



哲达科技

NEEQ: 430470

杭州哲达科技股份有限公司

Hanzhou ZETA Technology Co.,Ltd.

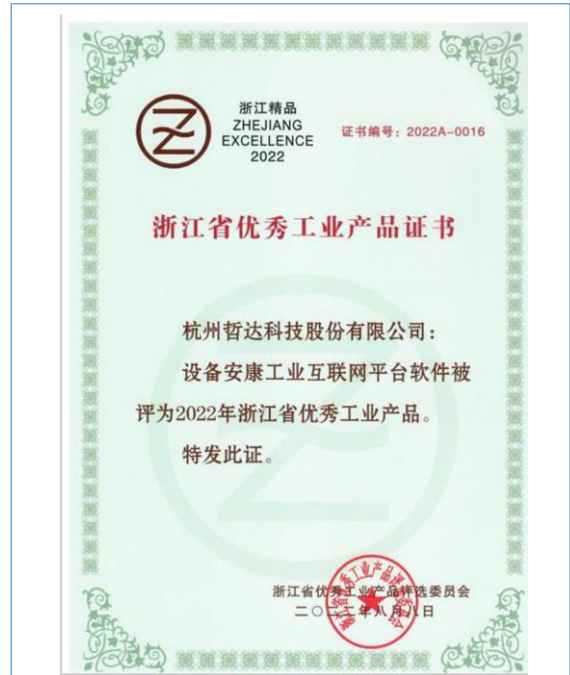
年度报告

2022

公司年度大事记



报告期内，公司累计获得 7 项发明专利、5 项实用新型专利、6 项软件著作权。其中发明专利具体是《一种基于专家系统的运转设备实时故障诊断方法》、《基于独立分量分析与相关性准则的旋转机械故障诊断方法》、《一种基于数字孪生系统的高炉炉顶压力控制回路参数优化方法》、《一种水泵智慧高效优化控制方法》、《基于数字孪生系统的高炉鼓风机和 TRT 机组故障诊断方法》、《一种基于盲抽取算法的旋转机械故障诊断方法》、《高炉鼓风机的控制方法》。实用新型专利具体是《换热站、水力平衡系统》、《一种正压膜法富氧制取系统》、《一种集成化多元气体供应系统》、《一种冷干机》、《多级并联式膜制气装置》。软件著作权具体有《烧结余热回收控制系统 V1.0》、《硝酸四合一控制系统 V1.0》、《煤气压缩机控制系统 V1.0》、《分子筛测试平台 V1.0》、《水泵多功能快捷试验平台 V1.1》、《能碳云一体化管控平台 V1.0》。



2022 年 8 月，公司“设备安康工业互联网平台软件”被评为 2022 年浙江省优秀工业产品。

2022 年 9 月，公司被浙江省市场监督管理局认定为 2022 年浙江省知识产权示范企业。

2022 年 11 月，公司“高炉鼓风与 TRT 数字孪生系统服务平台 V1.0：软件入选浙江省经济和信息化厅《2022 年浙江省首版次软件产品应用推广指导目录》。

2022 年 11 月，公司“基于云计算的能源站智能化能效管控技术”入选工业和信息化部《国家工业和信息化领域节能技术装备推荐目录（2022 年版）》。



2023 年 1 月, 公司“面对通用机械的能碳安一体化工业服务应用解决方案”入选工业和信息化部 2022 年工业互联网 APP 优秀解决方案名单。

2023 年 2 月, 公司被浙江省经济和信息化厅认定为“2022 年度浙江省隐形冠军企业”, 认定结果有效期为 3 年, 自 2022 年 12 月起算。

2023 年 3 月, 公司“能碳安工业互联网平台”入选工业和信息化部 2022 年工业互联网试点示范项目。

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、经营情况和管理层分析	10
第四节	重大事件	20
第五节	股份变动、融资和利润分配	26
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	31
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	35
第八节	财务会计报告	38
第九节	备查文件目录	120

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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）林笑盈保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本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
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、未按要求披露的事项及原因

公司前五大客户、供应商名称及预付款项、应收账款金额前 5 名的名称属于公司重大商业机密，披露其名称可能对未来的经营格局产生不确定影响，且不披露不影响投资者决策。为维护商业关系，所涉及及相关信息不予对外披露。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
下游行业需求下滑风险	公司的下游终端客户主要集中在冶金、石化、建材、生物制药和大型公建等领域，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、产业政策紧缩时，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”期间大力推动节能减排与能源数字化的契机，通过加大节能降碳一体化的技术研发与市场营销、

	推广能源降碳服务新模式的应用，大力保障业绩稳健增长。
应收账款回收风险	<p>报告期末，公司应收账款净额为 6,886.40 万元，占流动资产总额的比例为 29.13%，占资产总额的比例为 20.62%。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，从管理层到业务层全力管控回款，减少坏账损失。</p>
融资不足风险	<p>节能降碳工业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。</p>
工业互联网发展困难	<p>工业互联网对于工业领域场景依赖程度高，而工业各个细分应用有其复杂性、差异性，导致工业互联网的项目，往往面临实施周期长、定制程度高、收款账期长、短期盈利难等困难，前期需要投入大量的资金。公司将对业务中出现的新要求与新问题，加强研发力度、创新商业模式，积极应用工业互联网和数字孪生、人工智能、大数据、智慧流体等技术，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智化管控，包括能效管控、能耗管控、碳排管控、安康管控、智能决策、综合优化等，为企业提供“节能+减碳+安康”一站式智慧服务。</p>
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		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
联储自动化	指	上海联储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
《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	2022 年 1 月 1 日—2022 年 12 月 31 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	HangzhouZETATechnologyCo.,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超高效智慧能源解决方案
主要产品与服务项目	智慧流体产品、自动化控制产品、能效分析与运行优化控制软件、能动设备与能源系统“节能+减碳+安康”工业服务
普通股股票交易方式	<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 601 室	否
注册资本	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）	申万宏源承销保荐	
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	孙敏	王晓康
	5 年	5 年
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座 15 楼	

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、经营情况和管理层分析

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	283,650,912.54	305,245,585.82	-7.07%
毛利率%	19.43%	22.69%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,861,038.78	24,982,652.51	-92.55%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	431,187.49	10,776,085.31	-96.00%
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）	0.87%	12.25%	-
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）	0.20%	5.29%	-
基本每股收益	0.04	0.49	-92.55%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	333,975,638.71	354,365,646.05	-5.75%
负债总计	120,768,283.00	139,929,329.12	-13.69%
归属于挂牌公司股东的净资产	213,207,355.71	214,436,316.93	-0.57%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.14	4.16	-0.57%
资产负债率%（母公司）	36.45%	36.34%	-
资产负债率%（合并）	36.16%	39.49%	-
流动比率	2.08	1.91	-
利息保障倍数	1.44	7.20	-

(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	22,983,362.43	44,992,466.23	-48.92%
应收账款周转率	3.35	3.18	-
存货周转率	4.89	5.91	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-5.75%	17.86%	-
营业收入增长率%	-7.07%	21.28%	-
净利润增长率%	-92.55%	68.55%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	51,500,000	51,500,000	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

(七) 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	-588,712.08
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）	1,439,291.21
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	455,836.12
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	2,463.02
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	113,910.38
其他符合非经常性损益定义的损益项目	18,813.11
非经常性损益合计	1,441,601.76
所得税影响数	11,750.47
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,429,851.29

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 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

2、 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

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司是业内领先的零碳智慧能源专家，主要面向能动设备与公辅能源系统，专业提供自主知识产品的智慧流体节能产品与超高效智慧能源站综合服务。长期以来，公司一直坚持以“智慧流体+智慧能源”为发展方向，以“产品+平台+智慧服务”为发展模式，通过“能源数智化+一级能效站”的深度融合，不断创新工业互联网、数字孪生、智慧流体、能效技术等嵌入应用，精心打造智慧能源一体化管控平台，持续提供以流体控制为核心的智慧能源服务。同时，在智能制造与绿色低碳发展的背景下，基于公司在流体控制、AIoT 跨学科能力和二十多年行业经验积累，结合云计算、大数据、人工智能和能效技术，为用户提供超一级能效智慧空压站、超一级能效智慧冷冻站、超高效智慧水泵站、超高效智慧风机站、设备安康数字化管控、智慧能碳云互联网平台等系统集成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。

公司一直坚持“数字化+低碳化”双轮驱动，推进传统工业和城市基础设施向绿色低碳和数字智能升级。在能动设备与能源系统的数智化方面，公司通过“能碳云+安康云”两个工业互联网平台的深度融合（简称“能碳安平台”），全力实现“数字化管控+平台化服务”；在能源系统的低碳化方面，通过“一级能效能源站+输配节能+末端节能”的系统融合，为企业能动设备和公辅能源系统提供“节能+减碳+安康”一站式服务。

公司的盈利模式：在产品领域，公司主要通过销售自主研发的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，公司深入挖掘客户痛点，积极做深行业优质客户。借助公司能碳安平台的“模型驱动+数据驱动”，通过设备安康 SaaS 服务、智慧能效 SaaS 服务、合同能源管理（EMC）服务、能源站 BOO 模式运营服务、系统 EPC 总包等商业模式，实现能动设备与能源系统“节能+减碳+安康”一体化的智慧服务。

目前公司产品和技术已在钢铁、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。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	<p>1、根据《浙江省经济和信息化厅关于公布 2021 年度浙江省“专精特新”中小企业名单的通知》（浙经信企业〔2021〕230 号），经各县(市、区)经信局初审推荐，各设区市经信局审核等程序，公司被认定为 2021 年度浙江省“专精特新”中小企业，有效期为 3 年，自 2021 年 12 月起算。</p> <p>2、2020 年 12 月公司通过复审取得高新技术企业证书，证书号为 GR202033004994 有效期三年。</p>

行业信息

是否自愿披露

√是 □否

在国家大力发展绿色智能制造与持续推进高质量发展之际，能动设备与能源系统的“低碳化+数智化”有很大的发展空间，同时也面临诸多挑战。冶金、化工、水泥等高耗能高碳排行业围绕产业结构深度调整、持续推进供给侧结构性改革、传统产业新旧动能转换等展开产业行动。

2020年9月22日，国家主席习近平在第七十五届联合国大会一般性辩论上承诺，我国二氧化碳排放力争于2030年前达到峰值，努力争取在2060年前实现碳中和。2020年底召开的中央经济工作会议也将“做好碳达峰、碳中和工作”作为2021年要抓好的重点任务。各地行动计划和实施方案持续推进，使得工业企业对节能减排技术和节能产品的需求进一步增强。虽然工业节能业务在我国发展时间较短，但在高耗能领域产能过剩的经济环境下，未来节能降碳的市场容量很大。

2022年，我国紧紧围绕碳达峰碳中和目标，有力有序有效推进各项重点工作，取得显著成效。当前，我国已逐步建立起碳达峰碳中和“1+N”的政策体系，能源、工业、交通运输、城乡建设、农业农村等重点领域和石油天然气、钢铁、有色金属、石化化工、建材等重点行业的碳达峰实施方案陆续制订，科技支撑、财政支持、统计核算等支撑保障方案相继出台。同时，各省区市均已制定了本地区碳达峰实施方案。全国已形成自上而下、各个方面共同推进“双碳”的良好格局和政策市场环境。在“双碳”目标的引领下，节能服务产业总体运行稳定并呈现出蓬勃发展的势头。根据中国节能协会节能服务产业委员会的统计数据，截止到2022年底，全国从事节能服务业务的企业数量达到11835家，从业人员达到88.6万人，节能服务产业总产值5110亿元，2022年合同能源管理项目投资新增1654.1亿元，形成年节能能力4647万吨标准煤，相当于减排11432万吨二氧化碳。

