

杭州山科智能科技股份有限公司

2023 年半年度报告

2023-025



2023 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人钱炳炯、主管会计工作负责人周琴及会计机构负责人(会计主管人员)岑雪亚声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告涉及的发展战略及未来前瞻性陈述，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。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，描述了公司未来经营可能面临的主要风险，敬请广大投资者注意风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	38
第五节 环境和社会责任.....	39
第六节 重要事项.....	43
第七节 股份变动及股东情况.....	47
第八节 优先股相关情况.....	51
第九节 债券相关情况.....	52
第十节 财务报告.....	53

备查文件目录

一、载有公司负责人钱炳炯先生、主管会计工作负责人周琴女士、会计机构负责人岑雪亚女士签名并盖章的财务报表。

二、报告期内在中国证监会指定网站巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、经公司法定代表人钱炳炯先生签名的 2023 年半年度报告原件。

四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、山科智能	指	杭州山科智能科技股份有限公司
报告期、上年同期	指	2023 年 1-6 月、2022 年 1-6 月
嘉兴山科	指	嘉兴市山科电子技术开发有限公司，为公司全资子公司
宁波山科	指	宁波山科电子科技有限公司，为公司全资子公司
杭州山科	指	杭州山科电子科技有限公司，为公司全资子公司
山科园区	指	杭州山科园区管理有限公司，为公司全资子公司
元、万元	指	人民币元、万元
智能水表	指	智能水表是一种利用现代微电子技术、现代传感技术、智能 IC 卡技术对用水量进行计量并进行用水数据传递及结算交易的新型水表。
智能远传水表	指	带有电子采集模块的，通过电子模块完成数据采集、处理，并通过通讯系统传输水表数据的智能水表，通常不包含预付费 IC 卡表
超声波水表	指	利用超声波时差原理，采用工业级电子元器件制造而成的全电子水表。
机械水表	指	采用活动壁容积测量室的直接机械运动过程或水流流速对翼轮的作用以计算流经自来水管道的流体体积的流量计。
水表基表	指	智能水表的传统机械式计量部件，指机械式成品表或可以组成成品表的机械式套件。
智慧水务	指	对水务领域进行感知、物联、信息集成分析、智能决策执行的一体化解决方案，其目的在于确保水务企业管网运行安全、降低水务企业管网运行漏损率、提高水务企业经营管理能力。
水司	指	自来水公司或水务公司
阶梯水价	指	把户均用水量设置为若干个阶梯，第一阶梯为基础用水量，此阶梯内水量较少，每立方水价较低；第二阶梯水量较高，水价也较高一些；第三阶梯水量更多，水价也更高。随着户均消费水量的增长，每立方水价逐级递增。
NB-IoT	指	基于蜂窝的窄带物联网（Narrow Band Internet of Things, NB-IoT），是万物互联网络的一个重要分支。NB-IoT 是 IoT 领域一个新兴的技术，支持低功耗设备在广域网的蜂窝数据连接，也被叫作低功耗广域网（LPWA）。NB-IoT 聚焦于低功耗广覆盖（LPWA）物联网（IoT）市场，是一种可在全球范围内广泛应用的新兴技术，具有覆盖广、连接多、速率低、成本低、功耗少、架构优等

		特点，可以广泛应用于多种垂直行业，如远程抄表、资产跟踪、智能停车、智慧农业、智慧水务等。
LoRa 技术	指	一种专用于无线电调制解调的技术，LoRa 融合了数字扩频、数字信号处理和前向纠错编码技术，可广泛应用于物联网产业链中的 M2M (Machine to Machine) 行业，如智能电网、智能交通、无线水气热表抄表、无线自动化数据采集、工业自动化、智能建筑、消防、公共安全、环境保护、气象、数字化医疗、遥感勘测、军事、空间探索、农业、林业、水务、煤矿、石化等领域。
DMA	指	DMA (District Metering Area, 即独立计量区域) 是指通过截断管段或关闭管段上阀门的方法，将管网分为若干个相对独立的区域，并在每个区域的进水管和出水管上安装流量计，从而实现对各个区域入流量与出流量的监测。
MES	指	Manufacturing Execution System 的缩写，即一套面向制造企业车间执行层的信息化管理系统，能有效地指导工厂的生产运作过程

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	山科智能	股票代码	300897
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	杭州山科智能科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	山科智能		
公司的外文名称（如有）	Hangzhou Seck Intelligent Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SKZN		
公司的法定代表人	钱炳炯		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王雪洲	姚妙女
联系地址	浙江省杭州市余杭区文一西路 1218 号 恒生科技园 13 号楼 3、4 单元	浙江省杭州市余杭区文一西路 1218 号 恒生科技园 13 号楼 3、4 单元
电话	0571-87203681	0571-87203681
传真	0571-87203680	0571-87203680
电子信箱	seckdm@163.com	seckdm@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	301,852,427.33	225,778,362.37	33.69%
归属于上市公司股东的净利润（元）	36,817,134.63	31,140,128.66	18.23%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	35,079,181.12	25,870,712.24	35.59%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-8,251,044.74	-49,606,637.54	83.37%
基本每股收益（元/股）	0.54	0.46	17.39%
稀释每股收益（元/股）	0.54	0.46	17.39%
加权平均净资产收益率	3.91%	3.44%	0.47%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,199,778,864.88	1,123,285,172.80	6.81%
归属于上市公司股东的净资产（元）	926,064,190.11	880,221,870.89	5.21%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	66,016.34	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	-
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）	368,761.93	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	-

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	0.00	-
非货币性资产交换损益	0.00	-
委托他人投资或管理资产的损益	485,305.90	理财收益
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	0.00	-
债务重组损益	0.00	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	-
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	0.00	-
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	0.00	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,030,426.12	理财收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	-
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	0.00	-
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	0.00	-
受托经营取得的托管费收入	0.00	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	39,192.67	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	102,550.83	个税手续费
减：所得税影响额	354,300.28	
少数股东权益影响额（税后）	0.00	
合计	1,737,953.51	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
计入当期损益的政府补助	8,521,542.11	增值税退税

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司所处行业情况

水务行业是关系国计民生的基础产业，近年来，“水十条”、“智慧城市”、“节能减排”、“碳中和”以及《我国水表行业“十四五”发展规划纲要》等政策的出台为智能水表的发展提供了广阔的市场机遇；随着物联网、云计算、大数据等新一代信息技术在水务行业渗透与发展，智慧水务成为朝阳产业；《关于大力推进智慧水利建设的指导意见》、《“十四五”智慧水利建设规划》、《国家水网建设规划纲要》等政策为智慧水利的发展拓宽道路。

1、智能水表发展情况及政策驱动

根据中国计量协会水表工作委员会发布的《我国水表行业“十四五”发展规划纲要》显示，“十三五期间，我国水表行业发展势头良好，经营质量普遍改善；无线智能水表终端产品的出货量大幅递增，使行业整体销售规模有了较大幅度增长；智能水表与自动抄表系统等业务的产品质量与服务质量有了质的改观。”

2021年8月，国家发改委发布了《城镇供水价格管理办法》，《城镇供水价格管理办法》提出居民生活用水要实行阶梯价格制度，居民生活用水阶梯水价设置应当不少于三级，各地应当积极推进城镇供水“一户一表”改造，具备条件的应当安装智能水表。2021年11月，国务院发布了《地下水管理条例》，《地下水管理条例》规定：实行地下水取水总量控制制度，新建、改建、扩建地下水取水工程，应当同时安装计量设施。已有地下水取水工程未安装计量设施的，应当按照县级以上地方人民政府水行政主管部门规定的期限安装，单位和个人取用地下水量达到取水规模以上的，应当安装地下水取水在线计量设施，并将计量数据实时传输到有管理权限的水行政主管部门。2022年5月，国务院发布《关于推进以县城为重要载体的城镇化建设的意见》要求：推进数字化改造，建设新型基础设施，发展智慧县城。推进县城运行一网统管，促进市政公用设施及建筑等物联网应用、智能化改造，部分智能电表和智能水表等感知终端。上述政策的相关要求将进一步加速智能水表的应用和推广。

2021~2025 是我国国民经济和社会发展的第十四个五年计划期，“十四五”期间，将推进新型城镇化、交通水利等重大工程建设，供排水企业及工农业、企事业单位用水与节水的信息化、智能化和网络化工作进程的加快，直饮水供水系统的建设，这无疑都将为水表智能化发展和更新提供更为广阔的市场机会。同时，传感技术（机电转换）、通信技术、边缘计算技术和电磁超声技术应用等方面都会引导和促进智能产品使用功能完善；可见，在政策+技术双驱动，智能水表获发展动力，我国的水表行业在智

能水表渗透率提升的大背景，当前仍处于快速发展期。

2、智慧水务发展情况及政策驱动

智慧城市的核心建设点之一就是建设智慧水务，利用水务物联网技术更加高效的管理城市水资源。智慧水务作为水务行业信息化的高级阶段，其核心理念是利用物联网、大数据、云计算和移动互联网等新一代信息技术为支撑，通过智能设备实时感知水务企业生产、管网等信息的全方位变化，对海量感知数据进行传输、存储和处理，并基于统一融合和互联互通的智慧化信息平台，实施对大数据的智能分析，涵盖原水、供水、节水、排水、污水处理及水资源回收利用的完整产业链，从而达到“智慧”状态，更好的实现供水系统安全、稳定、可靠运行，提高水系统应急安全水平和运行管理效率。

2021年3月《“十四五”规划和2035远景目标纲要》指出：分级分类推进新型智慧城市建设，将物联网感知设施、通信系统等纳入公共基础设施统一规划建设，推进市政公用设施、建筑等物联网应用和智能化改造；构建智慧水利体系，以流域为单元提升水情测报和智能调度能力；推进农村水源保护和供水保障工程建设；2021年10月国家发改委、水利部等联合发布了《“十四五”节水型社会建设规划》，规划提出，要实施城镇供水管网漏损治理工程，建设分区计量工程，逐步实现供水管网的网格化、精细化管理。积极推进管网改造、供水管网压力调控工程。公共供水管网漏损率达到一级评定标准的城市要进一步降低漏损率，未达到一级评定标准的城市要将公共供水管网漏损率控制到一级评定标准以内。可见，新型智慧城市建设要求深度应用互联网、大数据和人工智能等技术，支撑传统基础设施转型升级，城镇供水作为新城建的重要一环，相关政策有力地促进了水务行业对于提升供水安全和降低水耗等的需求，推动了水务信息化的需求。

同时，供水管网作为智慧水务建设的重要部分。根据住建部发布的《2019年城市建设统计年鉴》显示，2019年我国600多个主要城市公共供水管网的漏损水量为81.64亿立方米，平均漏损率为14.12%，我国公共供水管网漏损情况严重。



数据来源：住建部《城市建设统计年鉴》

2022年1月19日，住建部办公厅、国家发改委办公厅印发《关于加强公共供水管网漏损控制的通知》，《通知》明确到2025年，城市和县城供水管网设施进一步完善，管网压力调控水平进一步提高，激励机制和建设改造、运行维护管理机制进一步健全，供水管网漏损控制水平进一步提升，长效机制基本形成。城市公共供水管网漏损率达到漏损控制及评定标准确定的一级评定标准的地区，进一步降低漏损率；未达到一级评定标准的地区，控制到一级评定标准以内；全国城市公共供水管网漏损率力争控制在9%以内。

2022年8月20日，住房和城乡建设部办公厅、国家发展改革委办公厅、国家疾病预防控制局综合司日前印发《关于加强城市供水安全保障工作的通知》，自2023年4月1日起，城市供水全面执行《生活饮用水卫生标准》（GB 5749-2022）。通知明确，到2025年，建立较为完善的城市供水全流程保障体系和基本健全的城市供水应急体系。

可见，城镇化的推进带动供水管网建设的持续发展。数字化、智慧化已经成为一项国家战略，全面智慧化的水务行业才能支撑智慧城市整体的建设，智慧水务能够进一步提高数据资产统一规划与维护管理，有效降低数据维护与应用系统开发建设成本，提高运营效率和效益、保证供水安全提供技术基础，市场前景广阔，发展空间巨大。

3、智慧水利发展情况及政策驱动

智慧水利是在以智慧城市为代表的智慧型社会建设中产生的相关先进理念和高新技术在水利行业的创新应用，是云计算、大数据、物联网、传感器等技术的综合应用。贯穿于原水、供水、节水、排水、污水处理及水资源配置、防洪减灾、水环境保护与水管理服务 etc 体系，可概括为“物联感知、互联互通、科学决策、智能管理”。

近年来，国务院、国家发改委、住房城乡建设部等部门都陆续印发了支持智慧水利行业的发展政策。2021年8月，水利部编制《“十四五”智慧水利建设规划》提出建设数字孪生流域、“2+N”水利智能业务应用体系；2021年11月发布《关于大力推进智慧水利建设的指导意见》指出：到2025年，通过建设数字孪生流域、“2+N”水利智能业务应用体系、水利网络安全体系、智慧水利保障体系，推进水利工程智能化改造，建成七大江河数字孪生流域，在重点防洪地区实现“四预”，在跨流域重大引调水工程、跨省重点河湖基本实现水资源管理与调配“四预”，N项业务应用水平明显提升，建成智慧水利体系1.0版。到2030年，具有防洪任务的河湖全面建成数字孪生流域，水利业务应用的数字化、网络化、智能化水平全面提升，建成智能水利体系2.0版。到2035年，各项水利治理管理活动全面实现数字化、网络化、智能化。2022年水利部制定《“十四五”期间推进智慧水利建设实施方案》，按照“需求牵引、应用至上、数字赋能、提升能力”要求，以数字化、网络化、智能化为主线，以数字化场景、智慧化模拟、精准化决策为路径，以构建数字孪生流域为核心，全面推进算据、算法、算力建设，加快构建具有预报、预警、预演、预案（以下简称“四预”）功能的智慧水利体系，为新阶段水利高质量发展提供有力支撑和强力驱动。

报告期内中共中央、国务院印发了《国家水网建设规划纲要》指出，到2035年基本形成国家水网总体格局，国家水网主骨架和大动脉逐步建成，省市县水网基本完善，构建与基本实现社会主义现代化相适应的国家水安全保障体系。《国家水网建设规划纲要》属于国家层面规划，将有效推动国家骨干水网建设，提升水资源配置能力。

上述政策持续利好，为智慧水利行业发展提供了广阔的市场机遇。未来全国水利投资年均增速将保持较高水平，水利工程行业投资建设力度将继续加大，发展前景可期。

（二）公司所处行业发展地位

报告期内，公司紧紧围绕“工业互联网+智能传感器及软件”这一技术路线，结合水务企业在水务安全、节能减排、惠民服务、提质增效等方面的内在需求，不断更新完善**智能远传水表及计量传感器、智慧水务管网智能设备以及智慧水务软件及系统**等产品体系。

公司经过二十多年的发展，已经成为集研发、生产、销售于一体的高新技术企业，拥有大量的专利技术和自主知识产权，在行业内树立了较高的品牌和知名度，公司入选浙江省“专精特新”中小企业，国家级专精特新“小巨人”企业，公司智能远传水表产品入选“浙江制造精品”名单。公司长期以“引领智慧水务新方向”作为使命，以“成为智慧供水的领航企业”作为近期战略，努力为水务企业提供稳定可靠的智慧水务技术、产品和服务。当前，全国已有800多家以水务公司为主的客户，并已经形成了覆盖大部分重点城市的销售网点。公司在国内同行业处于行业领先地位。

（三）公司主要业务

公司以“水十条”、“智慧城市”和“节能减排”等相关国家发展规划为导向，二十多年来保持着稳健发展，并在智能水表计量和管网检测技术上处于领先地位。公司紧紧围绕“工业互联网+智能传感器及软件”这一技术路线，致力于节能减排，满足水务企业在安全运行、节能降耗、提质增效及惠民服务等方面的内在需求，为水务企业提供了稳定可靠的智慧水务技术、产品和服务。

公司二十多年来不断整合物联网技术、大数据分析及控制技术，以行业发展为方向，以客户需求为导向，积极探索新一代信息技术和传统水务的深度融合，并将服务逐步拓展至污水、水利等多个板块，努力打造智慧水务生态圈。

（四）主要产品及用途

智慧水务是利用物联网、智能传感、云计算、大数据等技术对供水、排水、节水、污水处理等水务环节进行智慧化管理，通过结合传感器、通信网络、水务信息系统提高水务信息化水平，实现水务企业管网运行安全、降低水务企业管网运行漏损率、提高水务企业经营管理能力，使水务服务更加便捷化。

公司主要产品体系包括：智能远传水表、智慧水务管网智能产品、智慧软件集成产品、智慧水利集成产品等。

1、智能远传水表

智能远传水表主要应用于居民生活用水计量，解决了长久以来水务公司入户抄表难题，提高抄收效率，降低抄收成本；同时在数据采集、水表计量、水量监督和降低供水漏损率方面也具有传统机械水表所没有的优势。

公司是目前行业内少有的能够提供全系列智能远传水表计量传感器及多元化现场解决方案的厂家，可以满足不同水务不同安装场境的需求。公司生产销售智能水表最主要有以下几类：磁敏式脉冲智能水表及计量传感器、电感式脉冲智能水表及计量传感器、摄像直读智能水表及计量传感器、厚膜直读智能水表和光电直读智能水表、超声波智能水表等。智能水表是智慧水务重要物联网终端设备之一，可获取精确的用水数据，并解析不同用户群体的典型用水模式，实现对异常用水模式的甄别。



