014年1月6日	-	正在履行中
公开转让说明书	其他股东	规范关联交易的承诺	2014年1月6日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	规范关联交易的承诺	2014年1月6日	-	正在履行中

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

公司2014年1月24日在全国中小企业股份转让系统挂牌，控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》及《避免股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源行为的发生承诺函》；持有公司5%以上股权的股东以及公司董事、监事、高级管理人员也出具了避免同业竞争的承诺函。公司股东、董事、监事及高级管理人员就规范关联交易出具了《关于规范关联交易的承诺函》；公司控股股东、实际控制人沈新荣承诺：“在哲达科技此次在全国中小企业股份转让系统挂牌前持有的哲达科技股份将分三批解除转让限制，在哲达科技挂牌之日、挂牌期满一年、挂牌期满两年，本人可进入全国中小企业股份转让系统转让的股份分别为本人于挂牌之日所持哲达科技股份数的三分之一。同时，在本人担任哲达科技董事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人持有哲达科技股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人持有的哲达科技股份。”

报告期内，上述承诺主体均未发生违反承诺的行为。

#### （六） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	保证金	260,951.40	0.08%	保函保证金
货币资金	流动资产	保证金	905,328.63	0.26%	票据保证金
应收票据	流动资产	质押	13,995,738.61	4.10%	银行承兑质押
应收账款	流动资产	质押	14,315,623.14	4.19%	融资租赁质押、银行贷款质押
总计	-	-	29,477,641.78	8.63%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响：

无。

## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	40,449,838	78.54%		40,449,838	78.54%
	其中：控股股东、实际控制人	3,916,388	7.60%		3,916,388	7.60%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	11,050,162	21.46%		11,050,162	21.46%
	其中：控股股东、实际控制人	11,050,162	21.46%		11,050,162	21.46%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		51,500,000	-	0	51,500,000	-
普通股股东人数						29

#### 股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	沈新荣	14,966,550		14,966,550	29.0613%	11,050,162	3,916,388	2,670,000	
2	杭州展德企业管理咨询有限公司	10,093,250		10,093,250	19.5985%	-	10,093,250		
3	浙江	6,641,800		6,641,800	12.8967%	-	6,641,800		

	华睿 泰信 创业 投资 有限 公司								
4	南京 国信 金智 创业 投资 中心 (有 限合 伙)	3,191,500		3,191,500	6.1971%	-	3,191,500		
5	杭州 吉能 投资 咨询 有限 公司	3,000,000		3,000,000	5.8252%	-	3,000,000		
6	江苏 金智 科技 股份 有限 公司	1,702,150		1,702,150	3.3051%		1,702,150		
7	上海 证券 有限 公司	1,642,000		1,642,000	3.1883%		1,642,000		
8	王晓 明	1,500,000		1,500,000	2.9126%		1,500,000		
9	姚暨 荣	1,500,000		1,500,000	2.9126%		1,500,000		
10	浙江 华睿 祥生 环境 产业 创业 投资 有限 公司	1,340,000		1,340,000	2.6019%		1,340,000		

合计	45,577,250	0	45,577,250	88.4993%	11,050,162	34,527,088	2,670,000	0
普通股前十名股东间相互关系说明：普通股前十名股东间相互关系说明：沈新荣分别持有杭州展德企业管理咨询有限公司 15.0407%的股份和杭州吉能投资咨询有限公司 60%的股份。								

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### （一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

## 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
沈新荣	董事长	男	1968年3月	2019年5月17日	2022年5月16日
胡鹏	董事	男	1969年2月	2019年5月17日	2022年5月16日
杨春节	董事	男	1970年2月	2019年5月17日	2022年5月16日
徐兵	董事	男	1962年4月	2019年5月17日	2022年5月16日
张旭伟	董事	男	1967年2月	2019年5月17日	2022年5月16日
郁辉球	董事	男	1970年10月	2019年5月17日	2022年5月16日
章宇舟	董事	男	1976年9月	2019年5月17日	2022年5月16日
王天寿	监事会主席	男	1969年3月	2019年5月17日	2022年5月16日
麻剑锋	监事	男	1980年1月	2019年5月17日	2022年5月16日
高瑶	职工代表监事	女	1971年11月	2019年5月17日	2022年5月16日
沈新荣	总经理	男	1968年3月	2019年5月28日	2022年5月16日
胡鹏	副总经理	男	1969年2月	2019年5月28日	2022年5月16日
郁辉球	副总经理	男	1970年10月	2019年5月28日	2022年5月16日
韩玲娟	副总经理	女	1955年3月	2019年5月28日	2022年5月16日
林笑盈	财务总监、董事会秘书	女	1975年7月	2019年5月28日	2022年5月16日
董事会人数:					7
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					5

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

无。

#### (二) 变动情况

##### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

##### (三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

##### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	18	19
生产人员	18	11
销售人员	48	45
技术人员	52	53
财务人员	11	10
行政人员	13	13
员工总计	160	151

### (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）、1	43,741,149.49	31,161,771.92
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（一）、2	1,488,007.44	1,688,107.44
衍生金融资产			
应收票据	五、（一）、3	5,018,532.83	475,000.00
应收账款	五、（一）、4	77,578,579.88	92,451,762.25
应收款项融资	五、（一）、5	43,619,440.44	34,542,409.49
预付款项	五、（一）、6	12,473,819.26	9,579,771.69
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（一）、7	2,109,562.75	2,159,830.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（一）、8	56,404,890.92	36,488,881.98
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（一）、9	3,001,260.73	1,507,686.83
<b>流动资产合计</b>		<b>245,435,243.74</b>	<b>210,055,221.60</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	五、（一）、10	2,121,300.00	2,471,300.00
长期股权投资			
其他权益工具投资	五、（一）、11	10,149,999.00	150,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			



固定资产	五、(一)、12	69,389,879.67	71,658,307.95
在建工程	五、(一)、13	4,686,764.42	4,699,721.06
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(一)、14	156,036.14	195,899.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(一)、15	3,892,934.98	4,276,047.36
其他非流动资产	五、(一)、16	5,943,101.17	7,156,185.21
<b>非流动资产合计</b>		96,340,015.38	90,607,461.24
<b>资产总计</b>		341,775,259.12	300,662,682.84
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(一)、17	51,084,822.92	46,359,986.11
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、(一)、18	14,584,352.24	6,328,815.12
应付账款	五、(一)、19	38,855,754.52	24,460,510.86
预收款项			
合同负债	五、(一)、21	6,893,230.66	6,323,790.11
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	五、(一)、22	174,945.47	5,225,619.42
应交税费	五、(一)、23	265,602.77	1,395,672.76
其他应付款	五、(一)、24	2,778,048.74	1,314,658.50
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、(一)、25	7,089,629.63	9,841,030.24
其他流动负债	五、(一)、26	903,815.76	918,632.19
<b>流动负债合计</b>		122,630,202.71	102,168,715.31
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		10,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、（一）、27	3,258,938.60	6,465,303.11
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		13,258,938.60	6,465,303.11
<b>负债合计</b>		135,889,141.31	108,634,018.42
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、（一）、28	51,500,000.00	51,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（一）、29	43,040,215.30	43,040,215.30
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（一）、30	8,771,270.80	7,385,525.46
一般风险准备			
未分配利润	五、（一）、31	102,574,631.71	90,102,923.66
归属于母公司所有者权益合计		205,886,117.81	192,028,664.42
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		205,886,117.81	192,028,664.42
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		341,775,259.12	300,662,682.84