中共中央、国务院印发的《关于完整准确全面贯彻新发展理念做好碳达峰碳中和工作的意见》、国务院印发《2030年前碳达峰行动方案的通知》（国发〔2021〕23号）、《“十四五”工业绿色发展规划》、国家发展改革委等部门关于发布《高耗能行业重点领域能效标杆水平和基准水平（2021年版）》的通知、工业和信息化部等三部门关于印发《工业领域碳达峰实施方案的通知》（工信部联节〔2022〕88号）、科技部等九部门关于印发《科技支撑碳达峰碳中和实施方案（2022—2030年）》的通知（国科发社〔2022〕157号）、财政部关于印发《财政支持做好碳达峰碳中和工作的意见》的通知（财资环〔2022〕53号）等“1+N”政策体系的落地，对建立可持续的产融合作、推动工业绿色低碳转型与工业赋能绿色发展，以工业绿色化引领高端化与智能化，促进工业稳增长和有效投资，助力制造强国和网络强国建设，推动经济社会绿色发展发挥重大作用。

2022年2月，国家发展改革委、工业和信息化部、生态环境部、国家能源局近日联合发布《高耗能行业重点领域节能降碳改造升级实施指南（2022年版）》，明确提出对于能效在标杆水平特别是基准水平以下的企业，积极推广本实施指南、绿色技术推广目录、工业节能技术推荐目录、“能效之星”装备产品目录等提出的先进技术装备，加强能量系统优化、余热余压利用、污染物减排、固体废物综合利用和公辅设施改造，提高生产工艺和技术装备绿色化水平，提升资源能源利用效率，促进形成强大国内市场。引导骨干企业发挥资金、人才、技术等优势，通过上优汰劣、产能置换等方式自愿自主开展本领域兼并重组，集中规划建设规模化、一体化的生产基地，提升工艺装备水平和能源利用效率，构建结构合理、竞争有效、规范有序的发展格局，不得以兼并重组为名盲目扩张产能和低风险重复建设。严格执行节能、环保、质量、安全技术等相关法律法规和《产业结构调整指导目录》等政策，依法依规淘汰不符合绿色低碳转型发展要求的落后工艺技术和生产装置。对能效在基准水平以下，且难以在规定时限通过改造升级达到基准水平以上的产能，通过市场化方式、法治化手段推动其加快退出。

2022年7月，工业和信息化部、国家发展改革委、生态环境部联合印发《工业领域碳达峰实施方案》，《方案》把“深度调整产业结构”放在了重点任务的首位，主动推进工业领域数字化转型也是重点任务之一。

2022年11月，多部门联合印发的《关于发布〈重点用能产品设备能效先进水平、节能水平和准入水平（2022年版）〉的通知》（发改环资规〔2022〕1719号）。《通知》专门指出，重点用能产品设备产销数量多、使用范围广、耗能总量大，是节能降碳的重点环节。《通知》以工业电机、家用空调等20类量大面广、能耗量和节能潜力大的用能产品设备为重点，明确具体能效水平值，提出了四项工作要求：

一是合理划定能效水平。产品设备能效水平划分为先进水平、节能水平、准入水平三档。准入水平确定为相关产品设备进入市场的最低能效水平门槛，数值与现行有关能效标准限定值一致。节能水平确定为不低于能效 2 级，在 3 至 5 年内可转化为下一阶段的准入水平。先进水平确定为不低于能效 1 级，对标国内外先进水平。二是大力推广高能效产品设备。完善政府绿色采购相关政策，扩大绿色采购产品范围，落实节能节水专用设备和项目企业所得税优惠政策，支持重点用能单位实施用能产品设备更新换代和改造升级。三是加快淘汰落后产品设备。各级节能主管部门、工业和信息化主管部门、市场监管部门等加强节能审查、节能监察和质量监管，依法依规督促企业淘汰落后产品设备。四是推动相关产业提质升级。完善能效标准体系和能效标识制度，加大中央预算内投资对高效用能产品设备及相关零部件制造项目的支持力度，强化对制造企业的金融支持，引导和支持企业主动实施技术工艺升级、提升产品能效水平。

2023 年，浙江省启动实施“415X”先进制造业集群培育工程，以高端化智能化绿色化国际化为主攻方向，以“腾笼换鸟、凤凰涅槃”为主要抓手，聚焦发展质效、创新动能、产业结构、质量品牌、绿色发展等 5 个维度，提出 16 项牵引性发展目标，统筹推进空间腾换、招大做强、企业优强、品质提升、数字赋能和创新强工 6 大行动，明确 23 项具体任务。

随着物联网、大数据以及人工智能为代表的新一代信息技术的快速发展，数字化、智能化与传统能源系统的加速融合，新的生产方式、组织方式和商业模式的不断涌现，面向能源领域的工业互联网应运而生，推动着全球工业体系的智能化变革。工业互联网在工业能源系统与能动设备的快速应用，在 5G、AIoT 等技术融合发展的大背景下，传统的高能耗企业的生产方式将发生革命性变化，主要特点包括绿色智能制造、大规模定制、供需精准对接、能源全产业链联动等。根据前瞻企业研究院统计，2020 年全球工业互联网市场规模约为 8,972 亿美元，到 2025 年将扩张至约 12,007 亿美元。

另外，中国经济转向高质量发展，在投资增速放缓、用工成本居高的背景下，企业存在通过工业互联网降低运营成本、提高生产效率的内生需求。我国工业互联网行业发展迅速，根据《中国工业互联网产业经济发展白皮书（2022 年）》，2023 年工业互联网产业增加值预计约为 4.45 万亿元。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

（二） 财务分析

1、 资产负债结构分析

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	77,089,849.83	23.08%	62,909,697.21	17.75%	22.54%

应收票据	1,567,500.00	0.47%	23,368,851.41	6.59%	-93.29%
应收账款	68,864,015.26	20.62%	72,348,242.07	20.42%	-4.82%
存货	48,030,442.56	14.38%	39,704,131.42	11.20%	20.97%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	10,008,593.58	3.00%	10,015,550.76	2.83%	-0.07%
固定资产	47,409,265.97	14.19%	43,750,552.85	12.35%	8.36%
在建工程	-	0%	4,124,392.67	1.16%	-100.00%
无形资产	56,056.47	0.02%	118,892.54	0.03%	-52.85%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	68,098,768.67	20.39%	55,078,686.71	15.54%	23.64%
长期借款	-	0%	7,010,020.55	1.98%	-100.00%
应收款项融资	24,517,112.37	7.34%	35,942,517.73	10.14%	-31.79%
使用权资产	22,258,681.41	6.66%	20,348,485.99	5.74%	9.39%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、报告期内，存货同比上期增加 20.97%，主要原因为顺应市场需求短期内增加加入自动化控制产品采购。
- 2、报告期内，短期借款同比上期增加 23.64%，主要原因为公司本年度长期借款到期，为保证公司经营正常运行，公司银行短期融资增加。
- 3、报告期内，应收款项融资同比上期减少 31.79%，主要原因为公司本期加大对客户的催收力度，同时尽量让客户采取银行汇款的方式进行结算，导致期末银行承兑汇票票据存量减少。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

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	283,650,912.54	-	305,245,585.82	-	-7.07%
营业成本	228,544,607.85	80.57%	235,994,262.68	77.31%	-3.16%
毛利率	19.43%	-	22.69%	-	-
销售费用	17,690,411.82	6.24%	16,400,114.04	5.37%	7.87%
管理费用	9,627,475.01	3.39%	9,209,824.28	3.02%	4.53%
研发费用	21,197,324.69	7.47%	24,139,259.22	7.91%	-12.19%
财务费用	3,822,162.14	1.35%	4,018,448.64	1.32%	-4.88%
信用减值损失	-2,405,901.74	-0.85%	-763,044.70	-0.25%	215.30%
资产减值损失	-13,979.52	0.00%	-2,765,912.08	-0.91%	-99.49%
其他收益	1,953,344.18	0.69%	13,997,048.12	4.59%	-86.04%
投资收益	365,046.88	0.13%	366,622.83	0.12%	-0.43%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-

营业利润	1,573,891.67	0.55%	25,776,277.82	8.44%	-93.89%
营业外收入	198,211.79	0.07%	360,675.67	0.12%	-45.04%
营业外支出	266,690.29	0.09%	226,266.85	0.07%	17.87%
净利润	1,861,038.78	0.66%	24,982,652.51	8.18%	-92.55%

项目重大变动原因:

- 1、报告期内，其他收益同比上期减少 86.04%，主要原因为报告期内收到的政府补助较上期减少约 1200 万元。
- 2、报告期内，营业利润同比上期减少 93.89%，主要原因包括：（1）2022 年公司服务的钢铁、化工等高能耗行业因疫情严重管控、下游需求下降、临时产能压缩等多重因素叠加，导致甲方短期经营利润严重下滑并传导到上游供应商（公司），公司的服务收费做了临时性的短期折让、智慧能源站运营成本由于电价上涨，运维人工等成本增加最终导致了公司毛利额较上年减少约 1400 万元（2）本年度收到的政府补助减少。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	283,645,198.25	305,245,585.82	-7.08%
其他业务收入	5,714.29	-	-
主营业务成本	228,544,607.85	235,994,262.68	-3.16%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分点
工业系统服务	117,861,975.18	88,492,699.78	24.92%	-8.06%	6.21%	-10.08%
智慧流体产品	12,274,315.74	6,529,212.18	46.81%	-20.80%	-16.31%	-2.85%
自动化控制产品及技术服务	153,508,907.33	133,522,695.89	13.02%	-4.98%	-7.83%	2.69%
合计	283,645,198.25	228,544,607.85	19.43%	-7.08%	-3.16%	-3.26%

按区域分类分析:

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因:

报告期内，公司收入构成未发生重大变动。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	客户七	73,502,332.42	25.91%	否
2	客户八	16,279,010.62	5.74%	否
3	客户九	15,678,210.27	5.53%	否
4	客户十	10,421,392.50	3.67%	否
5	客户十一	9,015,983.48	3.18%	否
合计		124,896,929.30	44.03%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	供应商一	134,209,494.37	56.20%	否
2	供应商六	53,347,705.02	22.34%	否
3	供应商七	2,673,290.96	1.12%	否
4	供应商八	2,172,212.39	0.91%	否
5	供应商九	1,890,881.77	0.79%	否
合计		194,293,584.50	81.36%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	22,983,362.43	44,992,466.23	-48.92%
投资活动产生的现金流量净额	-3,452,428.59	-8,790,973.83	60.73%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,541,137.77	-2,582,891.03	-75.82%

现金流量分析：

- 1、报告期内经营活动产生的现金流量净额同比减少 48.92%，原因为报告期收到政府补助同比上期大幅减少 1,205 万元及购买商品支付货款增加等。
- 2、报告期内投资活动产生的现金流量净额同比增加 60.73%，主要原因为报告期理财产品净流出较上期减少及固定资产投资增加。
- 3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额同比减少 75.82%，主要原因为归还的长期融资租赁借款减少。

(三) 投资状况分析

1. 主要控股子公司、参股公司情况

√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
------	------	------	------	-----	-----	------	-----

山东耀华 哲达节能 服务有限公司	参股公 司	销售、 服务	20,000,000.00	39,671,412.46	20,017,189.16	0	-13,914.36
------------------------	----------	-----------	---------------	---------------	---------------	---	------------

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2. 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

三、 持续经营评价

报告期内，公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面完全独立，具备良好的自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心技术人员队伍稳定；不存在重大违法违规经营的情形；内部治理规范、资源要素稳定、行业前景良好。