2、智慧水务管网智能产品

公司的智慧水务管网智能产品主要应用于管网数据的计量、采集和远程回传分析，目前主要有供水仪表实时监控调度系统、供水管网漏损检测系统和大口径电子仪表三大类产品。

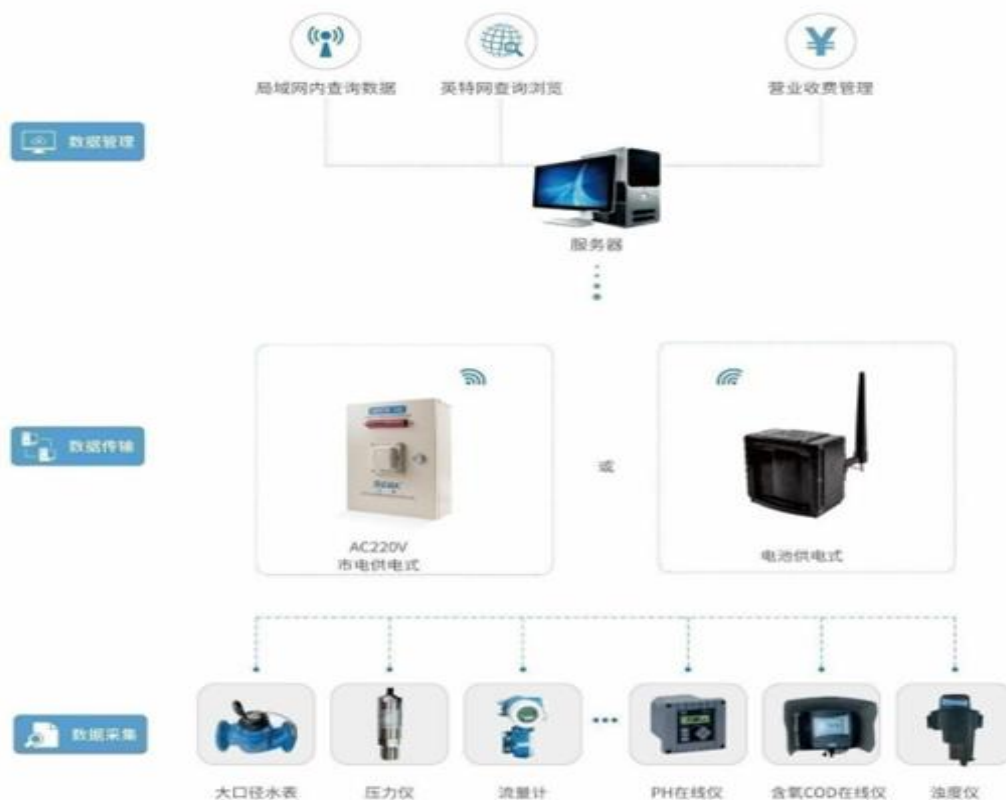
2.1 供水仪表实时监控调度系统

供水仪表实时监控调度系统主要应用于供水管网中在线仪表的自动监测和监控，设备可监控管网上大口径水表、流量计、压力仪、水质仪等在线仪表的日常运行状况，能够解决供水仪表管理滞后、遗漏、粗放等问题，以达到提高管理效益，降低漏损率，确保供水安全的目的。

供水仪表实时监控调度系统主要具备以下功能：（1）可以及时发现偷盗水、卡表、停水现象；（2）可接入多品牌流量计、电磁水表，实现接入仪器仪表互通互换，降低采购成本和维护成本；（3）解决用户端用水倒流对计量的影响问题，可通过监控数据直观展现二次污染的具体情况并及时告警；（4）可实现根据用户的用水规律对水表口径及型号进行选型建议；（5）可监控夜间最小流量（0-5点），分析区域管网漏损情况；（6）可实现管网产销差综合计算，通过分析并采取必要措施降低产销差率；为智慧水务平台提供管网基础数据，最终实现客户智慧水务管理。

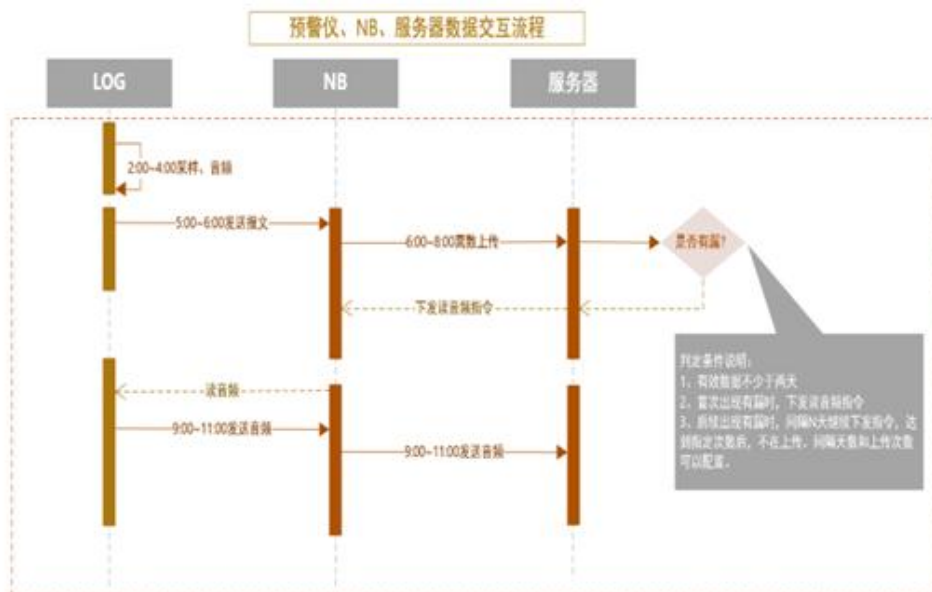
该系统实现了管网数据的远程定时或实时上传，将远程数据通过终端软件进行汇总，以此监测监控

范围内管网的运行情况；同时，该系统结合智能水表，对末端供水区域进行产销差分析，可动态呈现异常漏损出现的时间与位置，并且能够通过一系列测算方法分析出产销差形成的原因，进而提供相应的解决方案。

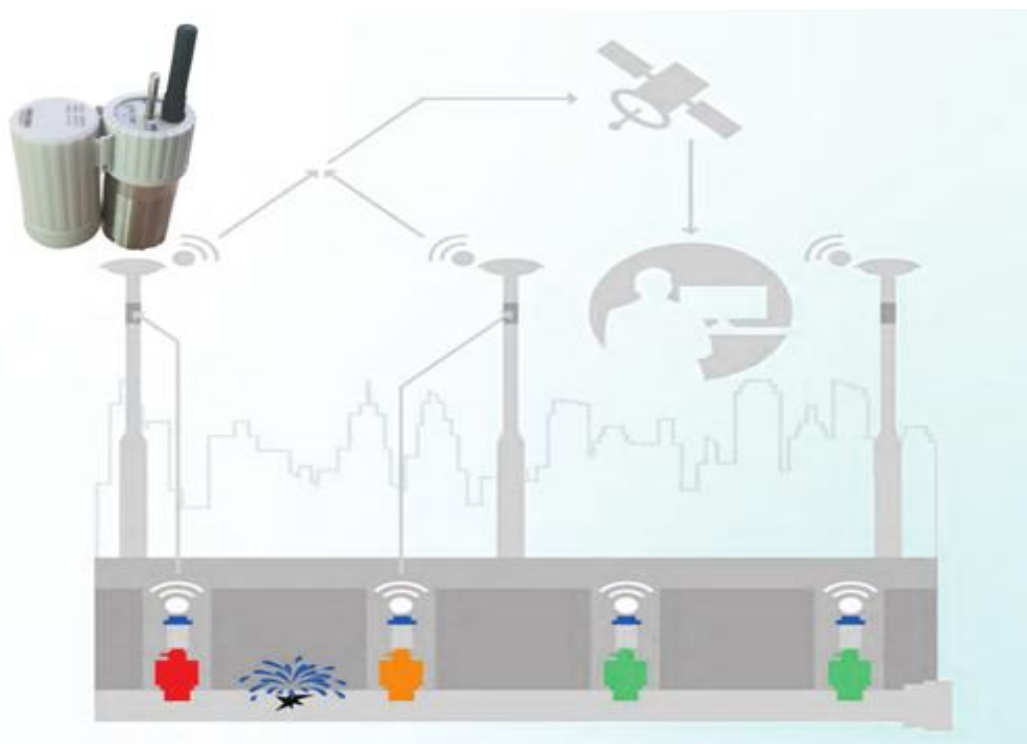


2.2 供水管网漏损检测系统

供水管网漏损检测系统通过采集供水管网的夜间声波信息，利用 NB-Iot 传输技术每日定时将数据传输回服务器端并进行管网渗漏情况分析，并给出相关预警状态，实现管网渗漏的预警。其具体业务流程图如下：



该系统通过吸附在阀门、消防栓或者管道上的渗漏预警仪，将水流通过管网产生的声波值转化为数值远传回系统进行分析，通过声波数值的大小以及相关的干扰因素判定管网是否存在渗漏，对渗漏点进行相关定位，辅助水司听漏检漏工作，提升听漏检漏效率，助力降低管网产销差。



2.3 大口径电子仪表

大口径电子仪表主要应用于工业用水的监测与计量，为管网使用状况的分析提供数据支撑。

大口径电子仪表具有较高的量程比，特别适用于流量变化较大的场合，具有低始动流速，高精度、高灵敏度，不会出现少记、漏记现象。水表内部没有可动的机械部件，管道直通，压损小，不会出现机

械水表卡表和拉表现象，保证长期测量准确。可选配压力传感器，流量和压力同时测量，实现大用户分区计量（DMA）区域检漏，是大用户计量、管网检漏、降耗增益的优选方案。



3、智慧软件集成产品

公司目前的智慧软件集成产品有智慧水务平台和智水家园管理系统。

3.1 智慧水务平台

智慧水务平台是对水务领域进行感知物联、集成分析、智能决策和展示执行的一体化解决方案及系统，实现水务管运的整体掌控，确保水务运行安全，降低水务运行漏损及成本，提升人员效益和水务设施寿命，提高水务经营管理的核心能力。该平台是一个具备数据采集—模型计算与大数据分析—决策执行能力的系统，可以为水务企业和水司单位提供更全面的感知，更主动的服务，更科学的决策，更自动的控制以及更及时的应对。

通过智慧水务一体化管理平台的总体规划实施，实现“智慧推进水务建设发展”的总体目标。具体实现为城市供水保障和供水漏损控制两个部分。



公司智慧水务供水平台以水务企业的战略发展目标为中心，整合云计算、大数据、GIS 地理信息、物联网技术，实现水厂、水压、水量、水质、能耗及二次供水设备的实时感知和域域化汇集管理，将水厂、供水管网以及供水社区的基础性设施进行有效连接，通过供水数据建模分析、管网空间分析、水力学模型，以更加精细和动态的方式管理水务系统的整个生产、管理和服务流程，并做出相应的处理结果辅助决策建议，以更加“智慧”的方式辅助水务企业进行管理和运维，从而形成现代化的智慧化供水系统，保证可靠供水，降低产销差，提升运营管控能力，实现供水管理各个系统与领域之间的信息资源共享、经济效益和社会效益的不断增长，推进供水管理改革。



3.2 智水家园管理系统

随着数字化建设不断深化“城市大脑+未来社区+未来乡村”建设，水务公司也有将‘未来社区’理念引入社区供水服务中的需求。公司智水家园管理系统专注于管网最后一公里用水安全及老百姓用水幸福指数提升。智水家园管理系统中供水管网与设备管理模块可对各类型供水设备进行基础信息管理，包括供水管网、大表监控、消防栓、压力仪等；3D地图中可查看供水设备基础信息，实地照片等，进行设备的精细化维护、管理，方便管理人员远程操作。

公司智水家园管理系统能精确计量，控制供排水过程中有可能产生的损耗，搭建家园 DMA 分区，使用漏损分析模型结合夜间流量分析，虚拟表等技术准确评估漏损率；采集供水管网的夜间噪音信息、进行管网漏损渗漏情况分析；使用消防栓压力智能检测：智能识别盗水行为，偷水漏水全流程监测。针对行动不便特别是独居老人，开发了人文关怀模块，当独居老人出现较长时间未用水情况时，系统会进行报警并将情况反馈给预留在系统里的联系人（家属或社区工作人员）。



4、智慧水利集成产品

智慧水利集成产品践行“节水优先、空间均衡、系统治理、两手发力”的治水方针，推出数字水库、河长制、山洪灾害防御、灌区管理、闸泵站管理、堤防海塘管理,供水管理等多个水利标准化管理、水资源智慧化管理和一站式数字孪生可视化管理平台。致力于用优质产品助力兴利调度、水旱灾害防御及治水节水工作，实现智慧水利转型升级，更好的服务社会公众。



图 水资源智慧管水综合平台-驾驶舱示例

水利数字孪生场景应用依托感知集成实时状态、数据治理、GIS 及 BIM 图形引擎、水利专业及智能识别模型等建立强大的数字孪生底板，对物理水利工程全要素以及管理过程进行数字化映射。实现可视化场景呈现，赋能水库、水闸、泵站、灌区、海塘、流域等水利场景管理，构建具有预报、预警、预演、预案功能的智慧水利体系。



图 数字孪生场景应用-流域场景示例

(五) 经营模式

1、盈利模式

公司的盈利主要依靠产品销售及服务。

公司产品方面，公司与传统水表企业发展路径不同，业内主要企业均起步于机械式水表，多年从事机械式水表的生产及销售，近年来随着智能化的发展，逐步开始生产智能远传水表。公司自成立开始，就着重于为水务企业解决传统机械式水表人工抄表环节高错误率及低效率问题，一直致力于发挥自身研发优势，着眼于计量传感器研发、设计，系统集成方案的设计，以智能计量传感器作为基础，参与研发水务数据分析软件，汇总、分析用户数据，并整合至终端设备，形成一体化、可扩展的供水信息化管理解决方案，为“智慧水务”和“智慧城市”布局，做到为客户给排水环节的需求提供一揽子解决方案，这使得公司产品技术含量和附加值大大增加。

公司服务方面，公司对各产品提供现场安装指导、系统调试、运营维护和维修等服务。公司在主要客户所在地区设有服务点，配备专业的技术人员提供现场安装指导、系统调试、运营维护服务。当出现产品问题，公司技术人员对产品状况进行评估、检定，提出解决方案。公司关注产品研发带来的自身价值提升，重视企业在未来竞争中的定位；同时重视产品的售后服务，以此作为公司盈利的保证。

2、采购模式

公司采购主要应用计划采购和比价采购模式，具体工作由采购部负责，采购的原材料包括集成电路和电子器件、外壳组件、五金配件、基表及其配件等。

公司拥有较为完善的物料采购流程：为保证原物料的采购质量，入围的合格供应商需满足公司的技术及质量标准，由公司产品质量部、产品技术中心、采购部、生产管理部、综合管理部开展联合评审，确定合格后列入公司合格供应商名单。无论是原材料还是其他物资，均严格按照公司采购管理程序执行：每年年初，采购部根据公司制定的年度生产与销售计划，并参考前一年的原材料、配件使用及库存情况编制采购预算，制定采购计划。公司面向市场，根据采购计划从供应商处通过订单方式独立采购。需要临时性采购时，采购部需编制临时采购计划，经公司授权后进行采购。当计划生产部门有特殊需求时，采购部经公司授权也可按照计划生产部门指定的要求进行采购。

3、生产模式

公司集智能远传水表、数据采集设备、智慧水务系统的研发、设计、生产、销售于一体。生产模式主要采用 MTO 模式，同时结合组装生产和自动化结合等多种生产模式。（1）MTO 模式可以完全依据顾客的特殊要求制造其所需产品，且可将存货降至最低；（2）公司基表、数据采集设备采用组装型生产模式，智能远传设备采用组装型和自动化结合的生产模式，其中附加值较低、耗费人工、市场专业化服务充足的 PCB，SMT，基表配件加工等非关键工序以部份外协方式生产，最终将自制、外协或外购的部件进行组装、程序烧录，半成品、成品测试，整机测试，制造出成品。（3）公司采用提前备货生产模式，即根

据相关产品某一段时间内的销售情况，结合公司对市场需求的预期进行综合分析判断，对部分共性产品或常规通用部件提前生产、备货。公司已制订了《安全库存制度》，根据产品的销售情况确定安全库存，确保公司产能处在正常水平。

公司产品生产的关键过程为自主生产，部分过程采用外协加工。产品的生产和检验过程严格按照 ISO9001 体系执行全过程质量控制。同时，生产过程中采用公司自主研发的 PLM 系统（产品全生命周期管理软件）对设备的测试数据进行全自动的记录、判断、跟踪、统计及分析，在满足生产系统高效和灵活运作的同时，保证产品记录数据的准确性、产品标准的一致性以及产品质量的稳定性。

4、销售模式

公司设立了营销中心，由分管副总经理直接领导，负责销售目标的制定和实施，组织销售合同的评审、签订、执行等工作。公司各营销中心在客户所在地区设有服务点，配备专业的人员落实公司销售任务，同时具备提供服务指导、运营、维护等功能。当前，公司主要采用直销方式，有极少量经销商负责指定区域的业务拓展。直销方式下，通常通过直接谈判或招投标方式取得订单，主要下游客户为水务公司，销售网络覆盖了全国大部分城市。

（六）主要业绩驱动因素

驱动因素一：政策引导，地区响应

近年来，我国颁发多部政策来推进全国智慧化、数字化建设，为智能水表产业的建设发展持续助力；2021 年 3 月颁发的《“十四五”规划和 2035 远景目标纲要》中指出，要以数字化助推城乡发展和治理模式创新，全面提高运行效率和宜居度；分级分类推进新型智慧城市建设，将物联网感知设施、通信系统等纳入公共基础设施统一规划建设，推进市政公用设施、建筑等物联网应用和智能化改造。

为全面推进节水型社会建设，国家发展改革委、水利部、住房城乡建设部、工业和信息化部、农业农村部联合印发《“十四五”节水型社会建设规划》，提出到 2025 年，基本补齐节约用水基础设施短板和监管能力弱项，节水型社会建设取得显著成效。