法定代表人：沈新荣

主管会计工作负责人：林笑盈

会计机构负责人：林笑盈

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		29,067,516.60	15,232,481.40
交易性金融资产		1,488,007.44	1,688,107.44
衍生金融资产			
应收票据			95,000.00
应收账款	十二、（一）、1	37,912,628.60	54,712,937.15
应收款项融资		19,038,740.64	21,777,026.74
预付款项		7,231,578.46	5,833,490.39
其他应收款	十二、（一）、2	20,109,463.12	19,901,318.00
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		31,471,199.57	19,214,155.87
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,624,400.15	1,078,756.12
<b>流动资产合计</b>		<b>148,943,534.58</b>	<b>139,533,273.11</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		1,621,300.00	1,971,300.00
长期股权投资	十二、(一)、3	39,200,000.00	39,200,000.00
其他权益工具投资		10,149,999.00	150,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		58,793,691.08	56,088,049.84
在建工程		4,402,967.11	3,801,322.19
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		934,797.21	1,080,855.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,853,958.44	3,179,633.10
其他非流动资产		606,687.66	798,819.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>118,563,400.50</b>	<b>106,269,979.52</b>
<b>资产总计</b>		<b>267,506,935.08</b>	<b>245,803,252.63</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		45,084,822.92	46,059,986.11
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			893,455.80
应付账款		18,055,114.66	16,969,029.28
预收款项			
合同负债		2,055,046.81	1,467,267.20
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		141,529.25	2,578,392.31
应交税费		208,497.54	209,503.08
其他应付款		12,305,316.34	9,778,264.51
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债		3,756,297.62	6,507,698.24
其他流动负债		267,156.09	190,744.74
<b>流动负债合计</b>		<b>81,873,781.23</b>	<b>84,654,341.27</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		10,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		3,258,938.60	4,798,637.10
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>13,258,938.60</b>	<b>4,798,637.10</b>
<b>负债合计</b>		<b>95,132,719.83</b>	<b>89,452,978.37</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		51,500,000.00	51,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		42,969,019.74	42,969,019.74
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		8,987,919.56	7,385,525.46
一般风险准备			
未分配利润		68,917,275.95	54,495,729.06
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>172,374,215.25</b>	<b>156,350,274.26</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>267,506,935.08</b>	<b>245,803,252.63</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		143,336,847.43	96,260,210.94
其中：营业收入	五、（二）、1	143,336,847.43	96,260,210.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

<b>二、营业总成本</b>		140,939,741.59	96,247,983.01
其中：营业成本	五、(二)、1	115,974,135.94	75,635,257.26
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二)、2	161,141.19	129,426.99
销售费用	五、(二)、3	6,057,194.71	6,160,905.29
管理费用	五、(二)、4	3,986,375.44	3,542,209.14
研发费用	五、(二)、5	12,712,670.39	9,183,154.60
财务费用	五、(二)、6	2,048,223.92	1,597,029.73
其中：利息费用		2,440,123.99	1,904,886.66
利息收入		-515,592.44	-441,557.29
加：其他收益	五、(二)、7	9,937,747.44	4,035,723.90
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二)、8	76,903.20	50,680.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(二)、10	2,024,514.38	-651,743.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		14,436,270.86	3,446,888.82
加：营业外收入	五、(二)、13		78,760.67
减：营业外支出	五、(二)、14	182,689.55	14,750.34
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		14,253,581.31	3,510,899.15
减：所得税费用	五、(二)、15	396,127.92	-90,468.41
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		13,857,453.39	3,601,367.56
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		13,857,453.39	3,601,367.56
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的			

税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.27	0.07
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：沈新荣

主管会计工作负责人：林笑盈

会计机构负责人：林笑盈

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十二、(二)、1	38,344,265.90	14,718,976.12
减：营业成本	十二、(二)、1	22,323,916.03	8,455,720.53
税金及附加		50,490.03	12,010.41
销售费用		2,958,892.90	2,842,198.27
管理费用		2,348,718.10	2,124,010.18
研发费用	十二、(二)、2	8,644,374.41	7,991,620.54
财务费用		1,122,110.67	764,153.79
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		9,552,384.00	3,384,097.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、(二)、3	4,073,419.33	3,559,226.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		2,011,266.55	-296,964.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		16,532,833.64	-824,378.51
加：营业外收入			36,800.00
减：营业外支出		181,689.55	5,032.61
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		16,351,144.09	-792,611.12
减：所得税费用		327,203.10	9,661.91
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		16,023,940.99	-802,273.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>			
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		115,411,787.51	84,076,841.27
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		272,964.70	463,380.80
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三）、1	19,491,109.98	19,662,072.94
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>135,175,862.19</b>	<b>104,202,295.01</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		78,531,514.61	58,833,459.55
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		15,551,656.27	13,485,896.58
支付的各项税费		3,668,913.78	2,315,886.12
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三）、2	18,039,000.50	18,021,802.39
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>115,791,085.16</b>	<b>92,657,044.64</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>19,384,777.03</b>	<b>11,545,250.37</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		187,849.37	62,517.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、（三）、3	72,499,900.00	23,900,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>72,687,749.37</b>	<b>23,962,517.50</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,688,703.60	2,747,691.90
投资支付的现金		9,999,999.00	-



质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、（三）、4	72,300,000.00	25,200,100.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		84,988,702.60	27,947,791.90
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-12,300,953.23	-3,985,274.40
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		51,350,000.00	24,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		51,350,000.00	24,800,000.00
偿还债务支付的现金		36,650,000.00	11,333,700.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,544,762.09	999,276.03
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	五、（三）、6	5,770,904.80	9,034,193.34
<b>筹资活动现金流出小计</b>		43,965,666.89	21,367,169.37
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		7,384,333.11	3,432,830.63
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		14,468,156.91	10,992,806.60
加：期初现金及现金等价物余额		28,106,712.55	13,953,652.85
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		42,574,869.46	24,946,459.45

法定代表人：沈新荣

主管会计工作负责人：林笑盈

会计机构负责人：林笑盈

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		33,844,494.92	18,332,776.03
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		55,199,624.84	26,883,990.45
<b>经营活动现金流入小计</b>		89,044,119.76	45,216,766.48
购买商品、接受劳务支付的现金		13,615,634.81	12,880,995.68
支付给职工以及为职工支付的现金		9,161,028.40	7,256,429.15
支付的各项税费		1,119,451.87	86,419.53
支付其他与经营活动有关的现金		31,811,222.80	24,921,366.29
<b>经营活动现金流出小计</b>		55,707,337.88	45,145,210.65
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		33,336,781.88	71,555.83
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金		96,009.98	3,559,817.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		44,200,000.00	14,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		44,296,009.98	17,559,817.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,688,703.60	2,747,691.90
投资支付的现金		9,999,999.00	200,000.00
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		53,789,791.67	16,200,100.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		66,478,494.27	19,147,791.90
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-22,182,484.29	-1,587,974.44
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		44,000,000.00	24,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		44,000,000.00	24,800,000.00
偿还债务支付的现金		35,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,453,611.67	960,455.94
支付其他与筹资活动有关的现金		3,972,690.25	3,513,820.28
<b>筹资活动现金流出小计</b>		40,426,301.92	14,474,276.22
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		3,573,698.08	10,325,723.78
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		14,727,995.67	8,809,305.17
加：期初现金及现金等价物余额		14,078,469.53	8,855,835.87
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		28,806,465.20	17,665,141.04

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 附注事项索引说明:

无。

#### (二) 财务报表项目附注

金额单位：人民币元

##### 一、公司基本情况

杭州哲达科技股份有限公司系由杭州浙大人工环境工程技术有限公司整体改制变更设立（两者统一简称公司或本公司），公司系由浙江浙大高新科技开发有限公司、颜文江、陶欣、沈欣、顾建锋、黄秋华、郁辉球、徐传基、吴肖浦、蒋莉萍、曹芝芬投资设立，于1998年5月19日在杭州市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为9133010070421842XT的营业执照，注册资本5,150万元，股份总数5,150万股（每股面值1元）。公司股票于2014年1月24日在全国中小企业股份转让系统挂牌。

本公司属流体节能行业。主要经营活动为工业系统服务、智慧流体产品和自动化控制系统产品的研发、生产和销售。主要产品或提供的劳务：工业系统服务、智慧流体产品、自动化控制产品及技术服务。

本财务报表业经公司2021年8月18日第四届董事会第九次会议批准对外报出。

本公司将北京泽大伟业科技有限公司、杭州哲达节能科技有限公司、杭州展德软件技术有限公司、

上海联络自动化系统有限公司、杭州哲达智慧能源技术研究院有限公司和杭州华展自动化系统有限公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

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

### （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

### （六）合并财务报表的编制方法

1. 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

2. 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法

## （七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## （八）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## （九）金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### （1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### （2）金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

#### 3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

#### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下

列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融工具减值

##### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表上列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	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，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联方组合	款项性质	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，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失



长期应收款-融资租赁保证金组合	款项性质	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,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失
-----------------	------	--

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	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,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	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,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方组合	款项性质	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,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3-4年	50.00
4-5年	80.00
5年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件的,公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;(2) 公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移,公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提

供劳务过程中耗用的材料和物料等。

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## (十一) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## （十二）长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，

采用权益法核算。

#### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

##### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

##### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。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。

#### (十三) 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

##### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	30	5.00	3.17
通用设备	年限平均法	3-5	5.00	31.67-19.00
专用设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00
项目设备	年限平均法	[注]		

[注]项目设备按相应合同的效益分享期进行摊销

##### 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承

租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%) ]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上 (含 90%) ]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上 (含 90%) ]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

#### (十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

#### (十五) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

##### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

##### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用 (包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### (十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
专利权	5 年
软件	3-5 年

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### (十七) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

#### (十八) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (十九) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 2. 短期薪酬的会计处理方法

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

##### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### (二十) 收入

#### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

### 3. 收入确认的具体方法

公司主要销售节能类产品和自动化控制产品，以及运用节能设备提供节能服务，按合同能源管理收取节能服务收入。依据该公司自身的经营模式和结算方式，各类业务销售收入确认的具体方法披露如下：

#### (1) 节能服务业务

根据合同规定，相关节能服务已提供，相关收费金额确认时确认收入。

#### (2) 产品及系统销售业务

根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量时确认收入

### (二十一) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失



的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### (二十二) 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

#### (二十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### (二十四) 租赁

##### 1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### 2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应

收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

#### (二十五) 重要会计政策变更

##### 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	8,010,691.65	-8,010,691.65	
合同负债		7,089,107.65	7,089,107.65
其他流动负债		921,584.00	921,584.00

2. 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、1%[注]
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、20%

[注]子公司上海联绪自动化系统有限公司按 1%的税率计缴城市维护建设税

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
杭州哲达科技股份有限公司	15%
杭州展德软件技术有限公司	15%
上海联绪自动化系统有限公司	20%
杭州华展自动化系统有限公司	20%

除上述以外的其他纳税主体	25%
--------------	-----

## (二) 税收优惠

1. 根据财政部、国家税务总局〔2011〕100号《关于软件产品增值税政策的通知》规定，子公司杭州展德软件技术有限公司（以下简称杭州展德公司）软件产品增值税实际税负超过3%的部分，享受即征即退政策。

2. 杭州展德公司于2018年11月通过高新技术企业认定，取得《高新技术企业证书》。根据《中华人民共和国企业所得税法》有关规定，杭州展德公司按15%的税率计缴企业所得税，资格有效期3年，企业所得税优惠期为2018年1月1日至2020年12月31日。

3. 经发改委和财政部公告，子公司北京泽大伟业科技有限公司（以下简称北京泽大公司）和杭州哲达节能科技有限公司（以下简称哲达节能公司）被列为节能服务公司，根据财政部、国家税务总局〔2010〕110号《关于促进节能服务产业发展增值税、营业税和企业所得税政策问题的通知》规定，对符合条件的节能服务公司实施合同能源管理项目，暂免征收营业税和增值税，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。

4. 本公司于2020年12月通过高新技术企业重新认定，取得《高新技术企业证书》。根据《中华人民共和国企业所得税法》有关规定，本公司按15%的税率计缴企业所得税，资格有效期3年，企业所得税优惠期为2020年1月1日至2022年12月31日。

5. 根据财政部、税务总局下发的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号），子公司上海联储自动化系统有限公司和杭州华展自动化系统有限公司符合小型微利企业条件，对年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，统一按20%的税率缴纳企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新收入准则调整后的2020年1月1日的的数据。

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	3,163.29	139,575.32
银行存款	42,571,706.17	27,967,063.72
其他货币资金	1,166,280.03	3,055,132.88
合 计	43,741,149.49	31,161,771.92

##### (2) 因抵押、质押或冻结等对使用受限的款项说明

项 目	期末数	期初数
保函保证金	260,951.40	260,556.07
票据保证金	905,328.63	2,794,503.30
合 计	1,166,280.03	3,055,059.37

## 2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
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	1,488,007.44	1,688,107.44
合 计	1,488,007.44	1,688,107.44

## 3. 应收票据

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	5,282,666.14	100.00	264,133.31	5.00	5,018,532.83
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票	5,282,666.14	100.00	264,133.31	5.00	5,018,532.83
合 计	5,282,666.14	100.00	264,133.31	5.00	5,018,532.83

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	500,000.00	100.00	25,000.00	5.00	475,000.00
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票	500,000.00	100.00	25,000.00	5.00	475,000.00
合 计	500,000.00	100.00	25,000.00	5.00	475,000.00

#### 2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
商业承兑汇票组合	5,282,666.14	264,133.31	5.00
小 计	5,282,666.14	264,133.31	5.00

#### (2) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
商业承兑汇票	25,000.00	-264,133.31			25,000.00			264,133.31
小计	25,000.00	-264,133.31			25,000.00			264,133.31

(3) 本期无实际核销的应收票据情况。

(4) 期末公司无已质押的应收票据情况。

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票	5,082,666.14	200,000.00
小计	5,082,666.14	200,000.00

(6) 期末公司无因出票人未履约而将应收票据转应收账款的情况。

#### 4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	26,824,772.84	30.00	3,737,840.16	13.93	23,086,932.67
按组合计提坏账准备	62,577,428.99	70.00	8,085,781.78	12.92	54,491,647.21
合计	89,402,201.83	100.00	11,823,621.95	13.23	77,578,579.88

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	39,438,438.64	36.95	4,373,273.47	11.09	35,065,165.17
按组合计提坏账准备	67,294,634.06	63.05	9,908,036.98	14.72	57,386,597.08
合计	106,733,072.70	100.00	14,281,310.45	13.38	92,451,762.25

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
西安陕鼓动力股份有限公司[注]	23,009,072.44	1,150,453.62	5.00	预计部分无法收回
唐山兴隆钢铁有限公司	3,070,784.62	1,842,470.78	60.00	预计部分无法收回
其他客户	744,915.78	744,915.78	100.00	预计无法收回

小 计	26,824,772.84	3,737,840.18	13.93
-----	---------------	--------------	-------

[注]西安陕鼓动力股份有限公司中包括西安陕鼓工程技术有限公司 18,034,903.39 元

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	62,577,428.99	8,085,781.78	12.92
小 计	62,577,428.99	8,085,781.78	12.92

4) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	43,902,956.20	2,195,147.81	5.00
1-2 年	8,962,788.18	896,278.82	10.00
2-3 年	6,123,597.20	1,837,079.16	30.00
3-4 年	803,720.67	401,860.34	50.00
4-5 年	144,755.40	115,804.32	80.00
5 年以上	2,639,611.34	2,639,611.34	100.00
小 计	62,577,428.99	8,085,781.78	12.92

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	66,912,028.64
1-2 年	8,962,788.18
2-3 年	6,123,597.20
3-4 年	3,874,505.29
4-5 年	144,755.40
5 年以上	3,384,527.12
合 计	89,402,201.83

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	4,373,273.47				635,433.31			3,737,840.16
按组合计提坏账准备	9,908,036.98				1,817,255.20	5,000.00		8,085,781.78
小 计	14,281,310.45				2,452,688.51	5,000.00		11,823,621.95

(4) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 5,000.00 元。

## (5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
客户一	18,034,903.39	20.17%	901,745.17
客户二	6,259,888.20	7.00%	312,994.41
客户三	5,858,935.80	6.55%	292,946.79
客户四	4,115,362.00	4.60%	395,036.20
客户五	3,802,819.05	4.25%	190,140.95
小 计	38,071,908.44	42.58%	2,092,863.52

## 5. 应收款项融资

## (1) 明细情况

项 目	期末数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	43,619,440.44				43,619,440.44	
合 计	43,619,440.44				43,619,440.44	

(续上表)

项 目	期初数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	34,542,409.49				34,542,409.49	
合 计	34,542,409.49				34,542,409.49	

(2) 本期无实际核销的应收款项融资。

(3) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	13,995,738.61
小 计	13,995,738.61

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	58,116,390.69
小 计	58,116,390.69

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(5) 期末公司无因出票人未履约而将应收票据转应收账款的情况。

## 6. 预付款项

### (1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	11,204,422.50	89.82		11,204,422.50	8,260,855.48	86.23		8,260,855.48
1-2 年	679,318.18	5.45		679,318.18	725,809.60	7.58		725,809.60
2-3 年	241,070.16	1.93		241,070.16	213,656.52	2.23		213,656.52
3 年以上	349,008.42	2.80		349,008.42	379,450.09	3.96		379,450.09
合 计	12,473,819.26	100.00		12,473,819.26	9,579,771.69	100		9,579,771.69

### (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
供应商一	4,126,063.47	33.08%
供应商二	2,147,139.98	17.21%
供应商三	1,372,000.00	11.00%
供应商四	608,558.36	4.88%
供应商五	287,561.60	2.31%
小 计	8,541,323.41	68.47

## 7. 其他应收款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	3,343,042.91	100.00	1,233,480.16	36.90	2,109,562.75
合 计	3,343,042.91	100.00	1,233,480.16	36.90	2,109,562.75

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	3,211,965.12	100.00	1,052,135.12	32.76	2,159,830.00
合 计	3,211,965.12	100.00	1,052,135.12	32.76	2,159,830.00



2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合			
其中：1年以内	1,424,320.18	71,216.01	5.00
1-2年	139,033.06	13,903.31	10.00
2-3年	231,076.77	69,323.03	30.00
3-4年	919,043.43	459,521.72	50.00
4-5年	50,266.80	40,213.43	80.00
5年以上	579,302.67	579,302.67	100.00
小计	3,343,042.91	1,233,480.16	36.90

(2) 坏账准备变动情况

项目	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)	
期初数	60,063.37	26,730.80	965,340.95	1,052,135.12
期初数在本期	-6,951.65	-16,156.03	23,107.68	
--转入第二阶段	-6,951.65	6,951.65		
--转入第三阶段		-23,107.68	23,107.68	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	18,104.29	3,328.54	159,912.22	181,345.04
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	71,216.01	13,903.31	1,148,360.84	1,233,480.16

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	1,096,930.04	1,146,185.04
应收暂付款	2,246,112.87	2,065,780.08
合计	3,343,042.91	3,211,965.12

(4) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应	坏账准备
------	------	------	----	------	------

				收款余额的比例(%)	
王耀坤	应收暂付款	421,581.00	[注]	12.61	52,940.70
浙江华峰科技开发有限公司	押金保证金	313,400.00	2-3年	9.37	156,700.00
江西慧联置业有限责任公司	押金保证金	284,224.90	2-3年	8.50	142,112.45
徐莉	应收暂付款	200,000.00	1年以内	5.98	10,000.00
许丹丹	应收暂付款	151,500.00	1年以内	4.53	7,575.00
小计		1,370,705.90		41.00	369,328.15

[注]账龄1年以内账面余额为268,100.00元，账龄1-2年账面余额为37,893.00元，账龄2-3年账面余额为110,238.00元，3-4年账面余额为5,350.00元。

## 8. 存货

### (1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	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	5,656,184.15		5,656,184.15	5,810,072.16		5,810,072.16
在产品	23,360,854.99		23,360,854.99	8,558,429.75		8,558,429.75
库存商品	28,139,037.13	751,185.35	27,387,851.78	22,871,565.42	751,185.35	22,120,380.07
合计	57,156,076.27		56,404,890.92	37,240,067.33	751,185.35	36,488,881.98

### (2) 存货跌价准备

#### 1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	751,185.35					751,185.35
小计	751,185.35					751,185.35

#### 2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

## 9. 其他流动资产

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣增值税进项税	3,001,260.73		3,001,260.73	1,507,686.83		1,507,686.83
预缴所得税						
合计	3,001,260.73		3,001,260.73	1,507,686.83		1,507,686.83

## 10. 长期应收款

项 目	期末数			期初数			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁保证金	2,121,300.00		2,121,300.00	2,471,300.00		2,471,300.00	
合 计	2,121,300.00		2,121,300.00	2,471,300.00		2,471,300.00	

## 11. 其他权益工具投资

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数	本期股利收入	本期从其他综合收益转入留存收益的累计利得和损失	
				金额	原因
西安联创分布式可再生能源研究院有限公司	150,000.00	150,000.00			
山东耀华哲达节能服务有限公司	9,999,999.00	0.00			
小 计	10,149,999.00	150,000.00			

### (2) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

公司持有西安联创分布式可再生能源研究院有限公司 3%股权，不参与该公司的经营管理；公司持有山东耀华哲达节能服务有限公司 49%股权，不参与该公司的经营管理，将上述股权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。

## 12. 固定资产

### (1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	项目设备	合 计
账面原值						
期初数	520,516.00	4,305,711.62	18,696,691.99	1,131,354.95	82,292,010.86	106,946,285.42
本期增加金额	-	4,326,086.62	3,252,008.14	55,944.51	-	7,634,039.27
1) 购置		4,326,086.62	3,252,008.14	55,944.51		7,634,039.27
2) 在建工程转入						-
本期减少金额	-	414,783.73	3,413,377.49	-	8,404,215.27	12,232,376.49
1) 处置或报废		414,783.73	3,413,377.49		8,404,215.27	12,232,376.49
2) 其他减少						-
期末数	520,516.00	8,217,014.51	18,535,322.64	1,187,299.46	73,887,795.59	102,347,948.20
累计折旧						
期初数	224,493.87	1,044,327.45	9,316,259.99	239,199.27	22,471,716.90	33,295,997.48
本期增加金额	12,492.36	759,825.69	3,885,768.42	106,012.86	4,629,041.97	9,393,141.30
1) 计提	12,492.36	759,825.69	3,885,768.42	106,012.86	4,629,041.97	9,393,141.30