未来，公司坚持“创新差异化+运营高效率+产品低成本”的发展，通过“能碳云+安康云”两个工业互联网平台的深度融合（简称能碳安平台），在能碳安平台的能源大数据基础上，为企业能动设备和公辅能源系统提供“节能+减碳+安康”一体化解决方案。同时，继续加大研发投入，持续完善市场布局、不断迭代平台价值，将“能碳安”进一步推向市场，获取更大的市场份额。公司坚持“数智化+低碳化”双轮驱动，以“产品+平台+智慧服务”为商业模式，持续聚焦公辅能源系统的“能源数智化+一级能效站”，特别是“一级能效空压站+超高效富氧”等一体化解决方案，为节能降碳创造新的价值。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项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（如事项存在选择以下表格填列）

（一）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

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	29,216,000	0	29,216,000	13.70%

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	是否结案	涉及金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况	临时公告披露时间
杭州哲达科技股份	河北华西特种钢铁有限	合同纠纷	是	29,216,000	否	一审已判决	2022年8月31日

有限公司	公司						
总计	-	-	-	29,216,000	-	-	-

重大诉讼、仲裁事项对公司的影响：

2023 年 4 月 14 日，公司收到河北省乐亭县人民法院发布的（2023）冀 0225 民初 396 号民事判决书。判决如下：

一、被告河北华西特种钢铁有限公司于本判决生效后十五日内给付原告杭州哲达科技股份有限公司全部合同款 2656 万元，若逾期，则被告需另向原告支付逾期付款违约金 265.6 万元。

二、被告河北华西特种钢铁有限公司于本判决生效后十五日内给付原告杭州哲达科技股份有限公司保全费 5000 元。

如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百六十条规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。

案件受理费 93940 元（已减半收取），由被告河北华西特种钢铁有限公司负担（于本判决生效后五日内交至本院）。

公司目前生产经营正常，未受到重大不利影响。公司将依法积极处理并保障自身的合法权益，根据诉讼进展情况及时履行信息披露义务。

(二) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%。

√是 □否

公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	是否履行必要的决策程序	是否因违规已被采取行政监管措施	是否因违规已被采取自律监管措施	违规担保是否完成整改
					起始	终止					
1	杭州	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	2021 年 10 月 1	2023 年 5 月 21 日	连带	已事	不涉	不涉	不涉

	华展自动化系统有限公司				日				前及时履行	及	及	及
合计	-	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-

公司对合并报表范围外主体提供担保情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序	是否因违规已被采取行政监管措施	是否因违规已被采取自律监管措施	违规担保是否完成整改
					起始	终止						
1	山东耀华哲达节能服务有限公司	19,500,000	19,500,000	19,500,000	2022年12月25日	2029年12月25日	连带	否	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
合计	-	19,500,000	19,500,000	19,500,000	-	-	-	-	-	-	-	-

合并报表范围内子公司对挂牌公司合并报表范围外主体提供担保情况

□适用 √不适用

担保合同履行情况

√适用 □不适用

正常履行。

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	49,500,000.00	49,500,000.00
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	-	-
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	30,000,000.00	30,000,000.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	-	-
公司为报告期内出表公司提供担保	-	-

应当重点说明的担保情况

□适用 √不适用

违规担保原因、整改情况及对公司的影响

□适用 √不适用

预计担保及执行情况

□适用 √不适用

(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其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保	115,000,000	85,000,000
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	85,000,000	53,000,000
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	30,000,000	30,000,000

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联交易是公司业务快速发展及生产经营的正常所需，是合理的、必要的。

报告期内挂牌公司无违规关联交易

√是 □否

发生原因、整改情况及对公司的影响：

不涉及。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014年1月6日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014年1月6日	-	挂牌	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	不发生占用或转移公司资金、资产及其他资源的行为	正在履行中
其他股东	2014年1月6日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2014年1月6日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014年1月6日	-	挂牌	限售承诺	承诺执行限售限制	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014年1月6日	-	挂牌	规范关联交易	承诺规范关联交易	正在履行中
其他股东	2014年1月6日	-	挂牌	规范关联交易	承诺规范关联交易	正在履行中
董监高	2014年1月6日	-	挂牌	规范关联交易	承诺规范关联交易	正在履行中

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	不涉及

公司不存在上述情形。

(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	374,739.84	0.11%	保函保证金和 ETC 冻结
应收账款	流动资产	质押	18,592,000.00	5.57%	一年内到期的长期借款质押
长期应收款	流动资产	质押	7,968,000.00	2.39%	一年内到期的长期借款质押
总计	-	-	26,934,739.84	8.06%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

无。

第五节 股份变动、融资和利润分配

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	3,670,000	
2	杭州展德企业管理咨询	10,093,250		10,093,250	19.5985%	-	10,093,250		

	询有限公司								
3	浙江华睿泰信创业投资有限公司	6,641,800		6,641,800	12.8967%	-	6,641,800		
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	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	6,670,000	0
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、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

沈新荣先生是公司控股股东、实际控制人，直接持有公司 29.0613%的股份，通过杭州吉能投资咨询有限公司间接持有公司 3.4951%的股份（沈新荣持有杭州吉能 60%股份，杭州吉能持有本公司 5.8252%的股份，二者相乘为 3.4951%），通过杭州展德企业管理咨询有限公司间接持有公司 2.9478%的股份（沈新荣持有展德咨询 15.0407%的股份，展德咨询持有本公司 19.5985%的股份，二者相乘为 2.9478%），合计持有公司 35.5042%的股份。

沈新荣：男，中国国籍，1968 年出生，博士学历，无境外永久居留权。杭州市“131”中青年人才培养计划第一层次培养人，浙江省软件杰出人才，杭州市第三届民营科技新星。1998 年加入杭州浙大人工环境工程技术有限公司，现任杭州哲达科技股份有限公司董事长、总经理；2008 年至今任上海联绪自动化系统有限公司执行董事、总经理；2008 年至今任杭州展德软件技术有限公司执行董事、总经理；2009 年至 2012 年任南京思柯源智能科技有限公司执行董事、总经理；2009 年至今任北京泽大伟业科技有限公司执行董事；2011 年至今任杭州哲达节能科技有限公司执行董事；2008 年至今任浙江大学流体工程研究所研究员。

报告期内公司控股股东和实际控制人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

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

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方	贷款提供方	贷款	贷款规模	存续期间	利息率
----	-----	-------	----	------	------	-----

	式		提供 方类 型		起始日期	终止日期	
1	担保/ 质押	招商银行	银行	10,000,000.00	2022年4月8日	2022年10月22日	4.40%
2	担保/ 质押	招商银行	银行	15,000,000.00	2022年11月28日	2023年11月27日	4.40%
3	担保	杭州银行	银行	10,000,000.00	2022年7月28日	2023年7月25日	4.75%
4	信用贷 款	杭州联合银 行	银行	11,000,000.00	2022年3月22日	2023年3月21日	5.35%
5	信用贷 款	杭州联合银 行	银行	4,000,000.00	2022年3月15日	2023年3月14日	5.16%
6	担保/ 质押	民生银行	银行	7,000,000.00	2022年2月17日	2022年12月22日	4.8%
7	担保/ 质押	民生银行	银行	10,000,000.00	2022年12月20日	2023年6月22日	4.80%
8	担保	中国银行	银行	3,000,000.00	2022年8月12日	2023年8月11日	3.95%
9	担保	浙商银行	银行	10,000,000.00	2021年1月7日	2022年7月6日	6.53%
10	担保	浙商银行	银行	15,000,000.00	2022年9月27日	2023年9月26日	4.60%
合计	-	-	-	95,000,000.00	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股东大会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2022 年 9 月 6 日	0.60	-	-
合计	0.60	-	-

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

本次权益分派权益登记日为：2022 年 10 月 19 日，除权除息日为：2022 年 10 月 20 日，已实施完毕。具体详见《哲达科技：2022 年半年度权益分派实施公告》（公告编号：2022-033）

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 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	是否为失信联合惩戒对象	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	否	1968年3月	2022年5月16日	2025年5月15日
胡鹏	董事	男	否	1969年2月	2022年5月16日	2025年5月15日
杨春节	董事	男	否	1970年2月	2022年5月16日	2025年5月15日
徐兵	董事	男	否	1962年4月	2022年5月16日	2025年5月15日
张旭伟	董事	男	否	1967年2月	2022年5月16日	2025年5月15日
郁辉球	董事	男	否	1970年10月	2022年5月16日	2025年5月15日
章宇舟	董事	男	否	1976年9月	2022年5月16日	2025年5月15日
王天寿	监事会主席	男	否	1969年3月	2022年5月16日	2025年5月15日
麻剑锋	监事	男	否	1980年1月	2022年5月16日	2025年5月15日
高瑶	职工代表监事	女	否	1971年11月	2022年5月16日	2025年5月15日
沈新荣	总经理	男	否	1968年3月	2022年5月31日	2025年5月30日
胡鹏	副总经理	男	否	1969年2月	2022年5月31日	2025年5月30日
郁辉球	副总经理	男	否	1970年10月	2022年5月31日	2025年5月30日
孙暑明	副总经理	男	否	1982年6月	2022年5月31日	2025年5月30日
林笑盈	财务总监、董事会秘书	女		1975年7月	2022年5月31日	2025年5月30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:

公司董事长兼总经理沈新荣为公司股东杭州展德企业管理咨询有限公司的董事长兼总经理，公司股东杭州吉能投资咨询有限公司的控股股东；公司监事会主席王天寿为公司股东南京国信金智创业投资中心（有限合伙）的执行事务合伙人，公司股东南京国信金智投资管理有限公司的执行董事。除此之外公司董事、监事、高级管理人员与公司股东之间不存在其他关系。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	特殊说明
----	------	------	------	------	------

韩玲娟	副总经理	离任	-	岗位调整	-
孙暑明	-	新任	副总经理	岗位调整	-

关键岗位变动情况

□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

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

□适用 √不适用

2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

孙暑明，1982 年出生，中国国籍，本科学历，无境外永久居留权。2004.7-2007.3，济南钢铁集团（股份）有限公司任助理工程师；2007.3-2009.9，浙大人工环境工程技术有限公司任技术三处主任；2009.9-2011.12，杭州哲达科技股份有限公司任西北大区总经理；2012.1-2015.1，杭州哲达科技股份有限公司任总经理助理；2015.1-2017.1，杭州哲达科技股份有限公司任节能服务事业部副总经理；2017.1-2017.11，杭州哲达科技股份有限公司任智能制造事业部总经理；2017.11 至今，杭州哲达科技股份有限公司任副总裁兼智能制造事业部总经理。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	具备会计师以上专业技术职务资格且具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/	否	

聘任合同以外的合同或进行交易		
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	是	董事长兼任总经理、财务负责人兼任董事会秘书

(六) 独立董事任职履职情况

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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	19	1	1	19
生产人员	11	1	3	9
销售人员	45	11	6	50
技术人员	53	21	13	61
财务人员	10	1	1	10
行政人员	13	1	1	13
员工总计	151	36	25	162

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	6	5
硕士	16	15
本科	66	81
专科	46	43
专科以下	17	18
员工总计	151	162

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

薪酬政策：公司建立完善、公平的薪酬体系，并以对内具有公平性、对外具有竞争力、符合公司支付能力为薪酬原则，目前主要由以下几部分组成：基本工资、绩效奖金。除此之外，公司会向不特定人员根据特殊情况，发放津贴补贴、年终奖金、补充福利和股权激励等。

培训：公司十分重视员工的培训，制定了系统的培训计划。并与时代光华培训机构确立了长期合作关系，定期组织培训，不断提升员工素质与能力，进一步提升了员工与部门的工作效率。