2022 年 5 月国务院发布的《关于推进以县城为重要载体的城镇化建设的意见》中提出，要推行县城运行一网统管，促进市政公用设施及建筑等物联网应用、智能化改造，部署智能电表和智能水表等感知终端。

同时，我国近年来我国城镇化率持续提升，城镇化建设效果显著。根据国家统计局数据显示，截至 2022 年年末中国城镇化率已达到 65.22%，相较 2017 年增长了 6.7 个百分点。随着城镇化建设工作的持续推进，未来中国城镇化率将继续上升，智慧化数字化基础设施将深入覆盖更多居民用户，智能水表的市场需求也将不断增加。

由此可见，全国推进节水型社会建设和城镇化率持续提升促进了智能水表、智慧水务等节水系统的应用。

驱动因素二：技术推动，信息重塑

目前，物联网、云计算、大数据等新一代信息技术在水务行业渗透与发展，不断革新的技术和海量的信息数据资源将推动智慧水务相关产品的快速发展，水务企业将通过大数据、物联网等技术不断提升信息化水平，实现数据资源的重塑和利用。构建智慧城市的一个重要动因是解决资源的节约和利用问题。水资源作为人类生存的基础，是一切城市发展的前提，构建智慧城市需要以构建智能水网作为基础，以相应的基础设施作为支撑。智慧城市需要城市各个组成部分提供信息、运用信息、分析信息、整合信息。公司将抓住智慧水务市场的发展机遇，实现城市供水基础设施的动态管理，达到智慧运营、卓越运营，助力水务企业的信息化升级。

二、核心竞争力分析

公司成立二十多年以来，始终把“引领智慧水务新方向”作为使命，持续研究提升与水务行业相关产品，具备面向多元化应用场景的智慧水务产品和解决方案服务能力。公司深耕水务行业二十多年，形成了自身独特的优势和核心竞争力。公司在行业内的核心竞争力主要体现在以下几个方面：

1、研发技术优势

创新是企业发展的动力。公司重视技术创新，重视技术的开发与利用。把技术创新作为企业发展的驱动力，每年研发投入占比处于行业前列，以保持产品先进性。近年来，公司持续加大创新投入，将研发队伍建设、技术人才培养、产品的产研结合放在企业未来发展的战略中。同时，公司引入全线自动化生产设备，建设智能工厂，大幅提高了生产效率和产品稳定性。

作为高新技术企业，奉行“以客户实际需求为导向”的研发思路。当前，公司已具备较强的研发能力，公司核心技术基于图像识别的计量表读数机电转换技术、厚膜电阻技术、动态密封技术、无线远传技术处于国内领先地位；电感式脉冲技术在小口径水表上取得突破性进展，并应用于大口径水表；小口径超声波智能远传水表开始批量生产；公司在行业内首推的分体式结构、单元无线结构得到客户的认可；结合大数据分析的山科产品全生命周期管理系统的上线，为产品的后期维护提供了有力的数据支撑。

截至报告期末，共取得 75 项专利，其中 10 项发明专利，31 项实用新型专利，34 项外观设计专利。获得软件著作权证书 68 项。技术优势和创新思维将推动公司不断发展，未来公司将从大口径超声波流量计量系统、大口径电磁流量计量系统、智能泵站污水厂控制系统、智能水务管理系统入手，进一步研发符合市场需求的先进产品。

2、产品结构优势

多层次的产品结构是企业实现战略目标的重要条件。公司重视产品在未来行业中的竞争，其结构的衍化和发展具有实用性和前瞻性。当前，公司产品种类丰富，其中既包括磁敏式脉冲智能水表、摄像直读智能水表、厚膜直读智能水表、光电直读智能水表及电感式脉冲智能水表、超声波计量水表、智水家园平台、智慧水务平台、智慧水利平台等产品。这些产品涵盖了智能远传水表的多种类型，型号齐全，能够满足用户多层次、多方位的要求。同时，公司重视客户的需求，既能为客户提供全套、完整的产品及系统，又可以按照客户要求提供智能水表的组件，使公司产品结构更加合理。

3、先进的质量管理体系优势

优良的产品品质是企业立足之本。公司重视产品质量管理，制定了员工行为规范制度、配备了具备相关管理经验的管理人员、建立了较完善的质量管理体系。在产品的设计、工艺研发、加工制造、质量检测等流程上统一协调，严格执行质量管理标准，实现产品质量一致性和全程可追溯。公司重视产品的质量，在进行生产和检测过程中，公司的企业标准优于国家标准、行业标准。当前，公司已通过 ISO9001 质量管理体系认证，公司所研发、生产的各类产品均经第三方机构检测；公司各类水表均已取得计量器具型式批准证书；公司取得信息系统集成及服务三级资质证书。

公司实现了生产过程中通过公司自主研发的 PLM 系统（产品全生命周期管理软件）对设备的测试数据进行全自动的记录、判断、跟踪、统计及分析，在满足生产系统高效和灵活运作的同时，能够保证产品记录数据的准确性、产品标准的一致性以及产品质量的稳定性，让每个环节的管理可视化、标准化、可溯源。

4、公司品牌影响力优势

品牌建设是企业发展的灵魂和必由之路。公司自成立以来，凭借领先的产品质量，“山科（SECK）”品牌获得了用户的认同。公司还先后被评为“高新技术企业”、“浙江省级研究开发中心”、“国家级专精特新小巨人企业”。公司智能远传水表产品入选“浙江制造精品”名单，公司“面向全网的二次供水泵房的集中监管控制系统”项目获得国家科技部项目立项；公司“热量计量仪表及校准装置”项目获得“科学技术进步奖三等奖”。当前，公司是中国计量协会水表工作委员会会员单位、中国城镇供水排水协会常务理事单位。同时，公司拥有多项核心技术和专利技术，产品获得广泛的应用与实践，“山科（SECK）”品牌在国内建立了良好的质量信誉和品牌形象。

5、企业管理优势

公司管理团队坚持高质量发展原则，当前，公司拥有一支具有丰富实践经验、稳定、高效的高级管理团队，一方面，团队成员学历较高，凝聚力和能力强；另一方面，团队结构搭配合理，其中包括

技术研发专家、营销业务人才、专业管理人才等。公司管理团队不断优化调整公司管理运营模式，将严格的管理制度和灵活的激励机制结合起来，推动企业正常运转，实现高效的组织能力，更好地支持公司业务的发展。

6、全方位、全时段、全过程售后服务优势

公司一直坚信优质的“产品”包括优质的产品质量和优质的售后服务，也一直坚持“真正使客户持续获得山科产品和山科服务的价值”的公司服务原则。在公司发展的二十多年来，建立了全方位、全时段、全过程售后服务体系，达到了国家《商品售后服务评价体系》规定的售后服务五星级要求。目前，公司已培养了一支深刻了解行业发展和水务公司管理的技术服务队伍，为客户提供及时满意的技术服务。同时，公司是行业内率先建立维护专用资金的企业，保证用户能够及时、真正享受我公司承诺的服务。

7、产品客户优势

产品营销是企业发展的助推器。当前，公司对营销人员建立了长效、科学的激励机制，通过学习、培训、考核、奖惩等手段，有效地调动了营销人员的积极性。通过努力，公司已拥有一支业务水平较高的营销队伍。公司与 800 多家以水务公司为主的客户建立和保持着业务关系，随着阶梯水价政策的实施，水表产品将逐步过渡到由水务公司集中统一采购，公司的渠道优势将更加明显。此外，公司在北京、上海、南京、深圳等城市设立了营销和售后服务点，建立起完善的销售网络和服务管理体系，确保了服务的及时性、有效性。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	301,852,427.33	225,778,362.37	33.69%	本期业务量增加所致
营业成本	182,373,754.09	132,642,736.37	37.49%	本期单位成本较高的产品占比增加所致
销售费用	44,042,037.03	32,520,377.89	35.43%	本期业务量增加导致相应费用增加
管理费用	17,550,295.47	14,015,951.87	25.22%	
财务费用	-564,175.00	-138,877.56	-306.24%	本期存款利息收入增加所致
所得税费用	3,601,431.20	4,496,249.27	-19.90%	
研发投入	24,649,815.12	19,423,944.27	26.90%	本期研发人员增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-8,251,044.74	-49,606,637.54	83.37%	本期业务收款大幅增加所致
投资活动产生的现金	-7,530,579.27	8,910,071.25	-184.52%	主要是本报告期内到

流量净额				期理财收入大幅减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-28,630,214.86	14,280,790.58	-300.48%	主要是本报告期内银行贷款减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-44,411,838.87	-26,415,775.71	-68.13%	主要是本报告期内投资和筹资活动产生的现金净流量减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	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
分产品或服务						
分行业	295,960,266.46	179,195,622.90	39.45%	31.22%	35.20%	-1.78%
智能仪器仪表制造业	295,960,266.46	179,195,622.90	39.45%	31.22%	35.20%	-1.78%
分产品						
智能远传水表及计量传感器	253,932,930.49	157,360,580.35	38.03%	37.12%	42.64%	-2.40%
智慧水务管网智能设备	26,065,436.18	10,896,232.74	58.20%	16.73%	18.60%	-0.66%
分地区						
华东	181,427,525.54	106,798,262.19	41.13%	54.32%	59.13%	-1.78%
华南	58,499,785.10	38,185,597.60	34.73%	0.45%	2.36%	-1.22%

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	331,731.24	0.82%	理财收益	否
公允价值变动损益	1,030,426.12	2.55%	理财收益	否
资产减值	-877,532.42	-2.17%	合同资产增加	是
营业外收入	105,209.01	0.26%	处置固定资产收入	否
营业外支出	0.00	0.00%		

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	111,995,878.37	9.33%	160,148,560.85	13.01%	-3.68%	主要是本报告期内资金减少。
应收账款	311,086,065.70	25.93%	307,240,376.75	24.95%	0.98%	无重大变动
合同资产	52,614,728.86	4.39%	35,941,613.04	2.92%	1.47%	无重大变动
存货	215,931,154.67	18.00%	206,433,604.72	16.77%	1.23%	无重大变动
投资性房地产	104,302,840.17	8.69%	106,043,406.48	8.61%	0.08%	无重大变动
长期股权投资	27,866,333.46	2.32%	27,619,908.12	2.24%	0.08%	无重大变动
固定资产	81,170,550.08	6.77%	82,039,260.03	6.66%	0.11%	无重大变动
在建工程	128,419,920.04	10.70%	104,337,450.99	8.47%	2.23%	无重大变动
使用权资产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	无重大变动
短期借款	10,000,000.00	0.83%	150,150.00	0.01%	0.82%	无重大变动
合同负债	21,857,145.10	1.82%	41,302,863.90	3.35%	-1.53%	无重大变动
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	无重大变动
租赁负债	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	无重大变动
交易性金融资产	88,758,652.85	7.40%	127,415,166.67	10.35%	-2.95%	主要是本报告期内理财减少。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍	127,415,166.67	1,151,975.11	0.00	0.00	124,000,000.00	163,000,000.00	808,488.93	88,758,652.85

生金融资产)									
2. 衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他债权投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他权益工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他非流动金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融资产小计	127,415,166.67	1,151,975.11	0.00	0.00	124,000,000.00	163,000,000.00	808,488.93	-	88,758,652.85
投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他非流动金融资产	3,513,947.33	-121,548.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,392,398.34
应收款项融资	393,750.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	93,750.00	-	300,000.00
上述合计	131,322,864.00	1,030,426.12	0.00	0.00	124,000,000.00	163,000,000.00	902,238.93	-	92,451,051.19
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

5、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
银行承兑汇票保证金	12,693,623.27	开立银行承兑汇票
保函保证金	3,924,324.95	开立履约保函及质量保函
司法冻结	5,050,000.00	司法冻结
定期存单质押	600,000.00	定期存单质押
合计	22,267,948.22	

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
400,000.00	3,000,000.00	-86.67%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
杭州广山智能科技有限公司	科技推广和应用服务业	新设	400,000.00	40.00%	自有资金	杭州广迪科技有限公司	2023-3-23	智能仪器仪表	已投10%	-4,404.73	-4,404.73	否		
合计	--	--	400,000.00	--	--	--	--	--	--	-4,404.73	-4,404.73	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	127,415,166.67	1,151,975.11	0.00	124,000,000.00	163,000,000.00	0.00	-808,488.93	88,758,652.85	募集资金&自有资金
合计	127,415,166.67	1,151,975.11	0.00	124,000,000.00	163,000,000.00	0.00	-808,488.93	88,758,652.85	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

募集资金总额	50,870.76
报告期投入募集资金总额	3,532.15
已累计投入募集资金总额	42,018.93
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会《关于同意杭州山科智能科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》“证监许可[2020]2123号”文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商海通证券股份有限公司采用由主承销商余额包销方式，向社会公众公开发行人民币普通股股票 1,700 万股，发行价为每股人民币 33.46 元，共计募集资金 56,882.00 万元，扣除承销和保荐费用 3,945.04 万元后的募集资金为 52,936.96 万元，已由主承销商海通证券股份有限公司于 2020 年 9 月 22 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 2,066.20 万元后，公司本次募集资金净额为 50,870.76 万元，其中超额募集资金为 20,270.76 万元。</p> <p>截止 2023 年 6 月 30 日，本公司累计使用募集资金人民币 42,018.93 万元，其中本年度使用 3,532.15 万元，全部用于投入募集资金项目，累计取得的利息收入（扣除手续费后）为 1,894.32 万元，尚未使用募集资金 10,746.15 万元（含利息收入及理财收益等），其中 8,800.00 万元用于现金管理尚未到期，其余募集资金均存放于募集资金专户。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
年产 200 万套智能传感器项目	否	19,000	19,000	2,839.41	17,393.75	92.00%	2023 年 09 月 30 日	0	0	不适用	否
营销网络建设项目	否	2,000	2,000	78.46	787.61	39.00%	2023 年 09 月 30 日	0	0	不适用	否
技术研发中心项目	否	3,100	3,100	86.2	1,456.01	47.00%	2023 年 09 月 30 日	0	0	不适用	否
信息化建设项目	否	3,000	3,000	528.08	881.56	29.00%	2023 年 09 月 30 日	0	0	不适用	否
补充流动资金	否	3,500	3,500	0	3,500	100.00%		0	0	不适用	否
承诺投资项目	--	30,600	30,600	3,532.15	24,018.93	--	--			--	--

小计											
超募资金投向											
永久性补充流动资金	是	18,000	18,000	0	18,000						
超募资金投向小计	--	18,000	18,000	0	18,000	--	--			--	--
合计	--	48,600	48,600	3,532.15	42,018.93	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	公司于 2022 年 4 月 18 日召开第三届董事会第六次会议和第三届监事会第六次会议，会议审议通过了年产 200 万套智能传感器项目、技术研发中心项目、信息化建设项目、营销网络建设项目这四个项目，在募投项目实施主体、募集资金用途及投资项目规模不发生变化的情况下，对部分募投项目进行延期，延期到 2023 年 9 月 30 日。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司首次公开发行股票募集资金净额为 50,870.76 万元，超募资金为 20,270.76 万元。公司于 2020 年 9 月 29 日召开第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第十次会议，分别审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》、《关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，并于 2020 年 10 月 15 日召开的 2020 年第三次临时股东大会审议通过，同意公司使用超募资金 6,000 万元永久性补充公司流动资金；同意公司不超过人民币 3.6 亿元（含 3.6 亿元）的闲置募集资金、额度不超过人民币 1.5 亿元（含 1.5 亿元）的自有资金进行现金管理，用于购买投资安全性高、流动性好、满足保本要求、期限不超过 12 个月的产品，包括但不限于结构性存款、协定存款、通知存款、定期存款、保本型理财及国债逆回购品种等，现金管理有效期自公司 2020 年第三次临时股东大会审议通过之日起 12 个月内。2020 年度公司已使用超募资金 6,000 万元永久性补充流动资金。</p> <p>公司于 2021 年 8 月 25 日召开第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议，分别审议通过《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》和《关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，并于 2021 年 9 月 28 日召开的 2021 年第一次临时股东大会审议通过，同意公司使用超募资金 6,000 万元永久性补充公司流动资金，且在 2021 年 10 月 16 日之后实施；同意拟使用额度不超过人民币 3 亿元（含 3 亿元）的闲置募集资金、额度不超过人民币 1.5 亿元（含 1.5 亿元）的自有资金进行现金管理，用于购买投资安全性高、流动性好、满足保本要求、期限不超过 12 个月的产品，包括但不限于结构性存款、大额存单、定期存款、保本型理财及国债逆回购品种等，现金管理有效期自公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过之日起 12 个月内。2021 年度公司已使用超募资金 6000 万元永久性补充流动资金。</p> <p>公司于 2022 年 8 月 17 日召开第三届董事会第八次会议和第三届监事会第八次会议，分别审议通过《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》和《关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，并于 2022 年 9 月 16 日召开的 2022 年第一次临时股东大会审议通过，同意公司使用超募资金 6,000 万元永久性补充公司流动资金；同意拟使用额度不超过人民币 2 亿元（含 2 亿元）的闲置募集资金、额度不超过人民币 1.5 亿元（含 1.5 亿元）的自有资金进行现金管理，用于购买投资安全性高、流动性好、满足保本</p>										