本期减少金额	-	394,044.55	3,246,333.14	-	8,082,672.55	11,723,050.24
1) 处置或报废		394,044.55	3,246,333.14		8,082,672.55	11,723,050.24
2) 其他减少						-
期末数	236,986.23	1,410,108.59	9,955,695.27	345,212.13	19,018,086.32	30,966,088.54
减值准备						
期初数					1,991,979.99	1,991,979.99
本期增加金额	-	-	-	-	-	-
1) 计提						
本期减少金额	-	-	-	-	-	-
1) 处置或报废						
期末数	-	-	-	-	1,991,979.99	1,991,979.99
账面价值						
期末账面价值	283,529.77	6,806,905.92	8,579,627.37	842,087.33	52,877,729.28	69,389,879.67
期初账面价值	296,022.13	3,261,384.17	9,380,432.00	892,155.68	57,828,313.97	71,658,307.95

(2) 融资租入固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
项目设备	39,250,990.28	14,334,160.56	1,991,979.99	22,924,849.73
专用设备	5,000,000.00	2,686,332.32		2,313,667.68
小 计	44,250,990.28	17,020,492.87	1,991,979.99	25,238,517.42

13. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
在建工程	4,686,764.42	4,699,721.06
合 计	4,686,764.42	4,699,721.06

(2) 在建工程

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
超高效智慧空压站项目	4,220,555.12		4,220,555.12	3,713,029.92		3,713,029.92
合同能源管理项目	283,797.31		283,797.31	898,398.87		898,398.87
其他零星工程	182,411.99		182,411.99	88,292.27		88,292.27
合 计	4,686,764.42		4,686,764.42	4,699,721.06		4,699,721.06

2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
超高效智慧空压站项目	3,713,029.92	507,525.20			4,220,555.12
合同能源管理项目	898,398.87			614,601.56	283,797.31
小 计	4,611,428.79	507,525.20	0.00	614,601.56	4,504,352.43

#### 14. 无形资产

项 目	专利权	软件	合 计
账面原值			
期初数	550,000.00	3,071,831.34	3,621,831.34
本期增加金额			
1) 购置			
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	550,000.00	3,071,831.34	3,621,831.34
累计摊销			
期初数	550,000.00	2,875,931.68	3,425,931.68
本期增加金额		39,863.52	39,863.52
1) 计提		39,863.52	39,863.52
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	550,000.00	2,915,795.20	3,465,795.20
账面价值			
期末账面价值		156,036.14	156,036.14
期初账面价值		195,899.66	195,899.66

#### 15. 递延所得税资产

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	11,908,957.32	1,905,216.99	14,074,342.03	2,288,329.37
可弥补亏损	12,499,240.84	1,874,886.13	12,499,240.84	1,874,886.13
内部交易未实现利润	752,212.40	112,831.86	752,212.40	112,831.86
合 计	25,160,410.56	3,892,934.98	27,325,795.27	4,276,047.36

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	4,166,203.94	4,027,268.88
可抵扣亏损	34,739,165.56	34,739,165.56
小 计	38,905,369.50	38,766,434.44

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2020 年			
2021 年	3,924,166.17	3,924,166.17	
2022 年	13,306,597.23	13,306,597.23	
2023 年	6,763,533.69	6,763,533.69	
2024 年	10,588,731.39	10,588,731.39	
2025 年	156,137.08	156,137.08	
小 计	34,739,165.56	34,739,165.56	

## 16. 其他非流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未实现售后租回损益	5,943,101.17		5,943,101.17	7,156,185.21		7,156,185.21
合 计	5,943,101.17		5,943,101.17	7,156,185.21		7,156,185.21

## 17. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证、质押借款	15,038,432.51	21,027,384.96
信用借款	16,014,815.07	15,319,560.69
保证借款	20,031,575.34	10,013,040.46
合 计	51,084,822.92	46,359,986.11

## 18. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	14,584,352.24	6,328,815.12
合 计	14,584,352.24	6,328,815.12

19. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	29,137,271.09	21,478,557.77
长期资产购置款	8,942,472.11	1,688,517.23
费用	776,011.32	1,293,435.86
合 计	38,855,754.52	24,460,510.86

20. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款		
合 计		

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的预收款项。

21. 合同负债

项 目	期末数	期初数
预收货款	6,893,230.66	6,323,790.11
合 计	6,893,230.66	6,323,790.11

22. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	5,142,795.98	9,785,358.11	14,839,625.13	88,528.96
离职后福利—设定提存计划	82,823.44	698,295.45	694,702.38	86,416.51
合 计	5,225,619.42	10,483,653.5	15,534,327.51	174,945.47

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	5,027,248.50	8,617,515.64	13,644,764.14	-
职工福利费		190,778.62	190,778.62	-
社会保险费	75,976.55	497,649.60	512,466.66	61,159.49
其中：医疗保险费	74,330.91	468,361.69	481,904.31	60,788.29
工伤保险费	69.14	10,294.44	10,998.67	-635.09
生育保险费	1,576.50	18,993.47	19,563.68	1,006.29

住房公积金	3,828.00	351,697.80	360,599.80	-5,074.00
工会经费和职工教育经费	35,742.93	127,716.45	131,015.91	32,443.47
小 计	5,142,795.98	9,785,358.11	14,839,625.13	88,528.96

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	79,999.90	672,809.19	669,330.12	83,478.97
失业保险费	2,823.54	25,486.26	25,372.26	2,937.54
小 计	82,823.44	698,295.45	694,702.38	86,416.51

23. 应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税		654,085.92
增值税	105,029.76	450,703.38
残疾人就业保障金	87,682.61	87,811.61
城市维护建设税	23,496.20	87,133.26
教育费附加	11,706.73	43,566.69
代扣代缴个人所得税	17,260.63	30,164.05
地方教育附加	7,807.85	29,669.49
印花税	9,073.52	8,992.90
地方水利建设基金	3,545.47	3,545.46
合 计	265,602.77	1,395,672.76

24. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
其他应付款	2,778,048.74	1,314,658.50
合 计	2,778,048.74	1,314,658.50

(2) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
拆借款	1,000,000.00	
应付暂收款	1,579,906.70	1,066,806.53
其他	198,142.04	247,851.97
合 计	2,778,048.74	1,314,658.50



25. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款		
一年内到期的长期应付款	7,089,629.63	9,841,030.24
合 计	7,089,629.63	9,841,030.24

26. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	903,815.76	918,632.19
合 计	903,815.76	918,632.19

27. 长期应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
长期应付款	3,258,938.60	6,465,303.11
合 计	3,258,938.60	6,465,303.11

(2) 长期应付款

项 目	期末数	期初数
应付融资租赁款	3,258,938.60	6,505,414.21
未确认融资费用		-40,111.10
合 计	3,258,938.60	6,465,303.11

28. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行 股	新 送股	公 积 金 转 股	其 他	小 计	
股份总数	51,500,000.00						51,500,000.00

29. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	43,040,215.30			43,040,215.30
合 计	43,040,215.30			43,040,215.30

### 30. 盈余公积

#### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	7,385,525.46			8,771,270.80
合 计	7,385,525.46			8,771,270.80

#### (2) 其他说明

本期增加系按本期母公司实现净利润的 10%计提的法定盈余公积。

### 31. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	90,102,923.66	78,840,510.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,857,453.39	3,601,367.56
减：提取法定盈余公积	1,385,745.34	360,136.76
应付普通股股利		
期末未分配利润	102,574,631.71	82,081,741.10