报告期内需公司承担费用的离退休职工人数为 0。

(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

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和有关法律法规的规定，不断完善公司法人治理结构、规范公司运作。严格执行并不断完善已建立的以《公司章程》为基础，以股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、总经理工作细则等一系列管理制度为主要构架的规章体系，执行以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营管理体系。公司“三会”的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守有关法律、法规的规定及《信息披露制度》，保证真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

董事会充分讨论了现有公司治理机制，并对公司治理机制执行情况进行了评估，董事会认为：公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则（试行）》等规定制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等一系列的规章制度，明确了股东大会、董事会、监事会及经理层的权责范围和工作程序，实现了制度建设上的完善。公司设立以来，股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司董事会认为公司的规章制度完善、治理机构健全、治理机构运行规范。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的对外投资、融资、关联交易、担保等事项均已履行规定程序。

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

是 否

公司已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善了公司章程。

(二) 三会运作情况**1、三会的召开次数**

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	2	3	3

2、股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2021 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	否	
2021 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	
2022 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

3、三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的规定。

二、内部控制**(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。监事会核查认为，公司 2022 年年度报告的编制和审核程序是符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务等方面完全分开。公司拥有独立完整的业务体系及自主经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

本年度内严格执行《年度报告重大差错责任追究制度》，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

三、 投资者保护**(一) 实行累积投票制的情况**

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	天健审（2023）2350 号	
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座 15 楼	
审计报告日期	2023 年 4 月 18 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	孙敏	王晓康
	5 年	5 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	13 年	
会计师事务所审计报酬	27.5 万元	
杭州哲达科技股份有限公司全体股东：		
<p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了杭州哲达科技股份有限公司（以下简称哲达科技公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了哲达科技公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p>		
<p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于哲达科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p>		
<p>三、 其他信息</p> <p>哲达科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务</p>		

报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估哲达科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

哲达科技公司治理层（以下简称治理层）负责监督哲达科技公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：孙敏
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：王晓康

二〇二三年四月十八日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1	77,089,849.83	62,909,697.21
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2	1,567,500.00	23,368,851.41
应收账款	3	68,864,015.26	72,348,242.07
应收款项融资	4	24,517,112.37	35,942,517.73
预付款项	5	13,783,663.84	13,380,948.53
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6	1,729,206.16	1,143,455.71
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	7	48,030,442.56	39,704,131.42

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	8	817,438.00	164,921.24
流动资产合计		236,399,228.02	248,962,765.32
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	9	8,897,232.16	16,848,132.27
长期股权投资	10	10,008,593.58	10,015,550.76
其他权益工具投资	11	150,000.00	150,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	12	47,409,265.97	43,750,552.85
在建工程	13	-	4,124,392.67
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	14	22,258,681.41	20,348,485.99
无形资产	15	56,056.47	118,892.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	16	211,022.80	
递延所得税资产	17	4,153,142.97	3,790,531.06
其他非流动资产	18	4,432,415.33	6,256,342.59
非流动资产合计		97,576,410.69	105,402,880.73
资产总计		333,975,638.71	354,365,646.05
流动负债:			
短期借款	19	68,098,768.67	55,078,686.71
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	20		15,794,439.89
应付账款	21	16,547,499.99	20,979,169.13
预收款项			
合同负债	22	12,503,584.78	18,677,596.11
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	23	6,302,967.28	6,477,058.24
应交税费	24	1,297,864.51	3,102,336.70

其他应付款	25	1,246,148.28	671,002.64
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	26	6,103,879.91	6,103,965.72
其他流动负债	27	1,625,466.02	3,428,087.48
流动负债合计		113,726,179.44	130,312,342.62
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	28	-	7,010,020.55
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	29	7,042,103.56	2,606,965.95
长期应付款			
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			
非流动负债合计		7,042,103.56	9,616,986.50
负债合计		120,768,283.00	139,929,329.12
所有者权益（或股东权益）：			
股本	30	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	31	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	32	10,512,943.01	10,161,813.99
一般风险准备			
未分配利润	33	108,154,197.40	109,734,287.64
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		213,207,355.71	214,436,316.93
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		213,207,355.71	214,436,316.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计		333,975,638.71	354,365,646.05

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	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		46,588,752.69	47,324,068.66
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1	53,019,585.60	46,836,723.07
应收款项融资		19,236,730.52	25,377,260.82
预付款项		7,059,715.99	3,132,818.12
其他应收款	2	22,424,643.55	13,236,513.84
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		17,932,069.08	17,970,640.91
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		166,261,497.43	153,878,025.42
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		8,897,232.16	16,348,132.27
长期股权投资	3	49,208,593.58	49,215,550.76
其他权益工具投资		150,000.00	150,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		46,175,307.69	41,851,947.31
在建工程			4,124,392.67
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		9,918,467.93	13,518,583.58
无形资产		516,233.45	791,458.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,935,896.37	3,643,923.14

其他非流动资产		1,263,186.52	1,666,553.84
非流动资产合计		120,064,917.70	131,310,542.46
资产总计		286,326,415.13	285,188,567.88
流动负债：			
短期借款		64,092,462.00	50,070,803.37
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		14,772,124.12	20,077,341.79
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,621,373.21	3,459,962.50
应交税费		1,090,664.28	1,422,732.90
其他应付款		15,557,550.10	14,260,966.55
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		1,691,857.53	1,121,381.42
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,320,992.63	3,763,662.00
其他流动负债		219,941.48	145,779.58
流动负债合计		104,366,965.35	94,322,630.11
非流动负债：			
长期借款			7,010,020.55
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			2,317,757.63
长期应付款			
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			
非流动负债合计			9,327,778.18
负债合计		104,366,965.35	103,650,408.29
所有者权益（或股东权益）：			
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		10,512,943.01	10,161,813.99
一般风险准备			
未分配利润		76,977,487.03	76,907,325.86
所有者权益（或股东权益）合计		181,959,449.78	181,538,159.59
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		286,326,415.13	285,188,567.88

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入		283,650,912.54	305,245,585.82
其中：营业收入	1	283,650,912.54	305,245,585.82
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		281,569,207.47	290,304,022.17
其中：营业成本	1	228,544,607.85	235,994,262.68
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	2	687,225.96	542,113.31
销售费用	3	17,690,411.82	16,400,114.04
管理费用	4	9,627,475.01	9,209,824.28
研发费用	5	21,197,324.69	24,139,259.22
财务费用	6	3,822,162.14	4,018,448.64
其中：利息费用	6	3,454,539.99	3,568,103.12
利息收入	6	622,206.93	160,490.87
加：其他收益	7	1,953,344.18	13,997,048.12
投资收益（损失以“-”号填列）	8	365,046.88	366,622.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
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）	9	-2,405,901.74	-763,044.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）	10	-13,979.52	-2,765,912.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）	11	-406,323.20	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,573,891.67	25,776,277.82
加：营业外收入	12	198,211.79	360,675.67
减：营业外支出	13	266,690.29	226,266.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,505,413.17	25,910,686.64
减：所得税费用	14	-355,625.61	928,034.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,861,038.78	24,982,652.51
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）		1,861,038.78	24,982,652.51
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）		1,861,038.78	24,982,652.51
六、其他综合收益的税后净额			
（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			
七、综合收益总额		1,861,038.78	24,982,652.51
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1,861,038.78	24,982,652.51
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益 (元/股)		0.04	0.49
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.04	0.49

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	2022 年	2021 年
一、营业收入	1	116,017,284.92	113,008,002.96
减：营业成本	1	87,710,408.30	73,236,523.92
税金及附加		426,258.33	252,286.18
销售费用		6,883,259.54	7,055,622.36
管理费用		5,190,910.01	5,658,862.86
研发费用	2	17,543,886.72	18,665,998.61
财务费用		1,518,435.36	2,106,139.14
其中：利息费用		3,149,852.49	3,057,229.18
利息收入		1,741,184.17	1,053,626.33
加：其他收益		1,022,426.46	13,302,310.09
投资收益（损失以“-”号填列）	3	8,264,209.57	9,356,890.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
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）		-2,724,531.11	600,311.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-13,979.52	-2,127,420.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,292,252.06	27,164,661.27
加：营业外收入		198,194.00	360,642.63
减：营业外支出		265,553.09	223,917.65
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,224,892.97	27,301,386.25
减：所得税费用		-286,397.22	-461,499.08
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,511,290.19	27,762,885.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,511,290.19	27,762,885.33
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			

1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		3,511,290.19	27,762,885.33
七、每股收益：			
(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	2022 年	2021 年
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		235,576,520.52	231,482,898.48
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		527,258.62	396,339.02
收到其他与经营活动有关的现金	1	3,037,761.52	16,127,887.54
经营活动现金流入小计		239,141,540.66	248,007,125.04
购买商品、接受劳务支付的现金		164,404,552.11	155,197,527.53
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		31,364,010.41	28,274,916.19
支付的各项税费		8,388,803.93	6,001,841.16
支付其他与经营活动有关的现金	2	12,000,811.78	13,540,373.93
经营活动现金流出小计		216,158,178.23	203,014,658.81
经营活动产生的现金流量净额		22,983,362.43	44,992,466.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		81,500,000.00	96,503,336.20
取得投资收益收到的现金		459,343.12	359,139.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		81,961,343.12	96,862,475.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,913,771.71	950,122.21
投资支付的现金		81,500,000.00	104,703,327.20
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		85,413,771.71	105,653,449.41
投资活动产生的现金流量净额		-3,452,428.59	-8,790,973.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		95,000,000.00	68,350,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	3	500,000.00	350,000.00
筹资活动现金流入小计		95,500,000.00	68,700,000.00
偿还债务支付的现金		87,000,000.00	52,650,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,387,919.48	5,745,774.64
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	4	6,653,218.29	12,887,116.39
筹资活动现金流出小计		100,041,137.77	71,282,891.03
筹资活动产生的现金流量净额		-4,541,137.77	-2,582,891.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		14,989,796.07	33,618,601.37
加：期初现金及现金等价物余额		61,725,313.92	28,106,712.55
六、期末现金及现金等价物余额		76,715,109.99	61,725,313.92

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	2022 年	2021 年
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		57,208,550.49	51,650,488.99
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,762,752.95	24,394,239.44
经营活动现金流入小计		63,971,303.44	76,044,728.43
购买商品、接受劳务支付的现金		22,535,693.03	17,677,851.40
支付给职工以及为职工支付的现金		17,614,821.55	16,512,545.72
支付的各项税费		4,359,226.33	1,983,379.45
支付其他与经营活动有关的现金		7,388,600.36	7,152,939.17
经营活动现金流出小计		51,898,341.27	43,326,715.74
经营活动产生的现金流量净额		12,072,962.17	32,718,012.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		47,000,000.00	62,203,336.20
取得投资收益收到的现金		8,271,166.75	9,238,552.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		57,341,969.30	28,945,454.32
投资活动现金流入小计		112,613,136.05	100,387,343.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,414,455.99	810,445.46
投资支付的现金		47,000,000.00	70,403,327.20
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		74,028,378.07	26,629,791.67
投资活动现金流出小计		124,442,834.06	97,843,564.33
投资活动产生的现金流量净额		-11,829,698.01	2,543,779.02
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		91,000,000.00	60,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			350,000.00
筹资活动现金流入小计		91,000,000.00	60,350,000.00
偿还债务支付的现金		82,000,000.00	49,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,172,346.18	5,509,853.34
支付其他与筹资活动有关的现金		3,816,295.23	8,221,017.80