	要求、期限不超过 12 个月的产品，包括但不限于结构性存款、大额存单、定期存款、保本型理财及国债逆回购品种等，现金管理有效期自公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过之日起 12 个月内。2022 年度公司已使用超募资金 6000 万元永久性补充流动资金。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 公司 2021 年 4 月 21 日召开第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于变更募投项目实施地点的议案》。募投项目“技术研发中心项目”实施地点原位于浙江省杭州市余杭区瓶窑镇蒿山头，变更为浙江省杭州市滨江区，东至杭高新工业[2019]2 号地块，南至空地，西至协同路，北至规划启智街，此地块为公司自有地。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2020 年 9 月 29 日召开第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第十次会议，审议通过了《以募集资金置换预先投入和已支付发行费用的议案》，截至 2020 年 9 月 27 日已使用自筹资金预先投入募投项目的实际投资金额为 5,216.36 万元、已使用自筹资金支付发行费用为 187.15 万元，同意使用募集资金 5,216.36 万元置换前期已预先投入募集资金投资项目的自筹资金，以募集资金 187.15 万元置换已支付发行费用自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2023 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金除部分用于购买理财产品外，其余存储在募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	0	0	0	0
银行理财产品	自有资金	4,000	0	0	0
券商理财产品	募集资金	10,700	8,800	0	0
券商理财产品	自有资金	2,000	0	0	0
合计		16,700	8,800	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

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	营业利润	净利润
杭州山科	子公司	智能水表	10	293,847,0	227,198,0	64,496,83	3,641,756	3,641,756

电子科技有限公司		及传感器的研发, 生产	0,000,000.00	27.96	95.34	0.51	.94	.94
嘉兴市山科电子技术开发有限公司	子公司	智能水表及传感器的研发, 生产	50,000.00	30,491,708.99	26,484,364.96	7,039,197.69	405,621.24	405,621.24
宁波山科电子科技有限公司	子公司	智能水表及传感器的研发, 生产	2,000,000.00	26,456,576.96	13,180,890.58	22,394,966.28	1,179,192.71	1,170,655.21
杭州山科园区管理有限公司	子公司	园区管理服务; 非居住房地产租赁;	2,000,000.00	11,345,348.37	2,946,514.21	5,384,873.86	-374,332.07	-375,644.79

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、技术及创新风险

随着智慧城市理念的不断深入, 人们对水资源的要求逐步提高, 而智能水表的研发有着较高的技术要求, 技术发展和技术更新较快, 新技术、新产品、新工艺不断涌现, 因此对技术创新与产品更新的要求也越来越高。虽然目前公司主要产品及技术与行业发展及同行业其他主流公司保持同步或超前, 但是如果公司不能及时跟进最前沿的技术动向, 不能保持技术创新, 无法适应市场需求进行产品升级换代, 使得产品技术落后于同行业主流公司, 无法被下游用户接受, 将对持续盈利能力和成长性产生不利影响。

应对措施: 公司将根据市场发展动向, 持续投入新技术、新产品的研发, 坚持以技术创新为本, 不断优化研发流程。着力从内部培养人才, 不断加强企业文化建设, 并通过有效的激励机制, 保障公司管理团队、核心技术及关键营销人员均持有不同数量的公司股份, 提高人员的积极性和稳定性。另外不断吸引优秀人才加入, 完善研发组织及研发团队建设。

2、人才不足或流失带来的技术风险

公司所处的行业属于技术密集型产业, 有经验的管理人员、技术人员对于公司的创新和发展具有重要战略意义, 而近年来我国智能计量领域发展迅速, 行业内各企业普遍面临管理、技术人才匮乏局面。虽然公司着力从内部培养人才, 不断加强企业文化建设, 并通过有效的激励机制, 保障公司管理团队、

核心技术及关键营销人员均持有不同数量的公司股份，提高了人员的积极性和稳定性，但仍需要不断的吸引优秀人才加入，若出现后续人才不足的情况，则仍会对公司未来持续的创新和发展造成不利影响风险。

应对措施：公司将积极推进人才战略，加大在吸纳人才方面的竞争力度，与各高级管理人员和核心人员签署保密协议，提前保障关键技术的安全性，不断完善人才引进机制，拓宽人才引进渠道，建立全方面人才培养方案。

3、应收账款规模较大的风险

公司应收账款的规模较大，虽然公司主要销售对象为各地区水务公司，通常为国有企业或事业单位，客户整体信用状况较好，且应收账款 90%左右为一年以内，账龄较短，应收账款整体质量较好。但较大规模的应收账款增加了管理压力，加大了坏账损失的风险；且应收账款规模持续增加将减少公司流动资金规模，流动资金的不足可能对公司业务的拓展造成不利影响。

应对措施：公司加大应收账款的对账频度和催收力度、并每月对应收账款进行账龄分析，对销售人员实施销售回款考核与激励机制，对长账龄的应收账款，及时报法务部门，通过发催款函的形式催收，从而进一步加强应收账款的管理，努力控制应收账款的规模，保证应收账款的回收。

4、投资风险

公司将根据战略规划，围绕智慧水务生态链不断寻求产业投资与并购的机会，虽然公司在投资时会加强前期的调研和后期的管理跟踪工作，但由于产业发展、市场变化、标的企业经营状况等方面都可能存在一定的不确定性，从而影响公司的经营业绩。

应对措施：公司管理层将制定符合可持续发展的投资规划，对已有的制度、模式，管理团队进行提升，同时，加强投前和投后的管理工作，不做盲目投资。

5、原材料成本波动风险

公司的主要原材料为集成电路及电子器件、基表及配件、外壳组件及五金配件等，公司所需主要原材料的平均采购价格有一定的波动，但是相对稳定，如果未来公司主要原材料价格发生大幅上涨，或者产品的技术革新导致新型原材料价格较现有原材料价格大幅上涨，公司将面临原材料成本上升而导致毛利率下降的风险。

应对措施：公司在确保产品质量的前提下，加大研发投入和科技创新。针对原材料供应及价格变动风险，持续优化原材料供应链，公司采购人员也会密切关注原材料的市场价格走势，科学合理安排产销周期，提高库存周转率，拓宽采购渠道，增强议价能，降低库存因原材料价格波动可能带来的风险。

6、存货规模较大的风险

公司存货主要由原材料和发出商品构成，这种以原材料和发出商品为主的存货结构与公司业务模式密切相关。发出商品如长期无法完成安装验收环节，将对未来的销售收入规模产生不利影响；发出商品由于已发至客户，虽然存放于指定场所，并且公司备有相关人员定期检查存放与使用进度，但仍可能由于管理不善引发存放损失风险。

应对措施：对于期末发出商品，公司由专门部门进行管理，对收货确认的发出商品发货后及时催收收货确认单；对验收确认的发出商品，每月编制发出商品余额明细表，每半年与客户函证确认，对收货确认 6 个月以上和验收确认 1 年以上的发出商品分析未确认收入原因，降低库存风险。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 04 月 26 日	全景网“投资者关系互动平台” (https://ir.p5w.net)	其他	其他	线上参与山科智能 2022 年网上业绩说明会的投资者	详见巨潮资讯网投资者关系活动记录表	4 月 27 日巨潮资讯网投资者关系活动记录 (2023-001) (http://www.cninfo.com.cn)

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	55.79%	2023 年 05 月 09 日	2023 年 05 月 09 日	巨潮资讯网（公告编号：2023-020）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及其子公司在日常经营中，认真执行国家有关环境保护方面的法律法规，报告期内未出现因违反环境保护相关法律。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及下属子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

二、社会责任情况

山科智能以“水十条”、“智慧城市”和“节能减排”等相关国家发展规划为导向，紧紧围绕“工业互联网+智能传感器及软件”这一技术路线，结合水务企业在水务安全、节能减排、惠民服务、提质增效等方面的内在需求，发挥山科在智能传感器、智能终端、平台软件等技术产品优势，在履行好企业经济责任的基础上，从股东及投资者权益、员工权益、客户和供应商权益、环境保护与社会服务等方面积极践行企业社会责任，为创建可持续发展和节约型社会贡献山科力量。

（一）股东及投资者权益保护

1、健全规范公司治理结构，保证公司规范运作；

公司治理结构健全规范运作，股东大会、董事会、监事会、总经理层四方面层级分明、权责明确、相互制衡；《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》等为主要架构的规章制度落地实施。规范完善的公司治理架构促进了公司规范运作，提高公司治理水平；同时，为股东及相关利益方创造价值提供了保证。

报告期内，严格规范股东大会、董事会、监事会的召集、召开和表决程序等。每次股东大会都由律师出席见证，并对股东大会的召集和召开程序、出席会议人员资格、召集人资格、会议表决程序、表决

结果以及形成的会议决议等发表法律意见。股东大会均采取了现场表决和网络投票相结合的方式，保证了所有股东，特别是中小股东享有平等地位，能够有效参与并充分行使表决权。

2、规范信息披露，加强投资者关系管理；

（1）真实透明的信息披露

公司严格按照有关法律法规，真实、准确、及时、完整地披露有关信息，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，确保投资者公平获取公司信息。

（2）多元的投资者沟通机制

公司高度重视投资者关系管理工作，持续健全完善投资者沟通机制。公司通过投资者现场接待、充分利用互动易、投资者咨询热线、公司邮箱等多种渠道做好日常接待处理工作，加深投资者对公司的理解和认同，维护公司与投资者的长期、良好、稳定的关系。

报告期内，针对互动易上投资者的提问，及时给与回复；针对投资者来电，及时接听并做好相关记录，每月集中汇总投资者关心的问题反馈至管理层；同时，认真听取广大股东宝贵的意见和建议，建立了投资者与公司之间规范、畅通的沟通与交流渠道，与投资者形成了良好的双向互动。

（二）员工权益保护

员工是企业发展的最宝贵的财富，“山科人”是山科发展的基石；山科秉承“尊重人才、服务奉献”的核心价值观，将员工权益保护落到实处。

1、合规用工

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，制定和完善各项制度，规范招聘、雇佣、解聘、薪酬福利、考勤、平等机会、反歧视等方面的管理，报告期内未出现劳动用工风险。

2、优化薪酬结构，保障员工薪资及休假

报告期内，修订《人事管理制度》和《职等职级管理制度》，完善了市场化且有竞争力的薪酬体系、差异化的任职资格体系、规范化的晋升管理通道以及针对性的人才培养体系；同时公司全面落实员工休假制度，确保了员工正常的休息和休假。

3、员工福利

（1）员工保险

公司按时为员工办理、足额缴纳养老、医疗、生育、失业等社会保险和住房公积金，并为在一线提供服务的技术人员购买商业保险，进一步保障了企业与员工的合法权益。

（2）员工关爱

结合风俗习惯和公司实际情况，为员工提供节日礼品、员工结婚生子红包、员工及家属住院慰问金、职工医疗互助渠道、员工体检、节日礼品等物质关怀，让员工时刻感受到公司的关爱。

（3）员工活动

公司通过举办团建活动、节日活动等形式，丰富员工关怀体系，提升员工幸福感，让员工感受公司内部团结、融洽的良好氛围，从而在企业内形成积极向上的感召力，提高员工对公司的归属感和认同感。

（4）员工培训和发展

公司秉承“尊重人才、服务奉献”的价值观，为员工制定职业发展路径，注重员工的培训和发展，开展分层、分类的各项培训；新员工入职培训、中高层战狼特训营；实行导师带徒制、定期开展员工访谈，倾听一线员工的心声，开通员工建议信箱，畅通言路，积极采纳员工合理化建议，帮助每一位员工实现自我价值，与企业共同成长。

（三）客户及供应商权益保护

公司在售前、售中、售后服务过程中始终秉持山科品牌形象：真诚负责；践行山科品牌价值：专业品质、真诚服务。公司在北京、上海、南京、深圳等城市设立了售后服务点，建立起完善的服务管理体系，确保了售后服务的及时性、有效性。

公司严格按照公司《物料招标管理理办法》、《采购管理制度》，坚持合作共赢的原则，依据公司经营性质及产品特征，采取集中谈判、招标等方式选择供应商，已形成一套完善的“供应链”体系；同时，公司注重与各方供应商进行积极沟通，以降低采购成本、缩短采购周期，与供应商达成良好的合作伙伴关系。

（四）环境保护与社会服务

1、践行环境保护

公司长期自发组织一周一次的“美丽杭州，从我做起”公益活动。呼吁人人行动起来，从小事做起，爱护环境，绿色生活。用实际行动“传播道德新风尚，弘扬社会正能量”，把文明、环保的理念带给身边的山科智能的每一位员工。

2、践行绿色办公

(1) 减少空调等能耗，统一设置室内空调温度，努力节约各种能源，不仅有利于身体健康，也可避免空调超负荷工作。

(2) 无纸化办公，公司积极践行无纸化高效率办公，将大部分的审批流程设置到 OA 办公平台，减少纸张使用及浪费。

(3) 办公区节能灯使用及节约管理，公司公共区域设置感应灯，并倡导“人走灯熄”，使每个员工自觉做好节约用电。

(4) 积极利用线上会议系统开展工作，充分利用现代信息技术手段，推进节约型社会建设。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
福建铭泰集团有限公司诉杭州山科电子科技有限公司、中嘉建设有限公司、杭州山科智能科技股份有限公司侵权责任纠纷(二审)	467	否	审理中	不适用	不适用		未达到披露标准
天津泰达智慧城市科技有限公司诉杭州山科智能科技股份有限公司买卖合同纠纷	263	否	已调解	不适用	不适用		未达到披露标准

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内公司发生的租赁情况为各子公司日常经营所需的办公、生产、仓储等场地租赁，建设全国营销网络时，在各省市区建立营销办事处当地房屋租赁。公司将部份闲置房产用于出租，各租赁费用对公司报告期的利润未产生重大影响。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同总金 额	合同履行 的进度	本期确认 的销售收 入金额	累计确认 的销售收 入金额	应收账款 回款情况	影响重大 合同履行 的各项条 件是否发 生重大变 化	是否存在 合同无法 履行的重 大风险
-------------------	--------------	-----------	-------------	---------------------	---------------------	--------------	---	-----------------------------

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	38,452,723	56.55%						38,452,723	56.55%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	38,452,723	56.55%						38,452,723	56.55%
其中：境内法人持股	4,848,768	7.13%						4,848,768	7.13%
境内自然人持股	33,603,995	49.42%						33,603,995	49.42%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	29,547,277	43.45%						29,547,277	43.45%
1、人民币普通股	29,547,277	43.45%						29,547,277	43.45%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	68,000,000	100.00%						68,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	9,872	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
钱炳炯	境内自然人	14.78%	10,053,230.00		10,053,230.00	0		0
岑腾云	境内自然人	11.38%	7,737,429.00		7,737,429.00	0		0
季永聪	境内自然人	9.60%	6,528,444.00		6,528,444.00	0		0
王雪洲	境内自	8.61%	5,855,3		5,855,3	0		0

	然人		02.00		02.00			
刘弢	境内自然人	7.06%	4,798,472.00		0.00	4,798,472.00		0
李郁丰	境内自然人	6.40%	4,351,827.00		0.00	4,351,827.00		0
杭州晟捷投资管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	5.75%	3,912,931.00		3,912,931.00	0		0
胡绍水	境内自然人	4.08%	2,771,636.00		2,771,636.00	0		0
尉瑞英	境内自然人	2.00%	1,360,268.00		0.00	1,360,268.00		0
杭州晟盈投资管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.38%	935,837.00		935,837.00	0		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、上述股东钱炳炯、季永聪、岑腾云、王雪洲、胡绍水签署过《一致行动协议》； 2、上述股东之间不存在关联关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(参见注 11)	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
刘弢	4,798,472.00	人民币普通股	4,798,472.00					
李郁丰	4,351,827.00	人民币普通股	4,351,827.00					
尉瑞英	1,360,268.00	人民币普通股	1,360,268.00					
庄瑞板	433,800.00	人民币普通股	433,800.00					
王洪祥	276,355.00	人民币普通股	276,355.00					
姜登攀	235,084.00	人民币普通股	235,084.00					
UBS AG	198,552.00	人民币普通股	198,552.00					
#操雪兰	196,800.00	人民币普通股	196,800.00					
中信证券股份有限公司	193,714.00	人民币普通股	193,714.00					
胡新良	175,731.00	人民币普通股	175,731.00					
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							

前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东操雪兰通过普通证券账户持有 184,900 股，通过浙商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 11,900 股，实际合计持有 196,800 股。
--------------------------------------	---

公司是否具有表决权差异安排

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：杭州山科智能科技股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	111,995,878.37	160,148,560.85
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
交易性金融资产	88,758,652.85	127,415,166.67
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	285,000.00	190,000.00
应收账款	311,086,065.70	307,240,376.75
应收款项融资	300,000.00	393,750.00
预付款项	3,823,482.11	3,247,998.86
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
其他应收款	11,852,302.38	12,723,045.62
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	215,931,154.67	206,433,604.72
合同资产	52,614,728.86	35,941,613.04
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	2,517,942.37	3,601,166.65
流动资产合计	799,165,207.31	857,335,283.16
非流动资产：		
发放贷款和垫款	0.00	0.00

债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	27,866,333.46	27,619,908.12
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	3,392,398.34	3,513,947.33
投资性房地产	104,302,840.17	106,043,406.48
固定资产	81,170,550.08	82,039,260.03
在建工程	128,419,920.04	104,337,450.99
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	0.00	0.00
无形资产	25,920,363.60	26,277,286.92
开发支出	0.00	0.00
商誉	16,808.14	16,808.14
长期待摊费用	13,892,193.23	10,678,823.29
递延所得税资产	11,578,832.31	11,678,982.77
其他非流动资产	4,053,418.20	1,689,971.44
非流动资产合计	400,613,657.57	373,895,845.51
资产总计	1,199,778,864.88	1,231,231,128.67
流动负债：		
短期借款	10,000,000.00	150,150.00
向中央银行借款	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	37,646,260.40	48,021,209.61
应付账款	151,613,973.23	153,497,840.49
预收款项	2,161,263.31	791,689.95
合同负债	21,857,145.10	41,302,863.90
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
应付职工薪酬	17,401,230.89	19,833,668.78
应交税费	9,733,343.92	12,101,717.65
其他应付款	20,460,029.06	20,115,560.52
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付分保账款	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00