#### (二) 合并利润表项目注释

##### 1. 营业收入/营业成本

#### (1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	143,336,847.43	115,974,135.94	96,260,210.94	75,635,257.26
合 计	143,336,847.43	115,974,135.94	96,260,210.94	75,635,257.26

#### (2) 收入按主要类别的分解信息

报告分部	本期数
主要产品类型	
自动化控制产品	91,619,150.53
工业系统服务	44,257,351.03
智慧流体产品	7,441,336.71
技术服务收入	19,009.16
小 计	143,336,847.43

## 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	63,111.37	53,744.88
教育费附加	41,498.44	31,041.22
地方教育税附加	27,043.96	20,694.18
印花税	27,147.42	21,606.71
车船税	2,340.00	2,340.00
合 计	161,141.19	129,426.99

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,724,851.44	3,733,417.34
差旅交通费	498,175.05	564,252.64
业务招待费	689,027.33	730,560.45
办公会务费	79,638.86	155,729.27
物流费	148,588.86	151,457.09
广告宣传费		12,902.65
租赁物业费	554,204.37	581,339.59
折旧与摊销	82,966.14	108,972.43
其他	279,742.66	122,273.83
合计	6,057,194.71	6,160,905.29

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,460,037.16	2,116,196.85
租赁物业费	336,494.28	335,362.50
办公会务费	320,580.24	268,056.00
咨询中介费	284,504.93	264,174.76
业务招待费	288,855.86	255,866.67
折旧与摊销	134,264.73	78,884.11

其他	46,487.62	95,902.74
差旅交通费	115,150.62	127,765.51
合计	3,986,375.44	3,542,209.14

#### 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,834,754.14	2,890,707.14
委外开发费	3,402,267.24	1,187,637.16
折旧、摊销及租赁费	2,669,925.65	2,665,366.34
其他	2,805,723.36	2,439,443.96
合 计	12,712,670.39	9,183,154.60

#### 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	2,440,123.99	1,904,886.66
减：利息收入	-515,592.44	-441,557.29
其他	123,692.37	133,700.36
合 计	2,048,223.92	1,597,029.73

#### 7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助[注]	9,929,390.70	4,028,929.78	9,738,599.49
个税手续费返还	8,356.74	6,794.12	8,530.23
合 计	9,937,747.44	4,035,723.90	9,747,129.72

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

#### 8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
银行理财产品收益	187,849.37	61,926.99
票据贴现支出	-110,946.17	-11,246.77
处置长期股权投资产生的投资收益		
合 计	76,903.20	50,680.22

#### 9. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
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）		
合 计		

10. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	2,024,514.38	-651,743.23
合 计	2,024,514.38	-651,743.23

11. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
固定资产减值损失		
合 计		

12. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益			
合 计			

13. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益			
违约金收入			
无需支付款项		3,100.00	
其他		75,660.67	
合 计		78,760.67	

14. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	181,689.55		181,689.55
滞纳金支出	1,000.00		1,000.00
其他		14,750.34	

合 计	182,689.55	14,750.34	182,689.55
-----	------------	-----------	------------

15. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	1,528.44	24,483.21
递延所得税费用	394,599.48	-114,951.62
合 计	396,127.92	-90,468.41

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
与收益相关的政府补助	9,650,850.00	3,595,544.91
收到拆借款	8,350,000.00	8,030,000.00
银行存款活期存款利息收入	59,600.92	72,468.72
其他收支净额	1,430,659.06	7,964,059.31
合 计	19,491,109.98	19,662,072.94

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现费用	9,335,100.50	8,514,705.98
归还拆借款	7,350,000.00	9,170,000.00
支付投标保证金、履约保证金	1,354,000.00	337,096.41
合 计	18,039,100.50	18,021,802.39

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
赎回银行理财产品	72,499,900.00	23,900,000.00
合 计	72,499,900.00	23,900,000.00

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

购买银行理财产品	72,300,000.00	25,200,100.00
合 计	72,300,000.00	25,200,100.00

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
售后回租融资租赁款		
合 计		

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
融资租赁租金	5,770,904.80	9,055,193.34
融资租赁保证金		
融资租赁手续费		-21,000.00
合 计	5,770,904.80	9,034,193.34

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	13,857,453.39	3,601,367.56
加: 资产减值准备	-2,024,514.38	651,743.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,393,141.30	9,512,772.74
无形资产摊销	39,863.52	110,659.96
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	181,689.55	
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		

财务费用(收益以“—”号填列)	2,048,223.92	1,904,886.66
投资损失(收益以“—”号填列)	-76,903.20	-50,680.22
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	383,112.38	-121,057.15
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-6,018,657.06	-1,788,026.46
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-16,881,963.59	-12,082,779.05
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	18,483,231.20	9,806,363.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	19,384,777.03	11,545,250.37
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	42,574,769.46	24,946,459.45
减: 现金的期初余额	28,106,712.55	13,953,652.85
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		



现金及现金等价物净增加额	14,468,156.91	10,992,806.60
--------------	---------------	---------------

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
1) 现金	42,574,769.46	24,946,459.45
其中：库存现金	3,163.29	37,314.17
可随时用于支付的银行存款	42,571,606.17	24,909,145.28
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	42,574,769.46	24,946,459.45
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(3) 现金流量表补充资料的说明

时点	货币资金余额	现金及现金等价物	差异金额	差异原因
2020年06月30日	27,939,584.86	24,946,459.45	2,993,125.41	系使用受限保函保证金和票据保证金
2021年6月30日	43,741,149.49	42,574,869.46	1,166,280.03	系使用受限保函保证金和票据保证金

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 明细情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,166,280.03	保函保证金、票据保证金

应收款项融资	13,995,738.61	银行承兑质押
应收账款	14,315,623.14	融资租赁质押、银行贷款质押
合计	29,477,641.78	

## 2. 政府补助

(1) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
专利授权资助	540.00	其他收益	根据杭州高新技术产业开发区管理委员会、杭州市滨江区人民政府《区管委会区政府关于进一步加强知识产权工作的实施意见》浙财行 202055 号文件，由杭州市滨江区财政局拨入。
省工业互联网平台	1,500,000.00	其他收益	滨江区经济和信息化局产业 浙财企 202085 号区经信 20219 号省工业互联网平台
第一批省工信发展	5,500,000.00	其他收益	滨江区经济和信息化局产业，杭财企【2021】11 号第一批省工信发展专项补助
基于工业互联网平台的流程行业生产线数字孪生系统国拨资金	2,240,000.00	其他收益	工业和信息化部核拨的财政专项资金
增值税退税	190,791.21	其他收益	根据财政部、国家税务总局财税《关于软件产品增值税政策的通知》（2011）100 号，增值税实际税负超过 3% 部分享受即征即退的政策。
博士后建站资助资金	80,000.00	其他收益	博士后建站资助资金
财政扶持款	82,000.00	其他收益	由上海市金山财政局拨入。
高新企业认定补助	200,000.00	其他收益	滨江区科技局产业扶持 杭财教 202073 号 20 年国高企市级资金
知识产权奖励资助	105,400.00	其他收益	杭高新市监 202115 号关于下达杭州高新区（滨江）2019 年度区知识产权奖励资助经费
知识产权奖励资助	24,910.00	其他收益	浙江省财政厅关于提前下达 2021 年市场监管和知识产权专项资金的通知 浙财行（2020）55 号）
其他	14,106.23	其他收益	由杭州市滨江区财政局、杭州市就业服务中心等拨入
小计	9,937,747.44		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 9,937,747.44 元。