筹资活动现金流出小计		91,988,641.41	62,730,871.14
筹资活动产生的现金流量净额		-988,641.41	-2,380,871.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-745,377.25	32,880,920.57
加：期初现金及现金等价物余额		46,959,390.10	14,078,469.53
六、期末现金及现金等价物余额		46,214,012.85	46,959,390.10

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年											少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	51,500,000.00				43,040,215.30				10,161,813.99		109,734,287.64		214,436,316.93
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	51,500,000.00				43,040,215.30				10,161,813.99		109,734,287.64		214,436,316.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								351,129.02			-1,580,090.24		-1,228,961.22
（一）综合收益总额											1,861,038.78		1,861,038.78
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配							351,129.02	-3,441,129.02			-3,090,000.00	
1. 提取盈余公积							351,129.02	-351,129.02				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-3,090,000.00		-3,090,000.00	
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												
四、本年期末余额	51,500,000.00			43,040,215.30			10,512,943.01	108,154,197.40			213,207,355.71	

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

项目	2021 年												
	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
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	51,500,000.00				43,040,215.30				7,385,525.46		90,102,923.66		192,028,664.42
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	51,500,000.00				43,040,215.30				7,385,525.46		90,102,923.66		192,028,664.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,776,288.53		19,631,363.98		22,407,652.51
（一）综合收益总额											24,982,652.51		24,982,652.51
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								2,776,288.53	-5,351,288.53			-2,575,000.00
1. 提取盈余公积								2,776,288.53	-2,776,288.53			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-2,575,000.00		-2,575,000.00
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												
四、本年期末余额	51,500,000.00				43,040,215.30			10,161,813.99	109,734,287.64			214,436,316.93

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

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	51,500,000.00				42,969,019.74				10,161,813.99		76,907,325.86	181,538,159.59
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	51,500,000.00				42,969,019.74				10,161,813.99		76,907,325.86	181,538,159.59
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								351,129.02			70,161.17	421,290.19
(一) 综合收益总额											3,511,290.19	3,511,290.19
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者												

投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								351,129.02		-3,441,129.02		-3,090,000.00
1. 提取盈余公积								351,129.02		-351,129.02		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-3,090,000.00		-3,090,000.00
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											
四、本年期末余额	51,500,000.00			42,969,019.74				10,512,943.01		76,977,487.03	181,959,449.78

项目	2021 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	51,500,000.00				42,969,019.74				7,385,525.46		54,495,729.06	156,350,274.26
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	51,500,000.00				42,969,019.74				7,385,525.46		54,495,729.06	156,350,274.26
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									2,776,288.53		22,411,596.80	25,187,885.33
(一) 综合收益总额											27,762,885.33	27,762,885.33
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									2,776,288.53		-5,351,288.53	-2,575,000.00

1. 提取盈余公积								2,776,288.53		-2,776,288.53	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配										-2,575,000.00	-2,575,000.00
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											
四、本年期末余额	51,500,000.00			42,969,019.74				10,161,813.99		76,907,325.86	181,538,159.59

三、 财务报表附注

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 2023 年 4 月 18 日第五届董事会第四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、上海联储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 6 家子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六之说明。

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

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。

(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。

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

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

公司利用可获得的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,通过比较金融工具在资产负

债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型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) 采用简化计量方法，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
应收账款——应收陕鼓公司组合[注1]		
长期应收款——长期应收货款[注2]		

[注 1] 同属西安陕鼓动力股份有限公司控制的企业合并披露

[注 2] 长期应收货款在到期日前按照 1%预期信用损失率计提坏账准备, 到期日后按照相应的应收款项确认时点持续计算账龄

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

(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、使用权资产、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. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在

租赁期开始日或之前支付的租赁付款额,存在租赁激励的,扣除已享受的租赁激励相关金额;

3) 承租人发生的初始直接费用; 4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日,公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率,无法确定租赁内含利率的,采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用,在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用,并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后,当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时,公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债,并相应调整使用权资产的账面价值,如使用权资产账面价值已调减至零,但租赁负债仍需进一步调减的,将剩余金额计入当期损益。

2. 公司作为出租人

在租赁开始日,公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁,除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入,发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊,分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日,公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间,公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定,评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的,公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权

有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

(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 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

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%、5%[注]

税 种	计税依据	税 率
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]子公司上海联络自动化系统有限公司按 5%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%
上海联络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 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）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. 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。

3. 杭州展德公司于 2021 年 12 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 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

4. 根据发改委和财政部公告，子公司北京泽大伟业科技有限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》（财税〔2010〕110号）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。

5. 根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号），子公司上海联络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 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。该公告执行期限为 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

根据财政部、税务总局下发的《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号），对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。该公告执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

五、合并财务报表项目注释

（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	1,174.24	35,212.09
银行存款	76,722,762.24	61,689,928.32
其他货币资金	365,913.35	1,184,556.80
合 计	77,089,849.83	62,909,697.21

（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	365,739.84	364,678.56
票据保证金		819,704.73
ETC 冻结	9,000.00	
合 计	374,739.84	1,184,383.29

2. 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	1,650,000.00	100.00	82,500.00	5.00	1,567,500.00
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票	1,650,000.00	100.00	82,500.00	5.00	1,567,500.00
合 计	1,650,000.00	100.00	82,500.00	5.00	1,567,500.00

（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	23,671,798.20	100.00	302,946.79	1.28	23,368,851.41
其中：银行承兑汇票	17,612,862.40	74.40			17,612,862.40
商业承兑汇票	6,058,935.80	25.60	302,946.79	5.00	5,755,989.01
合 计	23,671,798.20	100.00	302,946.79	1.28	23,368,851.41

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	1,650,000.00	82,500.00	5.00
小 计	1,650,000.00	82,500.00	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	
商业承兑汇票组合	302,946.79	-220,446.79						82,500.00
小 计	302,946.79	-220,446.79						82,500.00

(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) 期末公司无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。

(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。

3. 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	3,295,137.38	3.94	3,295,137.38	100.00	
按组合计提坏账准备	80,383,212.79	96.06	11,519,197.53	14.33	68,864,015.26
合 计	83,678,350.17	100.00	14,814,334.91	17.70	68,864,015.26

(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	3,297,600.40	3.86	3,297,600.40	100.00	
按组合计提坏账准备	82,179,424.93	96.14	9,831,182.86	11.96	72,348,242.07
合计	85,477,025.33	100.00	13,128,783.26	15.36	72,348,242.07

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
唐山兴隆钢铁有限公司	3,070,784.62	3,070,784.62	100.00	预计无法收回
其他客户	224,352.76	224,352.76	100.00	预计无法收回
小计	3,295,137.38	3,295,137.38	100.00	

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	63,162,330.03	10,658,153.39	16.87
应收陕鼓公司组合[注]	17,220,882.76	861,044.14	5.00
小计	80,383,212.79	11,519,197.53	14.33

[注] 应收陕鼓公司组合中包括西安陕鼓工程技术有限公司 11,093,039.86 元

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	27,197,627.97	1,359,881.39	5.00
1-2年	24,721,708.66	2,472,170.87	10.00
2-3年	3,149,560.13	944,868.04	30.00
3-4年	3,295,812.71	1,647,906.36	50.00
4-5年	2,821,469.14	2,257,175.31	80.00
5年以上	1,976,151.42	1,976,151.42	100.00
小计	63,162,330.03	10,658,153.39	16.87

(2) 账龄情况

账龄	期末账面余额
1年以内	42,994,191.87
1-2年	25,075,987.52

账 龄	期末账面余额
2-3 年	4,218,120.13
3-4 年	3,745,577.44
4-5 年	3,859,657.39
5 年以上	3,784,815.82
合 计	83,678,350.17

(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	3,297,600.40				2,463.02			3,295,137.38
按组合计提坏账准备	9,831,182.86	2,402,678.28				714,663.61		11,519,197.53
合 计	13,128,783.26	2,402,678.28			2,463.02	714,663.61		14,814,334.91

(4) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 714,663.61 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	18,592,000.00	22.22	1,859,200.00
客户二	17,220,882.76	20.58	861,044.14
客户三	8,525,615.07	10.19	463,880.75
客户四	3,635,362.00	4.34	1,385,681.00
客户五	3,070,784.62	3.67	3,070,784.62
小 计	51,044,644.45	61.00	7,640,590.51

[注] 已对同属同一控制下的企业合并披露

4. 应收款项融资

(1) 明细情况

项 目	期末数		期初数	
	账面价值	累计确认的信用减值准备	账面价值	累计确认的信用减值准备
应收票据	24,517,112.37		35,942,517.73	
合 计	24,517,112.37		35,942,517.73	

(2) 本期无实际核销的应收款项融资。

(3) 期末公司无已质押的应收票据情况。

(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	32,599,838.34
小 计	32,599,838.34

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。

5. 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	12,875,289.36	93.41		12,875,289.36	12,485,036.57	93.30		12,485,036.57
1-2 年	397,384.70	2.88		397,384.70	324,363.64	2.42		324,363.64
2-3 年	42,652.71	0.31		42,652.71	217,129.56	1.62		217,129.56
3 年以上	468,337.07	3.40		468,337.07	354,418.76	2.65		354,418.76
合 计	13,783,663.84	100.00		13,783,663.84	13,380,948.53	100.00		13,380,948.53

(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	6,082,787.05	44.13
供应商二	1,472,021.60	10.68
供应商三	1,243,162.57	9.02
供应商四	621,549.25	4.51
供应商五	567,000.00	4.11
小 计	9,986,520.47	72.45

6. 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(%)	
按组合计提坏账准备	2,622,840.92	100.00	893,634.76	34.07	1,729,206.16
合 计	2,622,840.92	100.00	893,634.76	34.07	1,729,206.16

(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	1,731,277.20	100.00	587,821.49	33.95	1,143,455.71
合 计	1,731,277.20	100.00	587,821.49	33.95	1,143,455.71

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	2,622,840.92	893,634.76	34.07
其中：1年以内	1,381,259.01	69,062.95	5.00
1-2年	118,841.32	11,884.13	10.00
2-3年	125,518.19	37,655.46	30.00
3-4年	118,900.00	59,450.00	50.00
4-5年	813,700.90	650,960.72	80.00
5年以上	64,621.50	64,621.50	100.00
小 计	2,622,840.92	893,634.76	34.07

(2) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

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	22,847.17	14,211.14	550,763.18	587,821.49
期初数在本期	-5,942.07	-6,609.75	12,551.82	
--转入第二阶段	-5,942.07	5,942.07		
--转入第三阶段		-12,551.82	12,551.82	
--转回第二阶段				

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)	
—转回第一阶段				
本期计提	52,157.85	4,282.74	249,372.68	305,813.27
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	69,062.95	11,884.13	812,687.68	893,634.76

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,413,786.75	1,201,184.36
应收暂付款	1,204,515.79	530,092.84
其他	4,538.38	
合 计	2,622,840.92	1,731,277.20

(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
浙江华峰科技开 发有限公司	押金保证金	313,400.00	4-5 年	11.95	250,720.00
江西慧联置业有 限责任公司	押金保证金	284,224.90	4-5 年	10.84	227,379.92
天津钢铁集团有 限公司	应收暂付款	200,000.00	1 年以内	7.63	10,000.00
杭州白马湖生态 创意城投资开发 有限公司	押金保证金	190,000.00	1 年以内	7.24	9,500.00
杭州市西湖区人 民法院	应收暂付款	187,880.00	1 年以内	7.16	9,394.00
小 计		1,175,504.90		44.82	506,993.92