一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	2,841,428.86	5,369,372.29
流动负债合计	273,714,674.77	301,184,073.19
非流动负债：		
保险合同准备金	0.00	0.00
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	0.00	0.00
负债合计	273,714,674.77	301,184,073.19
所有者权益：		
股本	68,000,000.00	68,000,000.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	540,679,718.60	540,679,718.60
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	34,000,000.00	34,000,000.00
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	283,384,471.51	287,367,336.88
归属于母公司所有者权益合计	926,064,190.11	930,047,055.48
少数股东权益	0.00	0.00
所有者权益合计	926,064,190.11	930,047,055.48
负债和所有者权益总计	1,199,778,864.88	1,231,231,128.67

法定代表人：钱炳炯 主管会计工作负责人：周琴 会计机构负责人：岑雪亚

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	87,840,112.97	125,590,799.46
交易性金融资产	78,739,208.41	102,309,750.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	285,000.00	190,000.00
应收账款	317,028,329.94	306,319,712.41

应收款项融资	300,000.00	393,750.00
预付款项	3,713,922.22	4,423,138.05
其他应收款	15,148,329.58	15,977,041.96
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
存货	217,627,178.47	198,496,988.76
合同资产	52,614,728.86	35,941,613.04
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	2,067,101.96	2,694,863.55
流动资产合计	775,363,912.41	792,337,657.23
非流动资产：		
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	252,675,523.46	252,429,098.12
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	3,392,398.34	3,513,947.33
投资性房地产	101,972,524.50	103,672,201.77
固定资产	37,815,836.83	38,530,026.13
在建工程	5,131,342.22	4,286,204.29
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	0.00	0.00
无形资产	7,373,797.77	7,509,340.35
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	7,827,311.69	4,680,687.54
递延所得税资产	8,246,017.63	8,094,524.93
其他非流动资产	180,123.00	248,979.55
非流动资产合计	424,614,875.44	422,965,010.01
资产总计	1,199,978,787.85	1,215,302,667.24
流动负债：		
短期借款	10,000,000.00	150,150.00
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	37,646,260.40	48,221,209.61
应付账款	190,048,501.73	172,653,914.54
预收款项	0.00	0.00
合同负债	21,857,145.10	41,302,863.90
应付职工薪酬	13,540,970.61	14,116,975.48
应交税费	8,600,733.19	11,109,045.53

其他应付款	25,816,322.91	25,774,765.37
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	2,841,428.86	5,369,372.29
流动负债合计	310,351,362.80	318,698,296.72
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	0.00	0.00
负债合计	310,351,362.80	318,698,296.72
所有者权益：		
股本	68,000,000.00	68,000,000.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	540,772,257.82	540,772,257.82
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	34,000,000.00	34,000,000.00
未分配利润	246,855,167.23	253,832,112.70
所有者权益合计	889,627,425.05	896,604,370.52
负债和所有者权益总计	1,199,978,787.85	1,215,302,667.24

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	301,852,427.33	225,778,362.37
其中：营业收入	301,852,427.33	225,778,362.37
利息收入	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	270,774,130.70	200,159,719.52
其中：营业成本	182,373,754.09	132,642,736.37

利息支出	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险责任准备金净额	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
税金及附加	2,722,403.99	1,695,586.68
销售费用	44,042,037.03	32,520,377.89
管理费用	17,550,295.47	14,015,951.87
研发费用	24,649,815.12	19,423,944.27
财务费用	-564,175.00	-138,877.56
其中：利息费用	240.00	418,314.02
利息收入	628,754.61	601,897.09
加：其他收益	8,992,854.87	10,119,932.34
投资收益（损失以“-”号填列）	331,731.24	2,957,507.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-153,574.66	9,836.40
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,030,426.12	1,220,781.14
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-242,419.62	-4,155,019.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-877,532.42	-163,423.19
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.00	27,263.91
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	40,313,356.82	35,625,685.15
加：营业外收入	105,209.01	11,701.78
减：营业外支出	0.00	1,009.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	40,418,565.83	35,636,377.93
减：所得税费用	3,601,431.20	4,496,249.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	36,817,134.63	31,140,128.66
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	36,817,134.63	31,140,128.66
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00

(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)	36,817,134.63	31,140,128.66
2. 少数股东损益(净亏损以“-” 号填列)	0.00	0.00
六、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
归属母公司所有者的其他综合收益 的税后净额	0.00	0.00
(一) 不能重分类进损益的其他 综合收益	0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划变动 额	0.00	0.00
2. 权益法下不能转损益的其他 综合收益	0.00	0.00
3. 其他权益工具投资公允价值 变动	0.00	0.00
4. 企业自身信用风险公允价值 变动	0.00	0.00
5. 其他	0.00	0.00
(二) 将重分类进损益的其他综 合收益	0.00	0.00
1. 权益法下可转损益的其他综 合收益	0.00	0.00
2. 其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
3. 金融资产重分类计入其他综 合收益的金额	0.00	0.00
4. 其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00
5. 现金流量套期储备	0.00	0.00
6. 外币财务报表折算差额	0.00	0.00
7. 其他	0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的 税后净额	0.00	0.00
七、综合收益总额	36,817,134.63	31,140,128.66
归属于母公司所有者的综合收益总 额	36,817,134.63	31,140,128.66
归属于少数股东的综合收益总额	0.00	0.00
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.54	0.46
(二) 稀释每股收益	0.54	0.46

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

法定代表人：钱炳炯 主管会计工作负责人：周琴 会计机构负责人：岑雪亚

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	300,344,125.69	225,546,439.26
减：营业成本	193,577,075.77	139,178,123.91
税金及附加	2,449,896.60	1,155,394.42
销售费用	43,621,993.13	32,261,537.72
管理费用	11,993,808.05	9,342,880.34
研发费用	20,620,939.18	15,419,762.50

财务费用	-418,919.33	175,459.10
其中：利息费用	240.00	418,314.02
利息收入	479,727.51	283,775.97
加：其他收益	8,558,884.66	9,925,545.78
投资收益（损失以“-”号填列）	231,259.31	2,194,605.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-153,574.66	9,836.40
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	885,020.04	776,714.47
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-212,592.73	-4,051,811.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-877,532.42	-163,423.19
资产处置收益（损失以“-”号填列）	39,428.53	25,814.51
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	37,123,799.68	36,720,727.03
加：营业外收入	39,175.96	11,701.78
减：营业外支出	0.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	37,162,975.64	36,732,428.81
减：所得税费用	3,339,921.11	3,911,806.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	33,823,054.53	32,820,622.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	33,823,054.53	32,820,622.18
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
5. 其他	0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2. 其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
3. 金融资产重分类计入其他综	0.00	0.00

合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00
5. 现金流量套期储备	0.00	0.00
6. 外币财务报表折算差额	0.00	0.00
7. 其他	0.00	0.00
六、综合收益总额	33,823,054.53	32,820,622.18
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	305,875,057.43	227,042,173.59
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
代理买卖证券收到的现金净额	0.00	0.00
收到的税费返还	9,979,604.06	14,709,321.77
收到其他与经营活动有关的现金	5,430,447.54	4,579,375.80
经营活动现金流入小计	321,285,109.03	246,330,871.16
购买商品、接受劳务支付的现金	203,605,340.25	187,330,236.24
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
拆出资金净增加额	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	54,414,666.71	46,361,887.78
支付的各项税费	24,218,279.84	25,696,832.18
支付其他与经营活动有关的现金	47,297,866.97	36,548,552.50
经营活动现金流出小计	329,536,153.77	295,937,508.70
经营活动产生的现金流量净额	-8,251,044.74	-49,606,637.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	42,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	164,293,794.83	373,054,074.44
投资活动现金流入小计	164,293,794.83	373,096,074.44
购建固定资产、无形资产和其他长	47,424,374.10	59,186,003.19

期资产支付的现金		
投资支付的现金	400,000.00	3,000,000.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	124,000,000.00	302,000,000.00
投资活动现金流出小计	171,824,374.10	364,186,003.19
投资活动产生的现金流量净额	-7,530,579.27	8,910,071.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	10,000,000.00	61,636,914.80
收到其他与筹资活动有关的现金	16,628,413.77	5,167,137.78
筹资活动现金流入小计	26,628,413.77	66,804,052.58
偿还债务支付的现金	150,000.00	5,636,914.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,850,393.71	44,950,335.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	14,258,234.92	1,936,011.87
筹资活动现金流出小计	55,258,628.63	52,523,262.00
筹资活动产生的现金流量净额	-28,630,214.86	14,280,790.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-44,411,838.87	-26,415,775.71
加：期初现金及现金等价物余额	134,139,769.02	110,924,220.65
六、期末现金及现金等价物余额	89,727,930.15	84,508,444.94

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	300,634,496.08	226,596,486.99
收到的税费返还	8,407,784.66	7,863,723.81
收到其他与经营活动有关的现金	4,552,999.31	3,194,166.42
经营活动现金流入小计	313,595,280.05	237,654,377.22
购买商品、接受劳务支付的现金	225,964,609.44	184,659,101.40
支付给职工以及为职工支付的现金	35,374,263.65	30,360,377.25
支付的各项税费	22,363,421.60	24,427,590.63
支付其他与经营活动有关的现金	41,968,290.45	50,510,091.39
经营活动现金流出小计	325,670,585.14	289,957,160.67
经营活动产生的现金流量净额	-12,075,305.09	-52,302,783.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	42,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	114,961,944.59	262,100,925.81
投资活动现金流入小计	114,961,944.59	262,142,925.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,871,265.33	27,285,939.88

投资支付的现金	400,000.00	5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	90,000,000.00	222,000,000.00
投资活动现金流出小计	108,271,265.33	254,285,939.88
投资活动产生的现金流量净额	6,690,679.26	7,856,985.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	10,000,000.00	61,636,914.80
收到其他与筹资活动有关的现金	16,628,413.77	5,167,137.78
筹资活动现金流入小计	26,628,413.77	66,804,052.58
偿还债务支付的现金	150,000.00	5,636,914.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,845,395.90	44,950,335.33
支付其他与筹资活动有关的现金	14,258,234.92	1,936,011.87
筹资活动现金流出小计	55,253,630.82	52,523,262.00
筹资活动产生的现金流量净额	-28,625,217.05	14,280,790.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-34,009,842.88	-30,165,006.94
加：期初现金及现金等价物余额	99,582,007.63	72,714,055.49
六、期末现金及现金等价物余额	65,572,164.75	42,549,048.55

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小 计			
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减 ： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他				
优 先 股	永 续 债	其 他	减 ： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计						
一、上年年末余额	68,000,000.00	0.00	0.00	0.00	540,679.78	0.00	0.00	0.00	34,000,000.00	0.00	287,367,336.88	0.00	930,047,055.48	0.00	930,047,055.48	
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
二、本年期初余额	68,000,000.00	0.00	0.00	0.00	540,679.78	0.00	0.00	0.00	34,000,000.00	0.00	287,367,336.88	0.00	930,047,055.48	0.00	930,047,055.48	

	0				60				0		88		48		48
三、本期增减变动金额 (减少以 “-”号填 列)	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	- 3,9 82, 865 .37	0.0 0	- 3,9 82, 865 .37	0.0 0	- 3,9 82, 865 .37
(一) 综合 收益总额	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	36, 817 ,13 4.6 3	0.0 0	36, 817 ,13 4.6 3	0.0 0	36, 817 ,13 4.6 3
(二) 所有 者投入和减 少资本	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
1. 所有者 投入的普通 股	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
2. 其他权 益工具持有 者投入资本	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
4. 其他															
(三) 利润 分配	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	- 40, 800 ,00 0.0 0	0.0 0	- 40, 800 ,00 0.0 0	0.0 0	- 40, 800 ,00 0.0 0
1. 提取盈 余公积	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
2. 提取一 般风险准备	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
3. 对所有 者(或股 东)的分配	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	- 40, 800 ,00 0.0 0	0.0 0	- 40, 800 ,00 0.0 0	0.0 0	- 40, 800 ,00 0.0 0
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
1. 资本公 积转增资本 (或股本)	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
3. 盈余公 积弥补亏损	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0

4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
5. 其他综合收益结转留存收益	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
6. 其他	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0							
(五) 专项储备	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
1. 本期提取	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
2. 本期使用	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
(六) 其他	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
四、本期期末余额	68,000,000.00	0.00	0.00	0.00	540,679,718.60	0.00	0.00	0.00	34,000,000.00	0.00	283,384,471.51	0.00	926,064,190.11		926,064,190.11

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	68,000,000.00	0.00	0.00	0.00	540,679,718.60	0.00	0.00	0.00	34,000,000.00	0.00	254,020,236.63	0.00	896,681,742.23	0.00	896,681,742.23	
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
二、本年初余额	68,000,000.00	0.00	0.00	0.00	540,679,718.60	0.00	0.00	0.00	34,000,000.00	0.00	254,020,236.63	0.00	896,681,742.23	0.00	896,681,742.23	
三、本期增	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	-	0.00	-	

减变动金额 (减少以 “-”号填 列)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16, 459 ,87 1.3 4	0	16, 459 ,87 1.3 4	0	16, 459 ,87 1.3 4
(一) 综合 收益总额	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	31, 140 ,12 8.6 6	0.0 0	31, 140 ,12 8.6 6	0.0 0	31, 140 ,12 8.6 6
(二) 所有 者投入和减 少资本	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
1. 所有者 投入的普通 股	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
2. 其他权 益工具持有 者投入资本	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
4. 其他	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
(三) 利润 分配	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	- 47, 600 ,00 0.0 0	0.0 0	- 47, 600 ,00 0.0 0	0.0 0	- 47, 600 ,00 0.0 0
1. 提取盈 余公积	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
2. 提取一 般风险准备	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
3. 对所有 者(或股 东)的分配	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	- 47, 600 ,00 0.0 0	0.0 0	- 47, 600 ,00 0.0 0	0.0 0	- 47, 600 ,00 0.0 0
4. 其他	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
(四) 所有 者权益内部 结转	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
1. 资本公 积转增资本 (或股本)	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
3. 盈余公 积弥补亏损	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0

4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
5. 其他综合收益结转留存收益	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
6. 其他	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
(五) 专项储备	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
1. 本期提取	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
2. 本期使用	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
(六) 其他	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
四、本期期末余额	68,000,000.00	0.00	0.00	0.00	540,679.78	0.00	0.00	0.00	34,000.00	0.00	237,542.15	0.00	880,221.87	0.00	880,221.87

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	68,000,000.00	0.00	0.00	0.00	540,772.25	0.00	0.00	0.00	34,000.00	253,832.11	0.00	896,604.37
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	68,000,000.00	0.00	0.00	0.00	540,772.25	0.00	0.00	0.00	34,000.00	253,832.11	0.00	896,604.37
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-6,976.945	0.00	-6,976.945
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	33,823.054	0.00	33,823.054

(二) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	-
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	40,800,000.00	0.00	40,800,000.00
2. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	-
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	40,800,000.00	0.00	40,800,000.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

四、本期期末余额	68,000,000.00	0.00	0.00	0.00	540,772,257.82	0.00	0.00	0.00	34,000,000.00	246,855,167.23	0.00	889,627,425.05
----------	---------------	------	------	------	----------------	------	------	------	---------------	----------------	------	----------------

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	68,000,000.00	0.00	0.00	0.00	540,772,257.82	0.00	0.00	0.00	34,000,000.00	222,181,181.84	0.00	864,953,439.66
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年初余额	68,000,000.00	0.00	0.00	0.00	540,772,257.82	0.00	0.00	0.00	34,000,000.00	222,181,181.84	0.00	864,953,439.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-14,779,377.82	0.00	-14,779,377.82
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32,820,622.18	0.00	32,820,622.18
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	47,600,000.00	0.00	47,600,000.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 对所有者（或股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-47,600,000.00	0.00	-47,600,000.00

东)的分配										0,000 .00		0,000 .00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五)专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六)其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	68,000,000.00	0.00	0.00	0.00	540,772,257.82	0.00	0.00	0.00	34,000,000.00	207,401,804.02	0.00	850,174,061.84

三、公司基本情况

(一) 公司概况

杭州山科智能科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系原杭州山科电子技术开发有限公司(以下简称杭州山科公司),经杭州市市场监督管理局批准,杭州山科公司以2015年2月28日为基准日,采用整体变更方式设立本公司。本公司于2015年6月15日在杭州市市场监督管理局登记注册,取得注册号为330108000018498的《企业法人营业执照》,公司现持有统一社会信用代码为91330100719572130W的《营业执照》。公司注册资本为人民币6,800.00万元,总股本为6,800万股(每股面值人民币1元)。公司注册地:浙江省杭州市滨江区西兴街道启智街89号山科智能大厦1602室。法定代表人:钱炳炯。

经中国证券监督管理委员会 2020 年 9 月 8 日《关于同意杭州山科智能科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]2123 号）核准，公司向社会公众发行人民币普通股 1,700.00 万股。2020 年 9 月 28 日，公司在深圳证券交易所创业板挂牌上市（证券代码 300897）。本次发行完成后，公司注册资本变更为人民币 6,800 万元，总股本为 6,800 万股，每股面值人民币 1 元，其中：无限售条件的流通股 A 股 1,700 万股，有限售条件的流通股 A 股 5,100 万股。截至 2023 年 06 月 30 日，公司现有注册资本和股本均为人民币 68,000,000.00 元。其中：无限售条件的流通股 A 股 2,954.7277 万股，有限售条件的流通股 A 股 3,845.2723 万股。本公司的基本组织架构：根据国家法律法规和公司章程的规定，建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构；董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等四个专门委员会和董事会办公室。公司下设营销中心、产品品质部、计划生产部、产品技术中心、市场商务部、财务管理部、人力资源部、综合管理部、证券投资部等主要职能部门，拥有嘉兴市山科电子技术开发有限公司、宁波山科电子科技有限公司、杭州山科电子科技有限公司和杭州山科园区管理有限公司 4 家子公司，并下设杭州山科智能科技股份有限公司第二分公司、杭州山科智能科技股份有限公司第三分公司、杭州山科智能科技股份有限公司宁波分公司、杭州山科智能科技股份有限公司上海分公司 4 家分公司。