## 六、在其他主体中的权益

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	
北京泽大伟业科技有限公司	北京市	北京市西城区	销售、服务	100		设立
杭州哲达节能科技有限公司	杭州市	杭州市西湖区	销售、服务	100		设立
杭州展德软件技术有限公司	杭州市	杭州市西湖区	销售、服务	100		设立
上海联绪自动化系统有限公司	上海市	上海市金山区	销售、服务	100		非同一控制下合并
杭州华展自动化系统有限公司	杭州市	杭州市西湖区	销售、服务	100		非同一控制下合并
杭州哲达智慧能源技术研究院有限	杭州市	杭州市西湖区	销售、服务	100		设立

## 七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

##### （1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

##### （2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

#### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）3、五（一）4、五（一）5及五（一）7之说明。

#### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### (2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2020年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的55.79%(2019年12月31日：57.03%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

##### (二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	51,084,822.92	52,766,506.94	52,766,506.94		
应付票据	14,584,352.24	14,584,352.24	14,584,352.24		
应付账款	38,855,754.52	38,855,754.52	38,855,754.52		
其他应付款	2,778,048.74	2,778,048.74	2,778,048.74		
一年内到期的非流动负债	7,089,629.63	7,190,435.14	7,190,435.14		
长期应付款	3,258,938.60	3,258,938.60		3,258,938.60	
小 计	117,651,546.65	119,434,036.18	116,175,097.58	3,258,938.60	0.00

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上

短期借款	46,359,986.11	48,525,643.61	48,525,643.61	
应付票据	6,328,815.12	6,328,815.12	6,328,815.12	
应付账款	24,460,510.86	24,460,510.86	24,460,510.86	
其他应付款	1,314,658.50	1,314,658.50	1,314,658.50	
一年内到期的非流动负债	9,841,030.24	10,504,844.94	10,504,844.94	
长期应付款	6,465,303.11	5,983,353.79		5,983,353.79
小计	94,770,303.94	97,117,826.82	91,134,473.03	5,983,353.79

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 八、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

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
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产				
(1) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			1,488,007.44	1,488,007.44
2. 应收款项融资			43,619,440.44	43,619,440.44
3. 其他权益工具投资			10,149,999.00	10,149,999.00
持续以公允价值计量的资产总额			55,257,446.88	55,257,446.88

### (二) 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

1. 对于交易性金融资产，公司参考湖南湘电 0004（交易码 CCER0004）在上海能源交易所系统中的交易价格确定其公允价值。

2. 对于持有的银行承兑汇票，公司采用票面金额确定其公允价值。

3. 对于其他权益工具投资，公司采用账面价值作为公允价值的合理估计进行计量。

## 九、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的实际控制人情况

自然人名称	自然人对本公司的持股比例(%)	自然人对本公司的表决权比例(%)
沈新荣	35.5042%	35.5042%

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注六之说明。

#### 3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
杭州吉能投资咨询有限公司	本公司股东

### (二) 关联交易情况

#### 1. 关联担保情况

(1) 2021年1月, 哲达节能公司、杭州华展、沈新荣与浙商银行股份有限公司杭州分行签订《最高额保证合同》, 为本公司与该行的债务协议分别提供最高限额为2200万元的连带责任保证。截至2021年06月30日, 在上述合同项下, 本公司借款余额为1000万元。

(2) 2021年6月, 沈新荣、杭州高新融资担保有限公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订《保证合同》, 为本公司与该行的900万元借款提供连带责任保证。同时, 沈新荣和杭州吉能投资咨询有限公司分别向杭州高新融资担保有限公司出质其持有的本公司股权为向杭州高新融资担保有限公司提供反担保。截至2021年06月30日, 在上述合同项下, 本公司借款余额为900万元。

(3) 2021年4月, 杭州展德公司、沈新荣与中国招商银行股份有限公司杭州分行营业部签订《最高额不可撤销担保书》, 为本公司与该行的债务协议分别提供最高限额为1,000万元的连带责任保证。同时, 沈新荣与中国招商银行股份有限公司杭州分行营业部签订《最高额质押合同》, 为本公司与该行的债务协议提供最高额为1,000万元的质押担保。截至2021年06月30日, 在上述合同项下, 本公司借款余额为1,000万元。

(4) 2020年11月, 沈新荣与中国民生银行股份有限公司天目山支行签订《最高额保证合同》, 为本公司与该行的债务协议提供最高限额为600万元的连带责任保证。同时, 沈新荣与中国民生银行股份有限公司天目山支行签订《最高额质押合同》, 为本公司与该行的债务协议提供最高额为600万元的质押担保。截至2021年06月30日, 在上述合同项下, 本公司借款余额为600万元。

(5) 沈新荣为本公司向浙江浙银金融租赁股份有限公司融资租赁1,354.60万元提供保证担保。截至2021年06月30日融资租赁款余额7,015,236.22元。

(6) 本公司及沈新荣共同为哲达节能公司向浙江浙银金融租赁股份有限公司融资租赁1,000万元提供保证担保, 同时由哲达节能公司的河北省首钢迁安钢铁有限责任公司首钢迁钢3#空压站节能改造项目、神马实业股份有限公司高效泵+高效电机系统节能改造项目、神马实业股份有限公司四头纺工艺高压专用压缩空气系统项目和江苏澄星磷化工股份有限公司磷酸车间空压站节能改造项目的未来收益权进行

质押担保。截至 2021 年 06 月 30 日融资租赁款余额 3,333,332.00 元。

## 2. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	54.65 万元	51.35 万元

## 十、其他重要事项

### (一) 分部信息

#### 1. 确定报告分部考虑的因素

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报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。与各分部共同使用的资产、负债无法在不同的分部之间分配。

#### 产品分部

项 目	工业系统服务	智慧流体产品	自动化控制产品及技术服务	分部间抵销	合 计
主营业务收入	44,257,351.03	7,441,336.71	91,638,159.69		143,336,847.43
主营业务成本	25,652,813.83	3,257,320.47	87,064,001.64		115,974,135.94

### (二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 根据子公司杭州哲达节能科技有限公司和浙江浙银金融租赁股份有限公司于 2017 年 9 月签订的 ZY2017SH136 号《融资租赁合同（售后回租）》，杭州哲达节能科技有限公司将 12 个合同能源管理项目（账面原值 44,051,602.60 元，累计折旧 14,971,964.73 元，净值 29,079,637.87 元）转让给浙江浙银金融租赁股份有限公司，再以融资租赁方式租回使用，租赁期限为 36 个月，融资租赁总额 20,600,000.00 元，融资租入固定资产原值 20,600,000.00 元，长期应付租金总额 21,752,747.20 元，确认未确认融资费用 1,752,747.20 元。截至 2021 年 06 月 30 日，该交易项下未实现售后租回损益余额为 953,030.48 元。

2. 根据子公司哲达节能公司和浙江浙银金融租赁股份有限公司于 2019 年 6 月签订的 ZY2019SH087 号《融资租赁合同（售后回租）》，哲达节能公司将 4 个合同能源管理项目（账面原值 17,338,382.11 元，累计折旧 1,111,075.72 元，净值 16,227,306.39 元）转让给浙江浙银金融租赁股份有限公司，再以融资租赁方式租回使用，租赁期限为 36 个月，融资租赁总额 10,000,000.00 元，融资租入固定资产原值 10,000,000.00 元，长期应付租金总额 10,876,506.71 元，确认未确认融资费用 876,506.71 元。截至 2021 年 06 月 30 日，该交易项下长期应付融资租赁款余额为 3,333,332.01 元，未确认融资费用余额为 125,183.16 元，未实现售后租回损益余额为 4,383,383.03 元。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	23,884,407.70	53.75	1,686,415.39	7.06	22,197,992.32
按组合计提坏账准备	20,555,369.65	46.25	4,840,733.37	23.55	15,714,636.28
合 计	44,439,777.35	100.00	6,527,148.75	14.69	37,912,628.60