7. 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	7,524,705.42		7,524,705.42	6,033,474.45		6,033,474.45
库存商品	36,440,462.69	751,185.35	35,689,277.34	26,205,237.41	1,048,421.35	25,156,816.06
在产品	6,923,375.88	2,106,916.08	4,816,459.80	10,326,783.44	1,812,942.53	8,513,840.91
合计	50,888,543.99	2,858,101.43	48,030,442.56	42,565,495.30	2,861,363.88	39,704,131.42

(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[注]	转回或转销	其他	
在产品	1,812,942.53		297,236.00	3,262.45		2,106,916.08
库存商品	1,048,421.35		-297,236.00			751,185.35
小计	2,861,363.88			3,262.45		2,858,101.43

[注] 系库存商品中同江西慧联置业有限责任公司商联项目定制柜拆分成零部件用于其他项目，进而转入在产品

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

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	拟直接出售或处置的存货，以存货的预计处置价格减去估计的相关费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；继续加工		
在产品	成产成品出售的存货，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	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	
库存商品	产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		

8. 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	817,438.00		817,438.00	164,921.24		164,921.24
合计	817,438.00		817,438.00	164,921.24		164,921.24

9. 长期应收款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数	折现率
----	-----	-----	-----

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	区间
长期应收货款	7,968,000.00	79,680.00	7,888,320.00	15,936,000.00	159,360.00	15,776,640.00	5.225%
其中：未实现 融资收益	-612,387.84		-612,387.84	-1,049,807.73		-1,049,807.73	
融资租赁保证 金	1,621,300.00		1,621,300.00	2,121,300.00		2,121,300.00	
合 计	8,976,912.16	79,680.00	8,897,232.16	17,007,492.27	159,360.00	16,848,132.27	

(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	
按组合计提坏 账准备	159,360.00	-79,680.00						79,680.00
合 计	159,360.00	-79,680.00						79,680.00

10. 长期股权投资

(1) 分类情况

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
对联营企业投资	10,008,593.58		10,008,593.58	10,015,550.76		10,015,550.76
合 计	10,008,593.58		10,008,593.58	10,015,550.76		10,015,550.76

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
山东耀华哲达节能 服务有限公司	10,015,550.76			-6,957.18	
合 计	10,015,550.76			-6,957.18	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
联营企业						
山东耀华哲达节 能服务有限公司					10,008,593.58	
合 计					10,008,593.58	

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	3,507.00		
合 计	150,000.00	150,000.00	3,507.00		

(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，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

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	11,591,487.14	9,888,439.13	1,187,299.46	41,449,058.45	64,636,800.18
本期增加金额		3,586,202.49	182,411.99		8,721,514.29	12,490,128.77
1) 购置		3,586,202.49				3,586,202.49
2) 在建工程转入			182,411.99		8,721,514.29	8,903,926.28
本期减少金额		90,196.53	1,991,192.79	5,000.00	38,337.86	2,124,727.18
1) 处置或报废		90,196.53	1,991,192.79	5,000.00	38,337.86	2,124,727.18
期末数	520,516.00	15,087,493.10	8,079,658.33	1,182,299.46	50,132,234.88	75,002,201.77
累计折旧						
期初数	249,478.59	2,841,303.93	5,265,685.34	434,639.17	9,690,684.18	18,481,791.21
本期增加金额	24,984.72	1,998,156.26	2,249,707.24	233,163.29	4,218,022.89	8,724,034.40
1) 计提	24,984.72	1,998,156.26	2,249,707.24	233,163.29	4,218,022.89	8,724,034.40
本期减少金额		85,686.74	1,902,305.95	2,850.04	19,722.74	2,010,565.47
1) 处置或报废		85,686.74	1,902,305.95	2,850.04	19,722.74	2,010,565.47
期末数	274,463.31	4,753,773.45	5,613,086.63	664,952.42	13,888,984.33	25,195,260.14
减值准备						
期初数					2,404,456.12	2,404,456.12
本期增加金额						
1) 计提						
本期减少金额					6,780.46	6,780.46

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
1) 处置或报废					6,780.46	6,780.46
期末数					2,397,675.66	2,397,675.66
账面价值						
期末账面价值	246,052.69	10,333,719.65	2,466,571.70	517,347.04	33,845,574.89	47,409,265.97
期初账面价值	271,037.41	8,750,183.21	4,622,753.79	752,660.29	29,353,918.15	43,750,552.85

13. 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				3,941,980.68		3,941,980.68
其他零星工程				182,411.99		182,411.99
合 计				4,124,392.67		4,124,392.67

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	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	9,000,000.00	3,941,980.68	4,779,533.61	8,721,514.29		
小 计	9,000,000.00	3,941,980.68	4,779,533.61	8,721,514.29		

(续上表)

工程名称	工程累计投入 占预算比例(%)	工程 进度(%)	利息资本化 累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
超高效智慧空压站项目	96.91	100.00				
小 计	96.91	100.00				

14. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	项目设备	专用设备	合 计
账面原值				
期初数	4,829,923.14	25,130,025.59	5,000,000.00	34,959,948.73
本期增加金额	8,941,710.99			8,941,710.99
1) 租入	8,941,710.99			8,941,710.99
本期减少金额	1,534,997.91	4,513,103.46	1,776,845.89	7,824,947.26
1) 处置	1,534,997.91	4,513,103.46	1,776,845.89	7,824,947.26

项 目	房屋及建筑物	项目设备	专用设备	合 计
期末数	12,236,636.22	20,616,922.13	3,223,154.11	36,076,712.46
累计折旧				
期初数	2,321,742.36	8,676,262.68	3,387,442.26	14,385,447.30
本期增加金额	2,378,759.08	3,150,813.33	1,018,612.33	6,548,184.74
1) 计提	2,378,759.08	3,150,813.33	1,018,612.33	6,548,184.74
本期减少金额	1,534,997.91	3,892,599.48	1,688,003.60	7,115,600.99
1) 处置	1,534,997.91	3,892,599.48	1,688,003.60	7,115,600.99
期末数	3,165,503.53	7,934,476.53	2,718,050.99	13,818,031.05
减值准备				
期初数		226,015.44		226,015.44
本期增加金额				
1) 计提				
本期减少金额		226,015.44		226,015.44
1) 处置		226,015.44		226,015.44
期末数				
账面价值				
期末账面价值	9,071,132.69	12,682,445.60	505,103.12	22,258,681.41
期初账面价值	2,508,180.78	16,227,747.47	1,612,557.74	20,348,485.99

15. 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	2,952,938.80	3,502,938.80
本期增加金额		62,836.07	62,836.07
1) 计提		62,836.07	62,836.07
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	550,000.00	3,015,774.87	3,565,774.87
账面价值			
期末账面价值		56,056.47	56,056.47
期初账面价值		118,892.54	118,892.54

16. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费		220,720.72	9,697.92		211,022.80
合计		220,720.72	9,697.92		211,022.80

17. 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	12,855,805.45	1,769,935.01	10,920,525.81	1,475,022.21
可弥补亏损	14,950,000.00	2,242,500.00	14,950,000.00	2,242,500.00
内部交易未实现利润	938,053.09	140,707.96	486,725.68	73,008.85
合计	28,743,858.54	4,153,142.97	26,357,251.49	3,790,531.06

(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	8,304,605.26	8,767,463.15
可弥补亏损	39,354,687.71	35,408,849.75
内部交易未实现利润	2,370,881.31	3,422,034.00
合计	50,030,174.28	47,598,346.90

(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

年 份	期末数	期初数	备注
2022 年		13,291,359.18	
2023 年	8,140,146.08	8,140,146.08	
2024 年	18,317,948.10	9,847,120.79	
2025 年	6,635,309.77	156,137.08	
2026 年	1,869,146.91	3,974,086.62	
2027 年	4,392,136.85		
合 计	39,354,687.71	35,408,849.75	

18. 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
应收质保金	344,839.50	34,483.95	310,355.55	344,839.50	17,241.98	327,597.52
预付长期资产购置款	1,119,015.00		1,119,015.00	924,400.00		924,400.00
未实现售后租回损益	3,003,044.78		3,003,044.78	5,004,345.07		5,004,345.07
合 计	4,466,899.28	34,483.95	4,432,415.33	6,273,584.57	17,241.98	6,256,342.59

19. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证、质押借款	25,028,125.00	21,029,737.42
信用借款	15,022,820.56	15,022,044.01
保证借款	28,047,823.11	19,026,905.28
合 计	68,098,768.67	55,078,686.71

20. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票		15,794,439.89
合 计		15,794,439.89

21. 应付账款

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

项 目	期末数	期初数
货款	15,453,722.29	18,449,853.51
长期资产购置款	1,093,777.70	2,339,315.62
费用		190,000.00
合 计	16,547,499.99	20,979,169.13

22. 合同负债

项 目	期末数	期初数
预收货款	12,503,584.78	18,677,596.11
合 计	12,503,584.78	18,677,596.11

23. 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	6,382,227.22	29,322,025.13	29,509,606.02	6,194,646.33
离职后福利—设定 提存计划	94,831.02	1,888,215.36	1,874,725.43	108,320.95
合 计	6,477,058.24	31,210,240.49	31,384,331.45	6,302,967.28

(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	6,284,671.10	26,510,730.69	26,722,076.37	6,073,325.42
职工福利费		614,778.30	614,778.30	
社会保险费	65,291.99	1,268,632.67	1,257,308.11	76,616.55
其中：医疗保险费	63,983.83	1,222,951.80	1,211,956.54	74,979.09
工伤保险费	55.97	7,868.17	7,738.75	185.39
生育保险费	1,252.19	37,812.70	37,612.82	1,452.07
住房公积金	3,465.20	749,061.00	746,293.00	6,233.20
工会经费和职工教育经 费	28,798.93	178,822.47	169,150.24	38,471.16
小 计	6,382,227.22	29,322,025.13	29,509,606.02	6,194,646.33

(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
-----	-----	------	------	-----

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	91,570.59	1,823,404.72	1,810,357.61	104,617.70
失业保险费	3,260.43	64,810.64	64,367.82	3,703.25
小 计	94,831.02	1,888,215.36	1,874,725.43	108,320.95

24. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	1,065,325.28	2,443,764.79
企业所得税	101,455.63	425,039.78
代扣代缴个人所得税	55,428.82	35,107.78
城市维护建设税	35,974.69	105,750.82
教育费附加	15,417.73	49,627.52
地方教育附加	10,278.47	33,085.00
印花税	13,983.89	9,961.01
合 计	1,297,864.51	3,102,336.70

25. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付暂收款	1,124,052.56	458,814.35
其他	122,095.72	212,188.29
合 计	1,246,148.28	671,002.64

26. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期应付经营租赁款	2,214,044.06	1,778,044.33
一年内到期应付融资租赁款	2,041,366.92	4,464,047.30
一年内到期的长期借款	2,003,235.00	
一年内到期未确认融资费用	-154,766.07	-138,125.91
合 计	6,103,879.91	6,103,965.72

27. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	1,625,466.02	2,428,087.48
已背书未到期的商业承兑汇票		1,000,000.00
合 计	1,625,466.02	3,428,087.48

28. 长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款		7,010,020.55
合 计		7,010,020.55

29. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
应付融资租赁款		2,041,366.92
应付经营租赁款	8,135,362.80	580,314.12
未确认融资费用	-1,093,259.24	-14,715.09
合 计	7,042,103.56	2,606,965.95

30. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	51,500,000.00						51,500,000.00

31. 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

32. 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
-----	-----	------	------	-----

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	10,161,813.99	351,129.02		10,512,943.01
合 计	10,161,813.99	351,129.02		10,512,943.01