本公司属智能仪表制造行业。经营范围为：智能水务系统开发；供应用仪器仪表制造；供应用仪器仪表销售；智能仪器仪表制造；智能仪器仪表销售；工业自动化控制系统装置制造；工业自动化控制系统装置销售；智能控制系统集成；环境保护专用设备制造；环境保护专用设备销售；气体压缩机械制造；气体压缩机械销售；发电机及发电机组制造；发电机及发电机组销售；污泥处理装备制造；水资源管理；水利相关咨询服务；水文服务；大数据服务；信息系统集成服务；信息系统运行维护服务；电子元器件与机电组件设备销售；软件开发；软件销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；住宅水电安装维护服务；电子、机械设备维护（不含特种设备）；非居住房地产租赁（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

本财务报表及财务报表附注已于 2023 年 08 月 11 日经公司第三届董事会第十一次会议批准对外报出。

（二）合并范围

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司纳入合并范围的子公司共 4 家，详见附注七“在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司本年度合并范围无增加、注销和转让子公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国

证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认原则等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见附注三(十二)、三(十九)、三(二十二)、三(二十七)等相关说明。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，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。公司取得的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。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

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；对于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。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：(1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的，将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，在合并财务报表中，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或留存收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

2. 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当

期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三（十七）“长期股权投资”或本附注三（九）“金融工具”。

5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。即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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、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。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：（1）属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；（2）用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益或其他综合收益。

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

(1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

本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。对于以常规方式购买金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本附注三(二十七)的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述 1)、2)情形外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

(3)金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(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。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

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。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。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。

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

该类金融负债按照本附注三(九)2 金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

3) 财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述 1) 或 2) 情形的财务担保合同，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按照本附注三(九)5 金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本附注三(二十七)的收入确认方法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

除上述 1)、2)、3) 情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是

作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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)被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之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分在终止确认日的账面价值；(2)终止确认部分收到的对价，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之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

3. 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。

4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注三(十)。

5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、合同资产、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、租赁应收款以及本附注三(九)1(3)3所述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，是指本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。

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

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项或合同资产，本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工具，本公司按照一般方法计量损失准备，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。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

本公司考虑所有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，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日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。

本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，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务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收票据

本公司按照本附注三(九)5 所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注三(九)5 所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
关联方组合	以本公司控制为关联方组合确认依据

13、应收款项融资

本公司按照本附注三(九)5 所述的一般方法确定应收款项融资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收款项融资的信用损失。当单项应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注三(九)5 所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
关联方组合	以本公司控制为关联方组合确认依据

15、存货

1. 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. 企业取得存货按实际成本计量。(1)外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取 得的存货成本由采购成本和加工成本构成。(2)债务重组取得债务人用以抵债的存货，以放弃债权的公 允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。(3)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货 币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入 资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关 税费作为换入存货的成本。(4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的 账面价值确 定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减 去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时， 以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表 明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定， 其中：(1)产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货 的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；(2)需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时 估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；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。

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

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

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

16、合同资产

1. 合同资产是指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。

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。

2. 合同资产的减值

本公司按照本附注三(九)5所述的简化计量方法确定合同资产的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量合同资产的信用损失。当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

17、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

1. 共同控制和重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1)同一控制下的合并形成的，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现金、转让的非现金资产、所承担债务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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动直接转入留存收益。

(3) 除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：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，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当直接转入留存收益。

3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实

现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止确认权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

(2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值、或者两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。如与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

3. 对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

4. 投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产的用途或者存货改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产、无形资产或存货转换为投资性房地产，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

5. 当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

19、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本

能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

2. 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。对弃置时预计将产生较大费用的固定资产，预计弃置费用，并将其现值计入固定资产成本。

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同的方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率和折旧方法，分别计提折旧。各类固定资产折旧年限和折旧率如下：

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5	3.17
机器设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
运输工具	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
电子及其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

(1) 符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2) 已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3) 公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

4. 其他说明

(1) 因开工不足、自然灾害等导致连续 3 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

(2) 若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认，并停止折旧和计提减值。

(3) 固定资产出售、转让、报废或者毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(4) 本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

20、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。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结算的，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。

21、借款费用

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

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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) 暂停资本化：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。该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

(3) 停止资本化：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者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

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（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

22、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命依据	期限(年)
软件	预计受益期限	5-10
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	47.17-50

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地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等 特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性 较大等特点。

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，可证明其有用性； (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。如不满足上述条件的，于发生时计入当 期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

23、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气 资产、使用权资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大 变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量 现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流 量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收 回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去 处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见本附注 三(十)；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所 发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预 计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

24、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。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。其中：租入的固定资产发生的改良支出，对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内平均摊销。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，按剩余租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期限平均摊销。

租入的固定资产发生的装修费用，对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，按两次装修间隔期间与租赁资产剩余使用寿命中较短的期限平均摊销。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与租赁资产剩余使用寿命三者中较短的期限平均摊销。

25、合同负债

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。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。

26、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

27、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入的总确认原则

公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的，公司属于在某一时间段内履行履约义务；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的商品；(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。

对于在某一时间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，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，公司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，公司在客户取得相关商品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。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，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，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而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。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。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。

2. 本公司收入的具体确认原则

(1) 销售商品

1) 根据合同约定,公司销售商品并由公司负责安装的,不可单独区分的商品销售和安装服务组成的组合,由于客户能够从每一个组合或每一个组合与其他易于获得的资源一起使用中受益,故公司将上述每一个组合分别构成单项履约义务;由于上述由不可单独区分的商品销售和安装服务的组合的控制权均在客户验收时转移至客户,公司在相应的单项履约义务履行后,客户验收完成时点确认该单项履约义务的收入。

2) 根据合同约定,公司销售商品但不负责安装的,公司将商品销售作为单项履约义务,公司在相应的单项履约义务履行后,客户签收完成时点确认该单项履约义务的收入。

(2) 提供劳务

公司提供维护、维修等服务,由于维护、维修等服务周期较短,在维护、维修等服务提供完成时一次性确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

28、政府补助

1. 政府补助的分类

政府补助,是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助,是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等;与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。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,区分不同部分分别进行会计处理;难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为:

(1) 政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产,或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的,划分为与资产相关的政府补助。

(2) 根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的,划分为与收益相关的政府补助。

(3)若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2)政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4)根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；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，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1)财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2)财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1)初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表 债务法确认递延所得税。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。(3) 按照《企业 会计准则第 37 号——金融工具列报》等规定分类为权益工具的金融工具的股利支出，按照税收政策可 在企业所得税税前扣除且所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣 可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产， 除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业 合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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。

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。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。

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税 负债是与同一 税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税 资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资 产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本 公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

30、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直 接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款 额在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资 租赁款进 行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到 的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

31、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报 表项目的账面价 值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础 上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告 金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而， 这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管 理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债 的账面金额进行重大调整。本公司对前 述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响 变更当期的，其影响数 在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以 确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1. 租赁的分类

本公司作为出租人时，根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和 融资租赁，在 进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

2. 金融工具的减值

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项及债权投资、合同资产、以公允价值计 量且其变动计 入其他综合收益的应收款项融资及其他债权投资等的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估 计。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。本公司考虑历史统计数据的定量分析及 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。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被 改变的期间影响金融工具的账面价值及信 用减值损失的计提或转回。

3. 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

4. 非金融非流动资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值，要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

5. 折旧和摊销

本公司对采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

6. 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

7. 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

8. 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注三(十)“公允价值”披露。

32、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

33、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	6%、9%、13%
消费税	0	-
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
杭州山科智能科技股份有限公司	15%
嘉兴市山科电子技术开发有限公司	20%
宁波山科电子科技有限公司	20%
杭州山科园区管理有限公司	20%
杭州山科电子科技有限公司	25%

2、税收优惠

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号文)的规定,增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按17%税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的高新技术企业证书，公司于 2020 年 12 月 1 日被评定为高新技术企业，认定有效期为三年；根据《企业所得税法》规定，公司 2022 年度继续按 15% 的税率缴纳企业所得税。

根据《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(2019 年第 2 号)规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元 但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财税[2021]12 号)规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13 号)第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。公司子公司嘉兴市山科电子技术开发有限公司、宁波山科电子科技有限公司和杭州山科园区管理有限公司 2022 年度适用此税收优惠政策。

根据财政部、税务总局、科技部《关于加大支持科技创新税前扣除力度的公告》(关于加大支持科技创新税前扣除力度的公告)规定，对高新技术企业在 2022 年 10 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间新购置的设备、器具，允许当年一次性全额在计算应纳税所得额时扣除，并允许在税前实行 100% 加计扣除。本公司适用此优惠政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	118,898.48	113,636.65
银行存款	94,654,411.81	139,076,097.58
其他货币资金	17,222,568.08	20,958,826.62
合计	111,995,878.37	160,148,560.85
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	22,267,948.22	26,008,791.83

其他说明

其中因抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或资金汇回受到限制的款项明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	12,693,623.27	16,081,926.19
保函保证金	3,924,324.95	4,276,865.64
质押的定期存单	600,000.00	600,000.00
司法冻结资金	5,050,000.00	5,050,000.00
合计	22,267,948.22	26,008,791.83

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	88,758,652.85	127,415,166.67
其中：		
其中：		
合计	88,758,652.85	127,415,166.67

其他说明：

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	0.00	0.00
商业承兑票据	285,000.00	190,000.00
合计	285,000.00	190,000.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	300,000.00	100.00%	15,000.00	5.00%	285,000.00	200,000.00	100.00%	10,000.00	5.00%	190,000.00
其中：										
银行承兑汇票	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
	300,000.00	100.00%	15,000.00	5.00%	285,000.00	200,000.00	100.00%	10,000.00	5.00%	190,000.00

商业承兑汇票										
合计	300,000.00	100.00%	15,000.00	5.00%	285,000.00	200,000.00	100.00%	10,000.00	5.00%	190,000.00

按组合计提坏账准备：15000.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑票据	0.00	0.00	0.00%
商业承兑票据	300,000.00	15,000.00	5.00%
合计	300,000.00	15,000.00	

确定该组合依据的说明：

本公司按照本附注三(九)5所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

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

适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	10,000.00	5,000.00	0.00	0.00	0.00	15,000.00
合计	10,000.00	5,000.00	0.00	0.00	0.00	15,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	0.00	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00

账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	372,686,646.54	100.00%	61,600,580.84	16.53%	311,086,065.70	369,205,133.70	100.00%	61,964,756.95	13.65%	307,240,376.75
其中：										
合计	372,686,646.54	100.00%	61,600,580.84	16.53%	311,086,065.70	369,205,133.70	100.00%	61,964,756.95	13.65%	307,240,376.75

按组合计提坏账准备：61,600,580.84

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备的应收账款	372,686,646.54	61,600,580.84	16.53%
合计	372,686,646.54	61,600,580.84	

确定该组合依据的说明：

本公司按照本附注三(九)5 所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
关联方组合	以本公司控制为关联方组合确认依据

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	260,741,653.86
1 至 2 年	66,562,625.44
2 至 3 年	20,262,788.35
3 年以上	25,119,578.89
3 至 4 年	20,366,385.49
4 至 5 年	2,966,802.15
5 年以上	1,786,391.25
合计	372,686,646.54

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	61,964,756.95	-364,176.11	0.00	0.00	0.00	61,600,580.84
合计	61,964,756.95	-364,176.11	0.00	0.00	0.00	61,600,580.84

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	43,643,287.11	11.71%	6,006,105.35
第二名	38,057,182.90	10.21%	1,902,859.15
第三名	36,840,083.60	9.89%	1,842,004.18
第四名	11,850,371.28	3.18%	1,735,407.16
第五名	9,941,959.60	2.67%	5,743,879.80
合计	140,332,884.49	37.66%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	300,000.00	393,750.00
合计	300,000.00	393,750.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,776,711.39	98.78%	3,148,503.83	96.94%
1 至 2 年	35,603.00	0.93%	91,622.71	2.82%
2 至 3 年	11,167.72	0.29%	7,872.32	0.24%
3 年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	3,823,482.11		3,247,998.86	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末数	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例	未结算原因
第一名	642,201.83	1 年以内	16.80%	预付工程安装款
第二名	518,599.00	1 年以内	13.56%	预付货款
第三名	500,000.00	1 年以内	13.08%	预付工程安装款
第四名	165,080.00	1 年以内	4.32%	预付货款
第五名	138,383.70	1 年以内	3.62%	预付货款
合计	1,964,264.53		51.37%	

其他说明：

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	11,852,302.38	12,723,045.62
合计	11,852,302.38	12,723,045.62

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	0.00	0.00
委托贷款	0.00	0.00
债券投资	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
履约保证金	12,937,769.26	13,432,024.57
投标保证金	2,825,900.00	2,579,403.00
押金	269,733.25	271,733.25
其他	19,460.90	38,850.10
合计	16,052,863.41	16,322,010.92

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	460,855.42	1,601,723.87	1,536,386.01	3,598,965.30
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-113,959.51	113,959.51	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	-452,728.25	452,728.25	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	42,282.46	595,875.01	-36,561.75	601,595.72
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2023 年 6 月 30 日余额	389,178.37	1,858,830.15	1,952,552.51	4,200,561.03

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	7,783,567.43
1 至 2 年	4,331,805.30
2 至 3 年	1,984,938.17
3 年以上	1,952,552.51
3 至 4 年	1,103,841.96
4 至 5 年	584,170.05
5 年以上	264,540.50
合计	16,052,863.41

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	3,598,965.30	601,595.72	0.00	0.00	0.00	4,200,561.03
合计	3,598,965.30	601,595.72	0.00	0.00	0.00	4,200,561.03

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	履约保证金	1,163,100.00	1年以内 377204.00元； 1-2年 612569.50元； 2-3年 128160.00元； 3年以上 45166.50元。	7.25%	250,620.60
第二名	履约保证金	1,121,876.50	1-2年 917261.50元； 2-3年 204615.00元。	6.99%	285,759.80
第三名	履约保证金	1,061,283.60	1-2年	6.61%	212,256.72
第四名	履约保证金	1,000,000.00	1年以内	6.23%	50,000.00
第五名	履约保证金	987,879.00	1年以内 670000.00元； 1-2年 70000.00元； 2-3年 80000.00元； 3年以上 167879.00元。	6.15%	255,379.00
合计		5,334,139.10		33.23%	1,054,016.12

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成	账面价值

		本减值准备			本减值准备	
原材料	36,171,548.46	1,184,400.93	34,987,147.53	34,398,897.58	1,184,400.93	33,214,496.65
在产品	31,589,859.47	0.00	31,589,859.47	25,790,370.86	0.00	25,790,370.86
库存商品	11,919,926.44	156,167.39	11,763,759.05	13,269,319.07	156,167.39	13,113,151.68
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合同履约成本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
发出商品	137,590,388.62	0.00	137,590,388.62	134,315,585.53	0.00	134,315,585.53
合计	217,271,722.99	1,340,568.32	215,931,154.67	207,774,173.04	1,340,568.32	206,433,604.72

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,184,400.93	0.00	0.00	0.00	0.00	1,184,400.93
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	156,167.39	0.00	0.00	0.00	0.00	156,167.39
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合同履约成本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	1,340,568.32	0.00	0.00	0.00	0.00	1,340,568.32

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

9、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
产品质保金	55,383,925.12	2,769,196.26	52,614,728.86	37,833,276.88	1,891,663.84	35,941,613.04

合计	55,383,925.12	2,769,196.26	52,614,728.86	37,833,276.88	1,891,663.84	35,941,613.04
----	---------------	--------------	---------------	---------------	--------------	---------------

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
产品质保金	877,532.42	0.00	0.00	
合计	877,532.42	0.00	0.00	——

其他说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	0.00	0.00
应收退货成本	0.00	0.00
待抵扣进项税	2,300,852.83	3,369,085.81
预付待摊费用	217,089.54	232,080.84
合计	2,517,942.37	3,601,166.65

其他说明：

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
杭州山海链智能科技有限公司	2,009,112.12	0.00	0.00	-120,230.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,888,882.06	0.00
小计	2,009,112.12	0.00	0.00	-120,230.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,888,882.06	0.00
二、联营企业											
天津沃	1,372,	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,309,	0.00

威水务 科技有 限公司	267.90			62,449 .11						818.79	
泉州市 水务水 表检验 有限公 司	23,312 ,690.9 0	0.00	0.00	85,923 .11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,398 ,614.0 1	0.00
江苏讯 智捷能 源环保 有限公 司	925,83 7.20	0.00	0.00	- 52,413 .87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	873,42 3.33	0.00
杭州广 山智能 科技有 限公司	0.00	400,00 0.00	0.00	- 4,404. 73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	395,59 5.27	0.00
小计	25,610 ,796.0 0	400,00 0.00	0.00	- 33,344 .60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,977 ,451.4 0	0.00
合计	27,619 ,908.1 2	400,00 0.00	0.00	- 153,57 4.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27,866 ,333.4 6	0.00

其他说明

12、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,392,398.34	3,513,947.33
合计	3,392,398.34	3,513,947.33

其他说明：

13、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	109,632,744.70	0.00	0.00	109,632,744.70
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 外购	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 存货\固定资产\在建工程转	0.00	0.00	0.00	0.00

入				
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他转出	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	109,632,744.70	0.00	0.00	109,632,744.70
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	3,589,338.22	0.00	0.00	3,589,338.22
2. 本期增加金额	1,740,566.31	0.00	0.00	1,740,566.31
(1) 计提或摊销	1,740,566.31	0.00	0.00	1,740,566.31
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他转出	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	5,329,904.53	0.00	0.00	5,329,904.53
三、减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他转出	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值	104,302,840.17	0.00	0.00	104,302,840.17
1. 期末账面价值	104,302,840.17	0.00	0.00	104,302,840.17
2. 期初账面价值	106,043,406.48	0.00	0.00	106,043,406.48