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	36,993,488.11	58.34	2,341,869.41	6.33	34,651,618.70
按组合计提坏账准备	26,412,762.17	41.66	6,351,443.72	24.05	20,061,318.45
合 计	63,406,250.28	100.00	8,693,313.13	13.71	54,712,937.15

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
西安陕鼓动力股份有限公司[注]	23,009,072.44	1,150,453.62	5.00%	预计部分无法收回
上海联储自动化系统有限公司	142,835.26	7,141.76	5.00%	合并范围内关联方
杭州华展自动化系统有限公司	214,400.00	10,720.00	5.00%	合并范围内关联方
淮南市市级机关办公楼项目建设领导小组办公室	518,100.00	518,100.00	100	预计无法收回
小 计	23,884,407.70	1,686,415.39	7.06	

[注] 西安陕鼓动力股份有限公司中包括西安陕鼓工程技术有限公司 18,034,903.39 元

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	20,555,369.65	4,840,733.37	23.55
小 计	20,555,369.65	4,840,733.37	23.55

4) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,765,779.25	388,288.96	5
1-2 年	4,281,531.03	428,153.10	10
2-3 年	6,077,064.17	1,823,119.25	30



3-4 年	408,505.10	204,252.55	50
4-5 年	127,853.00	102,282.40	80
5 年以上	1,894,637.10	1,894,637.10	100
小 计	20,555,369.65	4,840,733.37	23.55

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	26,996,595.30
1-2 年	8,066,307.42
2-3 年	6,089,024.50
3-4 年	747,260.03
4-5 年	127,853.00
5 年以上	2,412,737.10
合 计	44,439,777.35

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	2,341,869.41				655,454.025			1,686,415.39
按组合计提坏账准备	6,351,443.72				1,505,710.35	5,000.00		4,840,733.37
小 计	8,693,313.13				2,161,164.38	5,000.00		6,527,148.75

(4) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 5,000.00 元。

(5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户一	18,034,903.39	40.58	901,745.17
客户二	4,115,362.00	9.26	395,036.20
客户三	3,802,819.05	8.56	190,140.95
客户四	3,378,511.93	7.60	168,925.60
客户五	2,126,163.92	4.78	637,849.18
小 计	31,457,760.29	70.79	2,293,697.09

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	19,688,743.23	89.05	984,437.16	5.00	18,704,306.07
按组合计提坏账准备	2,421,633.29	10.95	1,016,476.24	41.97	1,405,157.05
合 计	22,110,376.52	100.00	2,000,913.41	9.05	20,109,463.12

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	19,419,879.52	89.30	970,993.97	5.00	18,448,885.55
按组合计提坏账准备	2,327,454.05	10.70	875,021.60	37.60	1,452,432.45
合 计	21,747,333.57	100.00	1,846,015.57	8.49	19,901,318.00

2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
杭州华展自动化系统有限公司	14,895,235.53	744,761.78	5.00	合并范围内关联方
上海联绪自动化系统有限公司	4,616,811.62	230,840.58	5.00	合并范围内关联方
杭州哲达节能科技有限公司	176,696.08	8,834.80	5.00	合并范围内关联方
小 计	19,688,743.23	984,437.16	5.00	

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合			
其中：1年以内	981,137.19	49,056.86	5
1-2年	95,700.00	9,570.00	10
2-3年	21,000.00	6,300.00	30
3-4年	744,493.43	372,246.72	50
5年以上	579,302.67	579,302.67	100
小 计	2,421,633.29	1,016,476.24	41.97

(2) 账龄情况

项 目	期末账面余额

1年以内	15,855,200.72
1-2年	4,910,379.70
2-3年	21,000.00
3-4年	744,493.43
5年以上	579,302.67
小计	22,110,376.52

(3) 坏账准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月	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)	
	预期信用损失			
期初数	1,009,631.87	18,990.00	817,393.70	1,846,015.57
期初数在本期	-4,785.00	2,685.00	2,100.00	
--转入第二阶段	-4,785.00	4,785.00		
--转入第三阶段		-2,100.00	2,100.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	28,647.15	-12,105.00	138,355.68	154,897.83
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	1,033,494.02	9,570.00	957,849.38	2,000,913.40

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
拆借款	19,688,743.23	19,419,879.52
押金保证金	963,478.50	932,833.50
应收暂付款	1,458,154.79	1,394,620.55
合计	22,110,376.52	21,747,333.57

(5) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
杭州华展自动化系统有限公司	拆借款	14,895,235.53	1-2年	67.37%	744,761.78
上海联络自动化系统有限公司	拆借款	4,616,811.62	1年以内	20.88%	230,840.58
江西慧联置业有限责任公司	押金保证金	284,224.90	3-4年	1.29%	142,112.45
徐莉	应收暂付款	200,000.00	1年以内	0.90%	10,000.00
杭州哲达节能科技有限公司	拆借款	176,696.08	1年以内	0.80%	8,834.80

小 计		20,172,968.13		91.24%	1,136,549.61
-----	--	---------------	--	--------	--------------

### 3. 长期股权投资

#### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	39,200,000.00		39,200,000.00	39,000,000.00		39,000,000.00
合 计	39,200,000.00		39,200,000.00	39,000,000.00		39,000,000.00

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
杭州哲达节能科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
北京泽大伟业科技有限公司	11,500,000.00			11,500,000.00		
杭州展德软件技术有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
上海联储自动化系统有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
杭州华展自动化系统有限公司	500,000.00			500,000.00		
杭州哲达智慧能源技术研究院有限公司	3,200,000.00			3,200,000.00		
小 计	39,200,000.00			39,200,000.00		

#### (二) 母公司利润表项目注释

##### 1. 营业收入/营业成本

#### (1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	38,344,265.90	22,323,916.03	14,718,976.12	8,455,720.53
合 计	38,344,265.90	22,323,916.03	14,718,976.12	8,455,720.53

#### (2) 收入按主要类别的分解信息

报告分部	本期数
主要产品类型	
工业系统服务	31,945,786.53
智慧流体产品	5,061,525.08
技术服务收入	1,309,009.16
自动化控制产品	27,945.13
小 计	38,344,265.90

##### 2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,013,027.12	1,875,066.59
委外开发费	445,901.14	1,187,637.16
折旧、摊销及租赁费	2,669,925.65	2,514,338.04
其他	2,515,520.50	2,414,578.75
合 计	8,644,374.41	7,991,620.54

### 3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	4,000,000.00	3,500,000.00
银行理财产品收益	95,859.98	59,226.95
票据贴现支出	-22,440.65	
处置长期股权投资产生的投资收益		
合 计	4,073,419.33	3,559,226.95

## 十三、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

##### (1) 明细情况

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-181,689.55	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	9,738,599.49	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益,以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	187,849.37	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
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	8,530.23	
小 计	9,752,289.54	
减: 企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	27,403.43	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	9,724,886.11	

## (二) 净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.97	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.08	0.08	0.08

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	13,857,453.39
非经常性损益	B	9,724,886.11
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	4,132,567.28
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	192,028,664.42
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	-
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	12.00
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	

减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	12.00
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	198,957,391.12
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	6.97%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	2.08%

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	13,857,453.39
非经常性损益	B	9,724,886.11
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	4,132,567.28
期初股份总数	D	51,500,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	51,500,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.27
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.08

#### (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

杭州哲达科技股份有限公司

二〇二一年八月十八日

## 第八节 备查文件目录

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

（二）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室