(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。

33. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	109,734,287.64	90,102,923.66
加:本期归属于母公司所有者的净利润	1,861,038.78	24,982,652.51
减:提取法定盈余公积	351,129.02	2,776,288.53
应付普通股股利	3,090,000.00	2,575,000.00
期末未分配利润	108,154,197.40	109,734,287.64

(2) 其他说明

根据公司 2022 年第一次临时股东大会决议,公司以分红派息股权登记日的总股本 51,500,000 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金股利 0.60 元(含税),共计人民币 3,090,000.00 元(含税)。

(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	283,645,198.25	228,544,607.85	305,245,585.82	235,994,262.68
其他业务收入	5,714.29			
合 计	283,650,912.54	228,544,607.85	305,245,585.82	235,994,262.68
其中:与客户之间的合同产生的收入	283,645,198.25	228,544,607.85	305,245,585.82	235,994,262.68

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

报告分部	本期数	上年同期数

主要产品类型		
自动化控制产品	151,575,162.11	160,148,399.71
工业系统服务	117,861,975.18	128,195,042.28
智慧流体产品	12,274,315.74	15,497,208.72
技术服务收入	1,933,745.22	1,404,935.11
小 计	283,645,198.25	305,245,585.82

2) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	271,674,675.65	280,848,259.64
在某一时段内确认收入	11,970,522.60	24,397,326.18
小 计	283,645,198.25	305,245,585.82

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	360,711.75	247,211.93
教育费附加	158,546.01	138,314.31
地方教育费附加	105,697.31	91,584.49
印花税	57,861.77	64,138.92
车船税	4,409.12	863.66
合 计	687,225.96	542,113.31

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	13,344,705.01	11,640,794.75
业务招待费	1,317,199.40	1,585,670.55
差旅交通费	939,740.18	1,072,715.82
租赁、折旧与摊销	783,536.78	810,545.79
物业管理费	605,040.43	536,636.41
办公会务费	401,170.89	546,719.25
其他	299,019.13	207,031.47

项 目	本期数	上年同期数
合 计	17,690,411.82	16,400,114.04

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	6,591,662.19	6,363,361.88
租赁、折旧与摊销	1,068,133.54	737,234.13
办公差旅费	640,013.74	731,881.92
业务招待费	627,541.19	676,337.10
咨询中介费	417,954.39	420,398.14
物业管理费	86,244.87	176,998.36
其他	195,925.09	103,612.75
合 计	9,627,475.01	9,209,824.28

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	9,381,328.82	9,519,196.11
租赁、折旧及摊销	6,175,845.82	5,915,389.02
委托开发费	3,191,025.00	4,517,157.15
材料费	961,877.79	1,970,152.18
物业管理费	417,434.93	346,271.01
其他	1,069,812.33	1,871,093.75
合 计	21,197,324.69	24,139,259.22

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	3,454,539.99	3,568,103.12
减：利息收入	622,206.93	160,490.87
其他	989,829.08	610,836.39
合 计	3,822,162.14	4,018,448.64

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]	1,934,531.07	13,988,517.89	1,439,291.21
代扣个人所得税手续费返还	18,813.11	8,530.23	18,813.11
合 计	1,953,344.18	13,997,048.12	1,458,104.32

[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	455,836.12	359,139.38
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	3,507.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-6,957.18	15,551.76
票据贴现支出	-87,339.06	-120,068.87
处置交易性金融资产取得的投资收益		112,000.56
合 计	365,046.88	366,622.83

9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-2,405,901.74	-763,044.70
合 计	-2,405,901.74	-763,044.70

10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价准备	3,262.45	-2,110,178.53
其他非流动资产减值损失	-17,241.97	-17,241.98
固定资产减值损失		-412,476.13
使用权资产减值损失		-226,015.44
合 计	-13,979.52	-2,765,912.08

11. 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
使用权资产处置收益	-394,488.54		-394,488.54
固定资产处置收益	-11,834.66		-11,834.66
合 计	-406,323.20		-406,323.20

12. 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
无需支付款项	198,194.00	360,642.67	198,194.00
盘盈利得	17.00	33.00	17.00
其他	0.79		0.79
合 计	198,211.79	360,675.67	198,211.79

13. 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	182,388.88	212,817.64	182,388.88
公益性捐赠支出	80,000.00	10,000.00	80,000.00
滞纳金、罚款支出	891.13	1,349.20	891.13
其他	3,410.28	2,100.01	3,410.28
合 计	266,690.29	226,266.85	266,690.29

14. 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	6,986.30	442,517.83
递延所得税费用	-362,611.91	485,516.30
合 计	-355,625.61	928,034.13

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	1,505,413.17	25,910,686.64
按法定适用税率计算的所得税费用	376,353.29	6,477,671.66

项 目	本期数	上年同期数
适用优惠税率的影响	-842,042.41	-2,560,700.78
调整以前期间所得税的影响	-103,813.67	11,487.10
非应税收入的影响	517.53	-923,387.26
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	343,963.34	227,980.47
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-78,185.46
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,547,538.53	1,096,871.79
研发费加计扣除	-2,678,142.22	-3,323,703.39
所得税费用	-355,625.61	928,034.13

(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	1,439,291.21	13,592,178.87
银行存款活期存款利息收入	184,787.04	160,490.87
其他货币资金本期收回	819,704.73	1,974,898.57
收到其他收支净额	593,978.54	400,319.23
合 计	3,037,761.52	16,127,887.54

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	11,099,186.78	13,436,151.44
支付票据保证金、保函保证金	10,061.28	104,222.49
其他	891,563.72	
合 计	12,000,811.78	13,540,373.93

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
售后回租融资租赁保证金	500,000.00	350,000.00
合 计	500,000.00	350,000.00

4. 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	4,464,047.29	10,089,142.10
经营租赁租金	2,189,171.00	2,797,974.29
合 计	6,653,218.29	12,887,116.39

5. 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	1,861,038.78	24,982,652.51
加: 资产减值准备	2,419,881.26	3,528,956.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,724,034.40	11,734,891.23
使用权资产折旧	6,548,184.74	7,665,302.66
无形资产摊销	62,836.07	77,007.12
长期待摊费用摊销	9,697.92	
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)	406,323.20	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	182,388.88	212,817.64
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	3,454,539.99	3,568,103.12
投资损失(收益以“-”号填列)	-452,385.94	-486,691.70
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-362,611.91	485,516.30
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)	-11,892,788.35	-13,274,236.21
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	40,449,139.17	-17,127,604.34
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-28,426,915.78	23,625,751.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	22,983,362.43	44,992,466.23
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	76,715,109.99	61,725,313.92
减: 现金的期初余额	61,725,313.92	28,106,712.55
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	14,989,796.07	33,618,601.37

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	76,715,109.99	61,725,313.92
其中: 库存现金	1,174.24	35,212.09
可随时用于支付的银行存款	76,713,762.24	61,689,928.32
可随时用于支付的其他货币资金	173.51	173.51
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	76,715,109.99	61,725,313.92
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) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	53,111,552.39	70,295,209.77
其中: 支付货款	50,634,748.39	69,745,374.37
支付固定资产等长期资产购置款	2,476,804.00	549,835.40

(4) 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
2021 年 12 月 31 日	62,909,697.21	61,725,313.92	1,184,383.29	系使用受限保函保证金和票据保证金
2022 年 12 月 31 日	77,089,849.83	76,715,109.99	374,739.84	系使用受限保函保证金和 ETC 冻结

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	374,739.84	保函保证金和 ETC 冻结
应收账款	18,592,000.00	一年内到期的长期借款质押
长期应收款	7,968,000.00	一年内到期的长期借款质押
合 计	26,934,739.84	

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
工信项目区级资助资金	500,000.00	其他收益	根据杭州高信技术产业开发区经济和信息化局 杭州市滨江区经济和信息化局 杭州高新技术产业开发区财政局 杭州市滨江区财政局文件《关于下达 2022 年第一批国家、省、市工信项目区级资助资金的通知》(区经信〔2022〕13 号)，由杭州高新技术产业开发区(滨江)经济和信息化局拨入。
增值税退税	495,239.86	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》(财税〔2011〕10 号)，增值税实际税负超过 3% 部分享受即征即退政策。
2020 年度区知识产权奖励资助	282,400.00	其他收益	根据杭州高新技术产业开发区(滨江)市场监督管理局《关于杭州高新区(滨江)2020 年度区知识产权奖励资助拨付的通知》，由杭州高新技术产业开发区(滨江)市场监督管理局拨入。
财政扶持资金	170,000.00	其他收益	由上海市金山区财政局拨入。
产业扶持资金	100,000.00	其他收益	根据杭州市科学技术协会文件《关于公布 2021 年度杭州市柔性引进院士资助名单(建站单位)的通知》(杭科协〔2022〕30 号)，由杭州市滨江区财政局拨入。
2021 年国高企认定奖励	100,000.00	其他收益	由杭州市滨江区财政局拨入。
2021 年国高企认定区奖	100,000.00	其他收益	由杭州市滨江区财政局拨入。
稳岗补贴	74,230.68	其他收益	由杭州市就业管理服务中心、杭州市临平区就业管理服务中心等拨入。
其他	112,660.53	其他收益	由杭州市就业管理服务中心、杭州市滨江区财政局等拨入。
小 计	1,934,531.07		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 1,934,531.07 元。

六、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

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	
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
上海联络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公司	杭州市	杭州市西湖区	销售、服务	100		设立

(二) 在联营企业中的权益

1. 重要的联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
山东耀华哲达节能服务有限公司	济南市	济南市钢城区	销售、服务	49.9999		权益法核算

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末数/本期数
	山东耀华哲达节能服务有限公司
流动资产	4,372,333.07
非流动资产	35,299,079.39
资产合计	39,671,412.46
流动负债	19,654,223.30
负债合计	19,654,223.30
归属于母公司所有者权益	20,017,189.16
按持股比例计算的净资产份额	10,008,593.58
对联营企业权益投资的账面价值	10,008,593.58
净利润	-13,914.36
综合收益总额	-13,914.36

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）2、五（一）3、五（一）4、五（一）6、五（一）9、五（一）18 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 2022 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 61.00%（2021 年 12 月 31 日：48.32%）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
银行借款	68,098,768.67	70,237,899.78	70,237,899.78		
应付账款	16,547,499.99	16,547,499.99	16,547,499.99		
其他应付款	1,246,148.28	1,246,148.28	1,246,148.28		
租赁负债	7,042,103.56	8,135,362.80		8,135,362.80	
一年内到期的非流动负债	6,103,879.91	6,269,966.81	6,269,966.81		
小 计	99,038,400.41	102,436,877.66	94,301,514.86	8,135,362.80	

(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
银行借款	55,078,686.71	55,908,009.49	55,908,009.49		

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
长期借款	7,010,020.55	7,420,473.33	10,020.55	7,410,452.78	
应付票据	15,794,439.89	15,794,439.89	15,794,439.89		
应付账款	20,979,169.13	20,979,169.13	20,979,169.13		
其他应付款	671,002.64	671,002.64	671,002.64		
租赁负债	2,606,965.95	2,621,681.04		2,621,681.04	
一年内到期的非流动负债	6,103,965.72	6,242,091.63	6,242,091.63		
小 计	108,244,250.59	109,636,867.15	99,604,733.33	10,032,133.82	

(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. 应收款项融资			24,517,112.37	24,517,112.37
2. 其他权益工具投资			150,000.00	150,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			24,667,112.37	24,667,112.37

(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. 对于持有的银行承兑汇票，公司采用票面金额确定其公允价值。

2. 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. 本公司重要的联营企业详见本财务报表附注六之说明。

4. 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	本公司之股东

(二) 关联交易情况

1. 关联担保情况

(1) 2022 年 11 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 3,000 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 3,000 万元的质押担保。截至 2022 年 12 月 31 日，在上述合同项下，本公司开具信用证及借款本金余额为 1,500 万元。