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
瓶窑一期厂房	2,330,315.67	二期工程仍在施工，一期二期完成后

		办理产权证。
--	--	--------

其他说明

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	81,170,550.08	82,039,260.03
固定资产清理	0.00	0.00
合计	81,170,550.08	82,039,260.03

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	63,881,925.59	23,899,168.63	10,234,475.97	10,199,220.78	108,214,790.97
2. 本期增加金额	0.00	2,237,765.52	410,840.70	833,274.64	3,481,880.86
（1）购置	0.00	2,237,765.52	410,840.70	833,274.64	3,481,880.86
（2）在建工程转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（3）企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	361,871.80	0.00	361,871.80
（1）处置或报废	0.00	0.00	361,871.80	0.00	361,871.80
4. 期末余额	63,881,925.59	26,136,934.15	10,283,444.87	11,032,495.42	111,334,800.03
二、累计折旧					
1. 期初余额	9,422,552.60	7,295,451.60	5,622,528.36	3,834,998.38	26,175,530.94
2. 本期增加金额	1,013,131.98	1,293,917.83	771,843.01	1,253,604.40	4,332,497.22
（1）计提	1,013,131.98	1,293,917.83	771,843.01	1,253,604.40	4,332,497.22
3. 本期减少金额	0.00	0.00	343,778.21	0.00	343,778.21
（1）处置或报废	0.00	0.00	343,778.21	0.00	343,778.21
4. 期末余额	10,435,684.58	8,589,369.43	6,050,593.16	5,088,602.78	30,164,249.95
三、减值准备					
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

金额					
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	53,446,241.01	17,547,564.72	4,232,851.71	5,943,892.64	81,170,550.08
2. 期初账面价值	54,459,372.99	16,603,717.03	4,611,947.61	6,364,222.40	82,039,260.03

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
瓶窑一期厂房	33,161,523.84	二期工程仍在施工

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	128,419,920.04	104,337,450.99
工程物资	0.00	0.00
合计	128,419,920.04	104,337,450.99

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
瓶窑新厂房二期	122,265,526.66	0.00	122,265,526.66	99,267,049.63	0.00	99,267,049.63
其他工程	6,154,393.38	0.00	6,154,393.38	5,070,401.36	0.00	5,070,401.36
合计	128,419,920.04	0.00	128,419,920.04	104,337,450.99	0.00	104,337,450.99

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
瓶窑新厂房二期	120,000,000.00	99,267,049.63	22,998,477.03	0.00	0.00	122,265,526.66	101.89%	建设中	339,872.12	0.00	0.00%	募股资金
合计	120,000,000.00	99,267,049.63	22,998,477.03	0.00	0.00	122,265,526.66			339,872.12	0.00	0.00%	

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计			0.00			0.00

其他说明：

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计

一、账面原值					
1. 期初余额	28,712,779.20	0.00	0.00	2,512,416.13	31,225,195.33
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	28,712,779.20	0.00	0.00	2,512,416.13	31,225,195.33
二、累计摊销					
1. 期初余额	3,247,195.50	0.00	0.00	1,700,712.91	4,947,908.41
2. 本期增加金额	287,161.69	0.00	0.00	69,761.63	356,923.32
(1) 计提	287,161.69	0.00	0.00	69,761.63	356,923.32
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	3,534,357.19	0.00	0.00	1,770,474.54	5,304,831.73
三、减值准备					
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	25,178,422.01	0.00	0.00	741,941.59	25,920,363.60
2. 期初账面价值	25,465,583.70	0.00	0.00	811,703.22	26,277,286.92

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
宁波山科电子科技有限公司	16,808.14	0.00	0.00	0.00	0.00	16,808.14
合计	16,808.14	0.00	0.00	0.00	0.00	16,808.14

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	9,932,022.42	3,982,649.37	708,862.93	0.00	13,205,808.86
其他	746,800.87	123,379.23	183,795.73	0.00	686,384.37
合计	10,678,823.29	4,106,028.60	892,658.66	0.00	13,892,193.23

其他说明

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
内部交易未实现利润	9,868,333.23	1,692,864.18	8,271,667.89	1,652,768.76
可抵扣亏损	8,850,652.79	1,636,015.82	9,409,727.52	1,952,658.12
合同资产减值准备	2,769,196.26	415,379.44	1,891,663.84	283,749.58
其他非流动金融资产的公允价值变动(减少)	447,769.83	67,165.47	326,220.84	48,933.13
坏账准备	61,549,983.83	9,230,622.24	61,974,756.95	9,285,931.97
合计	83,485,935.94	13,042,047.15	81,874,037.04	13,224,041.56

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	0.00	0.00	0.00	0.00
其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00	0.00	0.00
其他权益工具投资公允价值变动	758,652.85	115,742.37	415,166.67	72,816.67
固资税前扣减	8,983,149.79	1,347,472.47	9,814,947.44	1,472,242.12
合计	9,741,802.64	1,463,214.84	10,230,114.11	1,545,058.79

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	1,463,214.84	11,578,832.31	1,545,058.78	11,678,982.77
递延所得税负债	1,463,214.84	0.00	1,545,058.78	0.00

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	5,541,129.35	4,939,533.62
可抵扣亏损	0.00	0.00
合计	5,541,129.35	4,939,533.62

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合同履行成本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
应收退货成本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合同资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
预付基建款	2,011,331.45	0.00	2,011,331.45	466,191.89	0.00	466,191.89
预付设备款	2,042,086.75	0.00	2,042,086.75	1,223,779.55	0.00	1,223,779.55
合计	4,053,418.20	0.00	4,053,418.20	1,689,971.44	0.00	1,689,971.44

其他说明：

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	10,000,000.00	150,150.00
合计	10,000,000.00	150,150.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	37,646,260.40	48,021,209.61
合计	37,646,260.40	48,021,209.61

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款余额	151,613,973.23	153,497,840.49
合计	151,613,973.23	153,497,840.49

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	3,960,818.00	待结算
供应商二	2,639,901.10	待结算
供应商三	1,334,586.10	待结算
合计	7,935,305.20	

其他说明：

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项余额	2,161,263.31	791,689.95
合计	2,161,263.31	791,689.95

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	21,857,145.10	40,815,019.20
1-2 年	0.00	487,844.70
合计	21,857,145.10	41,302,863.90

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

26、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	18,903,836.47	46,826,775.54	48,912,771.12	16,817,840.89
二、离职后福利-设定提存计划	929,832.31	2,125,602.24	2,472,044.55	583,390.00
三、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	19,833,668.78	48,952,377.78	51,384,815.67	17,401,230.89

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	18,484,944.71	43,424,351.39	45,653,000.53	16,256,295.57
3、社会保险费	245,362.17	1,429,411.99	1,422,608.80	252,165.36
其中：医疗保险费	227,116.30	1,376,807.57	1,375,902.35	228,021.52
工伤保险费	18,245.87	52,604.42	46,706.45	24,143.84
生育保险费	0.00	0.00	0.00	0.00
4、住房公积金	18,630.00	1,773,661.20	1,771,313.20	20,978.00
5、工会经费和职工教育经费	154,899.59	199,350.96	65,848.59	288,401.96
6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	18,903,836.47	46,826,775.54	48,912,771.12	16,817,840.89

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	897,884.78	2,052,039.60	2,398,852.01	551,072.37

2、失业保险费	31,947.53	73,562.64	73,192.54	32,317.63
3、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	929,832.31	2,125,602.24	2,472,044.55	583,390.00

其他说明：

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,770,366.35	6,845,807.36
消费税	0.00	0.00
企业所得税	1,561,423.21	3,524,806.02
个人所得税	193,231.42	247,383.92
城市维护建设税	230,028.91	205,351.10
教育费附加	110,585.72	100,326.84
地方教育附加	73,724.00	66,884.75
房产税	388,453.20	775,066.18
土地使用税	109,260.50	29,407.00
印花税	65,696.18	76,110.05
残疾人保障金	230,574.43	230,574.43
合计	9,733,343.92	12,101,717.65

其他说明

28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	20,460,029.06	20,115,560.52
合计	20,460,029.06	20,115,560.52

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	17,749,069.45	17,355,195.14
应付费用款	2,150,000.00	2,499,414.13
其他	560,959.61	260,951.25
合计	20,460,029.06	20,115,560.52

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	0.00	0.00
应付退货款	0.00	0.00
税金	2,841,428.86	5,369,372.29
合计	2,841,428.86	5,369,372.29

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计										

其他说明：

30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	68,000,000.00						68,000,000.00

其他说明：

31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	540,679,718.60	0.00	0.00	540,679,718.60
其他资本公积	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	540,679,718.60	0.00	0.00	540,679,718.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	34,000,000.00	0.00	0.00	34,000,000.00
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
储备基金	0.00	0.00	0.00	0.00
企业发展基金	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	34,000,000.00	0.00	0.00	34,000,000.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	287,367,336.88	254,002,023.63
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	287,367,336.88	254,002,023.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	36,817,134.63	80,965,313.25
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	40,800,000.00	47,600,000.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
期末未分配利润	283,384,471.51	287,367,336.88

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

34、营业收入和营业成本

单位:元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	295,960,266.46	179,195,622.90	225,545,130.11	132,540,205.67
其他业务	5,892,160.87	3,178,131.19	233,232.26	102,530.70
合计	301,852,427.33	182,373,754.09	225,778,362.37	132,642,736.37

收入相关信息:

单位:元

合同分类	分部 1	分部 2	公司	合计
商品类型	0.00	0.00	301,852,427.33	301,852,427.33
其中:				
智能远传水表及计量传感器			253,932,930.49	253,932,930.49
智慧水务管网智能设备			26,065,436.18	26,065,436.18
智慧水务软件及系统			541,061.95	541,061.95
其他			15,420,837.84	15,420,837.84
其他业务收入			5,892,160.87	5,892,160.87
按经营地区分类				
其中:				
其他				
市场或客户类型				
其中:				
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计				

与履约义务相关的信息:

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品内控制权时确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 426,389,704.26 元，其中，426,389,704.26 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于/年度确认收入，0.00 元预计将于/年度确认收入。

其他说明

35、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	0.00
城市维护建设税	1,033,309.95	606,798.35
教育费附加	444,500.93	261,337.15
资源税	0.00	0.00
房产税	717,729.17	405,928.16
土地使用税	109,260.50	126,393.05
车船使用税	300.00	
印花税	120,969.48	120,905.19
地方教育附加	296,333.96	174,224.78
合计	2,722,403.99	1,695,586.68

其他说明：

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,376,919.37	9,289,430.45
市场推广费	20,328,891.53	13,942,432.05
交通差旅费	5,683,606.74	3,781,499.21
售后服务费	4,889,235.75	3,910,767.62
其他	1,763,383.64	1,596,248.56
合计	44,042,037.03	32,520,377.89

其他说明：

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,601,828.16	8,628,442.03
办公费	2,119,527.94	1,585,413.18
折旧摊销费	2,956,529.57	2,583,560.33

交通差旅费	670,334.06	581,463.28
其他	1,202,075.74	637,073.05
合计	17,550,295.47	14,015,951.87

其他说明

38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,056,194.76	16,224,611.93
直接材料	1,147,404.97	829,979.53
实验设计费	665,940.64	486,707.13
会务及差旅费	293,276.76	212,307.49
折旧与摊销	638,120.73	548,790.29
委托外部研发	454,339.62	540,000.00
知识产权费	81,518.71	49,489.66
其他费用	313,018.93	532,058.24
合计	24,649,815.12	19,423,944.27

其他说明

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	240.00	418,314.02
减：利息资本化	0.00	0.00
减：利息收入	628,754.61	601,897.09
汇兑损益	0.00	0.00
手续费支出	64,339.61	44,705.51
合计	-564,175.00	-138,877.56

其他说明

40、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
软件退税	8,521,542.11	7,983,026.88
2023 年第一季度投资补贴	200,000.00	0.00
个税手续费返还	103,252.76	107,477.37
2023 年一季度“加大制造业企业”奖励	80,000.00	0.00
2022 年脱贫人员就业补助增值税退税	61,100.00	0.00
嘉兴市级一次性留工培训补助	16,000.00	0.00
收新型建筑工业化奖补助	10,000.00	0.00
消杀补贴	960.00	0.00
2021 年杭州市产业项目制造业单项冠	0.00	1,448,000.00

军区级资助		
2022 年科技型企业研发费用投入补贴	0.00	310,000.00
稳岗补贴	0.00	185,138.03
2022 年度杭州市外贸发展资金项目	0.00	65,600.00
“六税两费”减免退税	0.00	15,315.06
2021 年宁波市科技型中小企业奖励	0.00	5,000.00
企业安责险补贴	0.00	375.00

41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-153,574.66	9,836.40
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	0.00	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	485,305.90	2,947,671.22
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	0.00	0.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	0.00	0.00
债权投资在持有期间取得的利息收入	0.00	0.00
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	0.00	0.00
处置其他债权投资取得的投资收益	0.00	0.00
债务重组收益	0.00	0.00
合计	331,731.24	2,957,507.62

其他说明

42、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,151,975.11	1,221,144.45
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
按公允价值计量的投资性房地产	0.00	0.00
其他非流动金融资产	-121,548.99	-363.31
合计	1,030,426.12	1,220,781.14

其他说明：

43、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-601,595.73	-961,597.23
债权投资减值损失	0.00	0.00
其他债权投资减值损失	0.00	0.00
长期应收款坏账损失	0.00	0.00
应收票据坏账损失	-5,000.00	-50,685.39
应收账款坏账损失	364,176.11	-3,142,736.90
合计	-242,419.62	-4,155,019.52

其他说明

44、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	0.00	0.00
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	0.00	0.00
三、长期股权投资减值损失	0.00	0.00
四、投资性房地产减值损失	0.00	0.00
五、固定资产减值损失	0.00	0.00
六、工程物资减值损失	0.00	0.00
七、在建工程减值损失	0.00	0.00
八、生产性生物资产减值损失	0.00	0.00
九、油气资产减值损失	0.00	0.00
十、无形资产减值损失	0.00	0.00
十一、商誉减值损失	0.00	0.00
十二、合同资产减值损失	-877,532.42	-163,423.19
十三、其他	0.00	0.00
合计	-877,532.42	-163,423.19

其他说明：

45、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	0.00	27,263.91
其中：固定资产	0.00	27,263.91

46、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非货币性资产交换利得	0.00	0.00	0.00
接受捐赠	0.00	0.00	0.00
政府补助	0.00	0.00	0.00
其他	105,209.01	11,701.78	105,209.01
合计	105,209.01	11,701.78	105,209.01

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关

其他说明：

47、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非货币性资产交换损失	0.00	0.00	0.00
对外捐赠	0.00	0.00	0.00
其他		1,009.00	0.00
合计	0.00	1,009.00	0.00

其他说明：

48、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,501,280.74	4,523,370.04
递延所得税费用	100,150.46	-27,120.77
合计	3,601,431.20	4,496,249.27

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	40,418,565.83

按法定/适用税率计算的所得税费用	6,062,784.87
子公司适用不同税率的影响	212,863.37
调整以前期间所得税的影响	55,849.00
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	764,280.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	90,609.30
研发加计扣除影响	-3,709,725.68
新购设备税前扣除的影响	124,769.65
所得税费用	3,601,431.20

其他说明：

49、其他综合收益

详见附注

50、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	471,312.76	2,136,905.46
收到非关联方往来款	2,505,049.71	806,681.84
收回银行保函保证金	1,010,256.57	192,040.20
其他	1,443,828.50	1,443,748.30
合计	5,430,447.54	4,579,375.80

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用付现支出	37,804,563.70	26,167,722.15
保函保证金及质押存单	657,715.88	2,446,992.07
支付非关联方往来款	8,835,587.39	7,933,838.28
合计	47,297,866.97	36,548,552.50

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回银行理财产品款	163,000,000.00	364,400,000.00
收到理财收益	1,293,794.83	3,604,074.44
瓶窑厂房二期项目冻结资金解冻	0.00	5,050,000.00
合计	164,293,794.83	373,054,074.44

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财本金	124,000,000.00	302,000,000.00
合计	124,000,000.00	302,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行承兑汇票保证金	16,628,413.77	5,167,137.78
合计	16,628,413.77	5,167,137.78

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑汇票保证金	13,240,110.85	1,921,710.00
支付证券交易平台押金及手续费	1,018,124.07	14,301.87
合计	14,258,234.92	1,936,011.87

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

51、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	36,817,134.63	31,140,128.66

加：资产减值准备	0.00	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,332,497.22	3,396,691.04
信用减值损失	242,419.62	4,155,019.52
使用权资产折旧	0.00	0.00
无形资产摊销	356,923.32	357,550.23
长期待摊费用摊销	892,658.66	213,847.27
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）	0.00	-27,263.91
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	0.00	1,009.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,030,426.12	-1,220,781.14
财务费用（收益以“－”号填列）	240.00	418,314.02
投资损失（收益以“－”号填列）	-331,731.24	-2,957,507.61
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	100,150.46	-27,120.77
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	-9,497,549.95	-2,336,182.82
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-23,074,661.63	-22,539,123.17
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-17,058,699.71	-60,181,217.86
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-8,251,044.74	-49,606,637.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	89,727,930.15	84,508,444.94
减：现金的期初余额	134,139,769.02	110,924,220.65
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-44,411,838.87	-26,415,775.71

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
--	----

其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	89,727,930.15	134,139,769.02
其中：库存现金	118,898.48	83,220.88
可随时用于支付的银行存款	89,609,031.67	66,835,379.69
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	89,727,930.15	134,139,769.02
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

其他说明：

2023年6月30日现金流量表中现金期末数为89,727,930.15元，2023年6月30日资产负债表中货币资金期末数为111,995,878.37元，差额22,267,948.22元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金12,693,623.27元，司法冻结5,050,000.00元，银行保函保证金3,924,324.95元，质押的银行定期存单600,000.00元。