(2) 2022 年 7 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 1,000 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 2022 年 12 月 31 日，在上述合同项下，本公司借款本金余额为 1,000 万元。

(3) 2021 年 1 月，哲达节能公司、沈新荣、华展自动化公司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 1,500 万元借款提供最高限额为 2,200 万元的连带责任保证。截至 2022 年 12 月 31 日，在上述合同项下，本公司借款本金余额为 1,500 万元。

(4) 2021 年 12 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 1,000 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 1,000 万元的质押担保。截至 2022 年 12 月 31 日，在上述合同项下，本公司借款本金余额为 1,000 万元。

(5) 2022 年 8 月, 沈新荣、沈欣与中国银行股份有限公司杭州滨江支行《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 300 万元的连带责任保证。截至 2022 年 12 月 31 日, 在上述合同项下, 本公司借款本金余额为 300 万元。

(6) 2021 年 1 月, 哲达节能公司、沈新荣与上海浦东发展银行杭州文晖支行签订《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 1,000 万元的连带责任保证。同时, 本公司与上海浦东发展银行杭州文晖支行签订《应收账款最高额质押合同》, 为本公司与该行的债务协议提供最高额为 2,656 万元的质押担保。截至 2022 年 12 月 31 日, 在上述合同项下, 本公司借款本金余额为 200 万元。

(7) 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 1,332.80 万元提供保证担保。截至 2022 年 12 月 31 日融资租赁款余额 2,041,366.92 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	118.86 万元	144.36 万元

十、承诺事项

截至 2022 年 12 月 31 日, 本公司开立的尚在有效期内的履约保函金额为 258,267.60 元, 质量保函金额为 103,328.20 元。

十一、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。

2. 报告分部的财务信息

产品分部

项 目	自动化控制产品及技术服务	工业系统服务	智慧流体产品	分部间抵销	合 计
主营业务收入	153,508,907.33	117,861,975.18	12,274,315.74		283,645,198.25
主营业务成本	133,522,695.89	88,492,699.78	6,529,212.18		228,544,607.85

(二) 公司作为承租人

1. 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)14 之说明。

2. 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十四)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下:

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	43,620.00	95,388.88
合 计	43,620.00	95,388.88

3. 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	143,324.10	368,607.32
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	6,653,218.29	12,887,116.39
售后租回交易产生的相关损益		

4. 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注七(二)之说明。

(三) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

根据公司和浙江浙银金融租赁股份有限公司于 2019 年 9 月签订的 ZY2019ZJ122 号《融资租赁合同》，公司通过融资租赁租入 5 项固定资产账面原值 12,318,584.08 元，租赁期限 48 个月，融资租赁总额 14,886,394.14 元，确认未确认融资费用 2,567,810.06 元。截至 2022 年 12 月 31 日，该交易项下融资租赁款余额为 2,041,366.92 元。

十二、资产负债表日后事项

河北华西特种钢铁有限公司之诉讼案件情况说明

2020 年 9 月 30 日，公司与河北华西特种钢铁有限公司（简称华西钢铁公司）签订《河北华西特种钢铁有限公司空压站工程总承包合同》（以下简称“合同”），由本公司为华西钢铁公司提供合同约定项目的设备供货、安装、调试、培训、验收工作，2021 年，公司已按照合同约定完成负荷试车，正式竣工交付，并确认应收合同款 2,656.00 万元。

2022 年因华西钢铁公司未按合同约定付款，公司采取保全及诉讼等款项追偿措施，2022 年 7 月，经杭州市西湖区人民法院保全事项告知书（（2022）浙 0106 执保 1076 号），已冻结华西钢铁公司银行存款 2,921.60 万元。公司于 2022 年 8 月向杭州市西湖区人民法院提起诉讼，要求其偿还货款 2,656.00 万元，以及支付违约金 265.60 万元。后因华西钢铁公司申请管辖异议，根据浙江省杭州市中级人民法院（2022）浙 01 民辖终 874 号民事裁定书，案件移送至河北省乐亭县人民法院受理。2023 年 4 月 14 日，经河北省乐亭县人民法院发布的（2023）冀 0225 民初 396 号民事判决书，判决华西钢铁公司应于本判决生效后十五日内给付本公司全部合同款 2,656 万元，若逾期，则需另向本公司支付逾期付款违约金 265.60 万元。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司应收华西钢铁公司账款余额 2,656 万元，计提坏账准备 193.89 万元。

十三、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 (%)	
按组合计提坏账准备	62,087,814.74	100.00	9,068,229.14	14.61	53,019,585.60
合 计	62,087,814.74	100.00	9,068,229.14	14.61	53,019,585.60

(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 (%)	
按组合计提坏账准备	53,892,763.50	100.00	7,056,040.43	13.09	46,836,723.07
合 计	53,892,763.50	100.00	7,056,040.43	13.09	46,836,723.07

2) 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	44,509,696.72	8,189,323.24	18.40
应收陕鼓公司组合[注]	17,220,882.76	861,044.14	5.00
合并范围内关联方组合	357,235.26	17,861.76	5.00
小 计	62,087,814.74	9,068,229.14	14.61

[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 11,093,039.86 元

3) 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	13,099,864.06	654,993.20	5.00
1-2 年	23,493,301.20	2,349,330.12	10.00
2-3 年	1,011,247.06	303,374.12	30.00
3-4 年	2,958,998.28	1,479,499.14	50.00
4-5 年	2,720,797.32	2,176,637.86	80.00

5 年以上	1, 225, 488. 80	1, 225, 488. 80	100. 00
小 计	44, 509, 696. 72	8, 189, 323. 24	18. 40

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	28, 909, 493. 64
1-2 年	23, 847, 580. 06
2-3 年	2, 087, 807. 06
3-4 年	2, 958, 998. 28
4-5 年	2, 732, 757. 65
5 年以上	1, 551, 178. 05
合 计	62, 087, 814. 74

(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								
按组合计提坏账准备	7, 056, 040. 43	2, 128, 188. 71				116, 000. 00		9, 068, 229. 14
合 计	7, 056, 040. 43	2, 128, 188. 71				116, 000. 00		9, 068, 229. 14

(4) 本期实际核销应收账款 116, 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, 592, 000. 00	29. 94	1, 859, 200. 00
客户二	17, 220, 882. 76	27. 74	861, 044. 14
客户三	8, 094, 751. 61	13. 04	442, 337. 58
客户四	3, 635, 362. 00	5. 86	1, 385, 681. 00
客户五	1, 625, 665. 10	2. 62	162, 566. 51
小 计	49, 168, 661. 47	79. 20	4, 710, 829. 23

[注] 已对同属同一控制下的企业合并披露

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 (%)	
按组合计提坏账准备	24,188,501.75	100.00	1,763,858.20	7.29	22,424,643.55
合 计	24,188,501.75	100.00	1,763,858.20	7.29	22,424,643.55

(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	14,324,349.64	100.00	1,087,835.80	7.59	13,236,513.84
合 计	14,324,349.64	100.00	1,087,835.80	7.59	13,236,513.84

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 (%)
合并范围内关联方组合	22,284,169.83	1,114,208.49	5.00
账龄组合	1,904,331.92	649,649.71	34.11
其中：1 年以内	1,044,880.75	52,244.04	5.00
1-2 年	83,100.00	8,310.00	10.00
2-3 年	7.60	2.28	30.00
3-4 年	114,900.00	57,450.00	50.00
4-5 年	649,000.90	519,200.72	80.00
5 年以上	12,442.67	12,442.67	100.00
小 计	24,188,501.75	1,763,858.20	7.29

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	23,329,050.58
1-2 年	83,100.00
2-3 年	7.60
3-4 年	114,900.00
4-5 年	649,000.90
5 年以上	12,442.67

合 计	24,188,501.75
-----	---------------

(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 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	670,934.92	1,430.76	415,470.12	1,087,835.80
期初数在本期	-4,155.00	4,154.24	0.76	
--转入第二阶段	-4,155.00	4,155.00		
--转入第三阶段		-0.76	0.76	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	499,672.61	2,725.00	173,624.79	676,022.40
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	1,166,452.53	8,310.00	589,095.67	1,763,858.20

(4) 本期无实际核销的其他应收款。

(5) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	22,284,169.83	12,998,963.68
应收暂付款	1,059,923.42	401,494.46
押金保证金	844,408.50	923,891.50
合 计	24,188,501.75	14,324,349.64

(6) 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	13,933,064.20	1 年以内	57.60	696,653.21
上海联络自动化系统有限公司	拆借款	7,541,105.63	1 年以内	31.18	377,055.28
杭州展德软件有限公司	拆借款	810,000.00	1 年以内	3.35	40,500.00
江西慧联置业有限责任公司	押金保证金	284,224.90	4-5 年	1.18	227,379.92

天津钢铁集团有限公司	应收暂付款	200,000.00	1 年以内	0.83	10,000.00
小 计		22,768,394.73		94.14	1,351,588.41

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	39,200,000.00		39,200,000.00
对联营企业投资	10,008,593.58		10,008,593.58	10,015,550.76		10,015,550.76
合 计	49,208,593.58		49,208,593.58	49,215,550.76		49,215,550.76

(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		

(3) 对联营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
山东耀华哲达节能服务有限公司	10,015,550.76			-6,957.18	
合 计	10,015,550.76			-6,957.18	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	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		
联营企业						
山东耀华哲达节能服务有限公司					10,008,593.58	
合 计					10,008,593.58	

(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	116,011,570.63	87,710,408.30	113,008,002.96	73,236,523.92
其他业务收入	5,714.29			
合 计	116,017,284.92	87,710,408.30	113,008,002.96	73,236,523.92
其中：与客户之间的合同产生的收入	116,011,570.63	87,710,408.30	113,008,002.96	73,236,523.92

(2) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

报告分部	本期数	上年同期数
主要产品类型		
工业系统服务	100,981,712.99	95,347,519.29
智慧流体产品	12,297,621.86	15,497,208.72
技术服务收入	2,732,235.78	2,130,331.59
自动化控制产品		32,943.36
小 计	116,011,570.63	113,008,002.96

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	7,737,928.53	7,676,431.34
租赁、折旧及摊销	6,181,420.66	5,898,428.12
委托开发费	1,439,677.36	1,253,860.36
材料费	960,934.39	1,943,988.18
物业管理费	178,232.22	181,733.48
其他	1,045,693.56	1,711,557.13
合 计	17,543,886.72	18,665,998.61

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	8,000,000.00	9,000,000.00
银行理财产品收益	267,659.75	238,552.83
处置交易性金融资产取得的投资收益		112,000.56

权益法核算的长期股权投资收益	-6,957.18	15,551.76
票据贴现支出		-9,214.89
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	3,507.00	
合 计	8,264,209.57	9,356,890.26

十四、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	-588,712.08	
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）	1,439,291.21	
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	455,836.12	持有交易性金融资产产生的公允价值变动损益以及处置交易性金融资产的投资收益
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	2,463.02	
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	113,910.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	18,813.11	
小 计	1,441,601.76	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	11,750.47	
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	1,429,851.29	

(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	0.87	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.20	0.008	0.008

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	1,861,038.78
非经常性损益	B	1,429,851.29
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	431,187.49
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	214,436,316.93
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	
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	3,090,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	3
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	214,594,336.32
加权平均净资产收益率	M=A/L	0.87%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	0.20%

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	1,861,038.78
非经常性损益	B	1,429,851.29
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	431,187.49
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	0.04
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.008

(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

二〇二三年四月十八日

第九节 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）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度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