2022年度现金流量表中现金期末数为134,139,769.02元，2022年12月31日资产负债表中货币资金期末数为160,148,560.85元，差额26,008,791.83元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑

汇票保证金 16,081,926.19 元，司法冻结 5,050,000.00 元，银行保函保证金 4,276,865.64 元，质押的银行定期存单 600,000.00 元。

52、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,050,000.00	司法冻结
应收票据	0.00	
存货	0.00	
固定资产	0.00	
无形资产	0.00	
银行承兑汇票保证金	12,693,623.27	开立银行承兑汇票
保函保证金	3,924,324.95	开立履约保函及质量保函
质押的定期存单	600,000.00	质押的定期存单
合计	22,267,948.22	

其他说明：

53、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
软件退税	8,521,542.11	其他收益	8,521,542.11
2023 年第一季度投资补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
个税手续费返还	103,252.76	其他收益	103,252.76
2023 年一季度“加大制造业企业”奖励	80,000.00	其他收益	80,000.00
2022 年脱贫人员就业补助增值税退税	61,100.00	其他收益	61,100.00
嘉兴市级一次性留工培训补助	16,000.00	其他收益	16,000.00
收新型建筑工业化奖补助	10,000.00	其他收益	10,000.00
消杀补贴	960.00	其他收益	960.00
合计	8,992,854.87		8,992,854.87

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
嘉兴市山科电子技术开发有限公司	嘉兴市	嘉兴市	制造业	100.00%	0.00%	设立
宁波山科电子科技有限公司	宁波市	宁波市	制造业	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
杭州山科电子科技有限公司	杭州市	杭州市	制造业	100.00%	0.00%	设立
杭州山科园区管理有限公司	杭州市	杭州市	服务业	100.00%	0.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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	
天津沃威水务科技有限公司	天津市	天津市	制造业	24.00%	0.00%	权益法核算
杭州山海链智能科技有限公司	杭州市	杭州市	制造业	49.00%	0.00%	权益法核算
泉州市水务水表检验有限公司	泉州市	泉州市	制造业	15.00%	0.00%	权益法核算
江苏讯捷能源环保有限公	宜兴市	宜兴市	制造业	10.00%	0.00%	权益法核算

杭州广山智能科技有限公司	杭州市	杭州市	制造业	40.00%	0.00%	权益法核算
--------------	-----	-----	-----	--------	-------	-------

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	0.00	89,058,652.85	3,392,398.34	92,451,051.19
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	89,058,652.85	0.00	89,058,652.85
（1）债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
（2）权益工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
（3）衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
应收款项融资	0.00	300,000.00	0.00	300,000.00
其他	0.00	88,758,652.85	0.00	88,758,652.85
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00	3,392,398.34	3,392,398.34
（1）债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
（2）权益工具投资	0.00	0.00	3,392,398.34	3,392,398.34
（二）其他债权投资	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）其他权益工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00
1.出租用的土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
2.出租的建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
3.持有并准备增值后转让的土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 生产性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00
持续以公允价值计量的资产总额	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 交易性金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：发行的交易性债券	0.00	0.00	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
(七) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00
持续以公允价值计量的负债总额	0.00	89,058,652.85	3,392,398.34	92,451,051.19
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 持有待售资产	0.00	0.00	0.00	0.00
非持续以公允价值计量的资产总额	0.00	0.00	0.00	0.00
非持续以公允价值计量的负债总额	0.00	0.00	0.00	0.00

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于公司持有的银行理财产品，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括合同挂钩标的观察值、合同约定的预期收益率。

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

对于不在活跃市场上交易的权益工具投资，由于公司持有被投资单位股权较低，无重大影响，其资产负债表主要由评估增减值变动较小的流动资产和流动负债构成，并无房屋、土地、专利等评估增减值变动较大的资产，为简化核算，直接采用资产负债表日公司享有的净资产份额作为公允价值。对于不在活跃市场上交易的权益工具投资，由于公司持有被投资单位股权较低，无重大影响，对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位并无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据，此外，公司从可获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化，因此属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因此年末以成本作为公允价值。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九(一)“在子公司中的权益”。

2、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九(二)“在合营安排或联营企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
泉州市水务水表检验有限公司	本企业直接持有其 15%的股份，股东季永聪担任董事职务的公司

其他说明

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杭州晟盈投资管理合伙企业(有限合伙)	直接持有发行人 1.37%的股份，公司实际控制人钱炳炯、季永聪、岑腾云、王雪洲、胡绍水为其执行事务合伙人
杭州晟捷投资管理合伙企业(有限合伙)	直接持有发行人 5.75%的股份，公司实际控制人钱炳炯、季永聪、岑腾云、王雪洲、胡绍水为其执行事务合伙人

其他说明

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
泉州市水务水表检验有限公司	货物	981,482.39	1,000,000.00	否	268,053.10

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
泉州市水务水表检验有限公司	货物	7,598,115.05	6,831,435.42

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

根据业务发展需要，泉州市水务水表检验有限公司向我公司采购水表、智能远传水表、智能管网等相关智慧水务产品。

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

公司股东之一杭州晟捷投资管理合伙企业(有限合伙)与公司签订房屋租赁合同，租赁位于杭州市余杭区仓前街道文一西路 1218 号 13 幢 4 单元 101-1 室房屋，租赁期为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。由于杭州晟捷投资管理合伙企业(有限合伙)租赁该房屋实际用于工商注册地址，未实际占用，双方约定租赁期内免租金。

公司股东之一杭州晟盈投资管理合伙企业(有限合伙)与公司签订房屋租赁合同，租赁位于杭州市余杭区仓前街道文一西路 1218 号 13 幢 3 单元 101-1 室房屋，租赁期为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。由于杭州晟盈投资管理合伙企业(有限合伙)租赁该房屋实际用于工商注册地址，未实际占用，双方约定租赁期内免租金。

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员人数	15.00	15.00
在本公司领取报酬人数	15.00	15.00
报酬总额(元)	2,809,506.90	2,406,053.41

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	泉州市水务水表检验有限公司	0.00	0.00	2,959,825.00	147,991.25

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	泉州市水务水表检验有限公司	564,408.85	119,948.23
其他应付款	泉州市水务水表检验有限公司	70,482.50	0.00

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

项目	期末数	期初数
购建长期资产承诺	3,176,425.83	10,397,416.50

2. 募集资金使用承诺情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]2123号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司向社会公开发行人民币普通股(A股)1,700万元，发行价格为人民币33.46元/股，截至2020年9月22日本公司共募集资金总额为人民币568,820,000.00元，扣除发行费用人民币60,112,394.19元，实际募集资金净额为人民币508,707,605.81元。募集资金投向使用情况如下：

承诺投资项目	承诺投资金额	实际投资金额
年产200万套智能传感器项目	190,000,000.00	173,937,500.00
营销网络建设项目	20,000,000.00	7,876,100.00
技术研发中心项目	31,000,000.00	14,560,100.00
信息化建设项目	30,000,000.00	8,815,600.00
补充流动资金	35,000,000.00	35,000,000.00
小计	306,000,000.00	240,189,300.00
超募资金投向	承诺投资金额	实际投资金额
永久性补充流动资金	180,000,000.00	180,000,000.00

3. 其他重大财务承诺事项

(1)合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产质押担保情况(单位：万元)						
担保单位	质押权人	质押标的物	质押物账面原值	质押物账面价值	担保债务类型	借款到期日
本公司	招商银行股份有限公司杭州高新支行	货币资金	12.19	12.19	保函	2020-5-9
		货币资金	1.35	1.35		2021-5-7
		货币资金	7.02	7.02		2021-5-7
		货币资金	11.70	11.70		2021-5-7
		货币资金	10.00	10.00		2021-8-30
		货币资金	20.00	20.00		2021-9-10
		货币资金	3.00	3.00		2023-2-14
		货币资金	3.00	3.00		2023-2-15
		货币资金	15.00	15.00		2023-2-17
		货币资金	7.18	7.18		2023-4-6
		货币资金	3.00	3.00		2023-4-6
		货币资金	1.53	1.53		2023-4-12
		货币资金	3.75	3.75		2023-4-12

		货币资金	1.50	1.50		2023-4-19
		货币资金	6.05	6.05		2023-5-15
		货币资金	1.50	1.50		2023-5-15
		货币资金	1.50	1.50		2023-5-15
		货币资金	3.74	3.74		2023-4-23
		货币资金	0.38	0.38		2022-7-15
		货币资金	9.95	9.95		2022-3-22
		货币资金	25.00	25.00		2022-3-24
		货币资金	115.00	115.00		2022-3-24
		货币资金	1.50	1.50		2022-5-19
		货币资金	4.22	4.22		2022-6-7
		货币资金	55.33	55.33		2022-6-9
		货币资金	10.47	10.47		2022-6-21
		货币资金	6.00	6.00		2022-7-4
		货币资金	2.00	2.00		2022-8-9
		货币资金	2.14	2.14		2022-11-22
		货币资金	14.40	14.40		2022-11-22
		货币资金	8.40	8.40		2022-11-22
		货币资金	3.30	3.30		2022-11-22
	中国工商银行 股份有限公司 杭州余杭支行	货币资金	3.00	3.00	保函	2019-11-25
		货币资金	2.00	2.00		2019-11-25
		货币资金	5.00	5.00		2019-11-25
		货币资金	7.20	7.20		2019-12-23
		货币资金	4.14	4.14		2022-7-29
		银行定期存单	60.00	60.00		2023-8-7
小计			452.43	452.43		

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

2021 年 9 月，福建铭泰集团有限公司（原告）向杭州市余杭区人民法院提起民事诉讼，就中嘉建设有限公司承建的由子公司杭州山科电子科技有限公司开发建设的年产 200 万套智能传感器项目施工路段出现裂缝影响其工程建设产生纠纷。应原告要求已冻结本公司 5,050,000.00 元，截止 2023 年 6 月 30 日，该冻结资金尚未解冻。

2022 年 12 月 6 日，杭州市余杭区人民法院出具(2021)浙 0110 民初 12679 号民事判决书，驳回原告提出的杭州山科电子科技有限公司赔偿其维修费用、停工损失、工期延误利息损失、检测鉴定费 and 保全证据公证费，以及本公司承担连带责任的诉讼请求。

福建铭泰集团有限公司向杭州市中级人民法院提起诉讼，该案件已于 2023 年 2 月 24 日开庭。截至财务报告批准报出日，该案件尚未审理完结。

2. 其他或有负债及其财务影响

期末公司已背书或者贴现且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票金额为 365.00 万元，到期日为 2023 年 07 月 05 日至 2023 年 10 月 10 日。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

2、其他资产负债表日后事项说明

十五、其他重要事项

1、其他

租赁

1. 作为承租人

租赁的简化处理 公司对短期租赁采用简化方法进行会计处理，本期计入当期损益的租赁费用情况如下：

项目	本期数
短期租赁费用	858,739.05

与租赁相关的总现金流出

项目	本期数
支付的按简化处理的短期租赁付款额和低价值资产租赁付款额	970,375.13

2. 作为出租人

经营租赁

1) 租赁收入

项目	本期数
租赁收入	5,112,441.62
其中：与未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关的收入	-

2) 资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额

项目	未折现租赁收款额
资产负债表日后第 1 年	9,824,834.72
资产负债表日后第 2 年	8,159,791.55
资产负债表日后第 3 年	1,383,834.95
合计	19,368,461.22

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	378,492,172.91	100.00%	61,463,842.97	16.24%	317,028,329.94	368,180,024.67	100.00%	61,860,312.26	16.80%	306,319,712.41
其中：										
合计	378,492,172.91	100.00%	61,463,842.97	16.24%	317,028,329.94	368,180,024.67	100.00%	61,860,312.26	16.80%	306,319,712.41

按组合计提坏账准备：61,463,842.97

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备的应收账款	371,021,037.76	61,463,842.97	16.57%
关联方组合	7,471,135.15	0.00	0.00%
合计	378,492,172.91	61,463,842.97	

确定该组合依据的说明：

本公司按照本附注三(九)5所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
关联方组合	以本公司控制为关联方组合确认依据

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	266,665,974.53
1至2年	66,562,625.44
2至3年	20,143,994.05
3年以上	25,119,578.89
3至4年	20,366,385.49
4至5年	2,966,802.15
5年以上	1,786,391.25
合计	378,492,172.91

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
提坏账准备	61,860,312.26	-396,469.29	0.00	0.00	0.00	61,463,842.97
合计	61,860,312.26	-396,469.29	0.00	0.00	0.00	61,463,842.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	43,643,287.11	11.53%	6,006,105.35
第二名	38,057,182.90	10.05%	1,902,859.15
第三名	36,840,083.60	9.73%	1,842,004.18
第四名	11,850,371.28	3.13%	1,735,407.16
第五名	9,941,959.60	2.63%	5,743,879.80
合计	140,332,884.49	37.07%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	15,148,329.58	15,977,041.96
合计	15,148,329.58	15,977,041.96

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
履约保证金	12,847,464.46	13,328,548.06
投标保证金	2,825,900.00	2,579,403.00
往来款	3,299,220.05	3,264,533.71
押金	118,932.00	121,332.00
其他	16,500.00	38,850.10
合计	19,108,016.51	19,332,666.87

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	460,855.42	1,599,089.53	1,295,679.96	3,355,624.91
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-113,959.51	113,959.51	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	-452,728.25	452,728.25	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00

本期计提	42,114.42	598,509.36	-36,561.75	604,062.02
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2023年6月30日余额	389,010.33	1,858,830.15	1,711,846.46	3,959,686.93

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	11,079,426.58
1至2年	4,331,805.30
2至3年	1,984,938.17
3年以上	1,711,846.46
3至4年	1,103,841.96
4至5年	343,464.00
5年以上	264,540.50
合计	19,108,016.51

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	3,355,624.91	604,062.02	0.00	0.00	0.00	3,959,686.93
合计	3,355,624.91	604,062.02	0.00	0.00	0.00	3,959,686.93

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	2,980,192.89	1年以内	15.60%	
第二名	履约保证金	1,163,100.00	1年以内 377204.00元； 1-2年 612569.50元； 2-3年 128160.00元； 3年以上 45166.50元。	6.09%	250,620.60
第三名	履约保证金	1,121,876.50	1-2年 917261.50元； 2-3年 204615.00元。	5.87%	285,759.80
第四名	履约保证金	1,061,283.60	1-2年	5.55%	212,256.72
第五名	履约保证金	1,000,000.00	1年以内	5.23%	50,000.00
合计		7,326,452.99		38.34%	798,637.12

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	224,809,190.00	0.00	224,809,190.00	224,809,190.00	0.00	224,809,190.00
对联营、合营企业投资	27,866,333.46	0.00	27,866,333.46	27,619,908.12	0.00	27,619,908.12
合计	252,675,523.46	0.00	252,675,523.46	252,429,098.12	0.00	252,429,098.12

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
杭州山科电子科技有限公司	220,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	220,000.00	0.00
嘉兴市山科电子技术开发有限公司	500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00	0.00
宁波山科电子科技有限公司	2,309,190.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,309,190.00	0.00
杭州山科园区管理有限公司	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00
合计	224,809,190.00	0.00	0.00	0.00	0.00	224,809,190.00	0.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
杭州山海链智能科技有限公司	2,009,112.12	0.00	0.00	-120,230.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,888,882.06	0.00
小计	2,009,112.12	0.00	0.00	-120,230.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,888,882.06	0.00
二、联营企业											
天津沃威水务科技有限公司	1,372,267.90	0.00	0.00	-62,449.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,309,818.79	0.00
泉州市水务水表检验有限公司	23,312,690.90	0.00	0.00	85,923.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,398,614.01	0.00
江苏讯智捷能源环保有限公司	925,837.20	0.00	0.00	-52,413.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	873,423.33	0.00
杭州广山智能科技有限公司	0.00	400,000.00		-4,404.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	395,595.27	0.00
小计	25,610,796.00	400,000.00	0.00	33,344.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,977,451.40	0.00
合计	27,619,908.12	400,000.00	0.00	153,574.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27,866,333.46	0.00

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	296,094,118.91	191,381,058.62	225,441,993.09	139,132,674.26
其他业务	4,250,006.78	2,196,017.15	104,446.17	45,449.65
合计	300,344,125.69	193,577,075.77	225,546,439.26	139,178,123.91

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	公司	合计
商品类型	0.00	0.00	300,344,125.69	300,344,125.69
其中：				
智能远传水表及计量传感器	0.00	0.00	253,932,930.49	253,932,930.49
智慧水务管网智能设备	0.00	0.00	26,065,436.18	26,065,436.18
智慧水务软件及系统	0.00	0.00	541,061.95	541,061.95
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 426,389,704.26 元，其中，426,389,704.26 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于/年度确认收入，0.00 元预计将于/年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-153,574.66	9,836.40

权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	384,833.97	2,184,769.17
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	0.00	0.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	0.00	0.00
债权投资在持有期间取得的利息收入	0.00	0.00
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	0.00	0.00
处置其他债权投资取得的投资收益	0.00	0.00
合计	231,259.31	2,194,605.57

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	66,016.34	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	-
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）	368,761.93	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	-
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	0.00	-
非货币性资产交换损益	0.00	-
委托他人投资或管理资产的损益	485,305.90	理财收益
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	0.00	-
债务重组损益	0.00	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	-
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	0.00	-
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	0.00	-

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,030,426.12	理财收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	-
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	0.00	-
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	0.00	-
受托经营取得的托管费收入	0.00	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	39,192.67	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	102,550.83	个税手续费
减：所得税影响额	354,300.28	
少数股东权益影响额	0.00	
合计	1,737,953.51	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
计入当期损益的政府补助	8,521,542.11	增值税退税

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.91%	0.54	0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.73%	0.52	0.52

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他