

证券代码：430470

证券简称：哲达科技

公告编号：2018-013

主办券商：广发证券



哲达科技

NEEQ : 430470

杭州哲达科技股份有限公司

Hanzhou ZETA Technology Co.,Ltd.

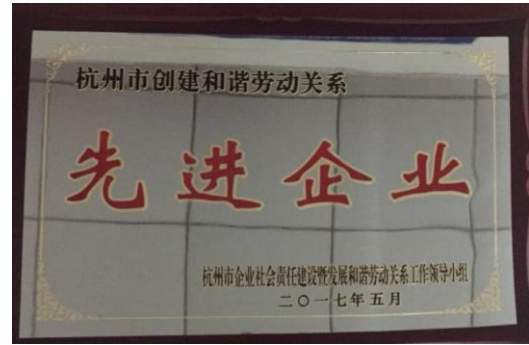
年度报告

2017

公司年度大事记



2017年4月13日，公司再次荣获节能服务行业最高殊荣“2016 节能服务产业品牌企业”，公司董事长沈新荣再次荣获节能服务行业“优秀企业家”。



2017年6月，公司获评2016年度杭州市创建和谐劳动关系“先进企业”。



2017年1至12月，公司获得1项发明专利和5项实用新型专利。发明专利是《双级全流涡轮膨胀机 ORC 制取压缩空气的系统及方法》，实用新型专利分别是《一种储能与变频一体化的节电装置》、《一种集成了安全切换功能的储能型变频节电器》、《一种能源管控检测装置》、《一种具有流量测量功能的疏水阀》、《一种静态平衡阀的 APP 调试装置》。



公司“超高效智慧空压系统”在中国通用机械工业协会能量回收装备分会评审的“2017年综合能源系统创新项目”中脱颖而出，获得了“特等奖”。

中华人民共和国工业和信息化部近日发布2017年第50号公告。公告称，为贯彻落实《工业绿色发展规划（2016—2020年）》，促进高效节能技术、装备的推广应用，组织编制了《国家工业节能技术装备推荐目录（2017）》。公司“基于智能控制的节能空压站系统技术”入选国家工业节能技术装备推荐目录。



公司获评为“2017 中国智慧能源产业年度先进企业”。



公司被评为浙江省 AA 级“守合同重信用”企业。

目 录

第一节	声明与提示.....	6
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析.....	12
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况.....	24
第七节	融资及利润分配情况.....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制.....	31
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、哲达科技	指	杭州哲达科技股份有限公司
展德咨询	指	杭州展德企业管理咨询有限公司，公司股东
杭州吉能	指	杭州吉能投资咨询有限公司，公司股东
联储自动化	指	上海联储自动化系统有限公司，公司全资子公司
展德软件	指	杭州展德软件技术有限公司，公司全资子公司
华展自动化	指	杭州华展自动化系统有限公司，公司全资子公司
哲达节能	指	杭州哲达节能科技有限公司，公司全资子公司
泽大伟业	指	北京泽大伟业科技有限公司，公司全资子公司
南京思柯源	指	南京思柯源智能科技有限公司，公司全资子公司
陕鼓动力	指	西安陕鼓动力股份有限公司，西安陕鼓工程技术有限公司系其全资子公司
CCER	指	根据《温室气体自愿减排交易管理暂行办法》，参与自愿减排的减排量需经国家主管部门在国家自愿减排交易登记簿进行登记备案，经备案的减排量称为“核证自愿减排量(CCER)”。自愿减排项目的减排量经备案后，在国家登记簿登记并在经备案的交易机构内交易。
三提三降	指	提高人均绩效、提升税后利润、提增股票市值；降低运行成本、降低实物库存、降低应收账款。
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	杭州哲达科技股份有限公司章程
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
会计师	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期、本年度	指	2017年1月1日——2017年12月31日

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所对公司出具了标准无保留意见（审计意见类型）审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
下游行业需求下滑风险	公司的下游客户主要集中在石化、冶金和大型公共建筑等领域，受国家宏观经济变动和产业政策调控影响较大。由于上述企业具有较强的周期性，在宏观经济下滑、产业紧缩时，企业的经营状况和生产能力都会受到不同程度的影响，将可能对公司的收入增长和盈利能力产生一定影响。 为应对上述风险，公司一方面将加大对下游客户资质信用状况的关注，注重收入增长质量，把控潜在风险。另一方面，公司努力抓住国家在“十三五”期间大力推动节能减排的契机，通过加大节能减排一体化产品的研发与销售、推广节能服务新商业模式的应用，大力保障业绩增长。
应收账款回收风险	报告期末，公司应收账款净额为 7,026.88 万元，占流动资产总额的比例为 38.39%，占资产总额的比例为 28.42%。虽然公司客户主要是资信状况良好、现金流稳定、综合实力较强的大型国有企业或上市公司，但若催收不力或因宏观经济周期波动、行业整体结构调整等不确定因素影响导致客户经营状况发生不利变化，将可能使本公司面临应收账款不能及时收回或不能全额收回的风险。 为应对以上风险，公司将继续把控主营业务的客户质地，避免出现极端损失，同时强化应收账款内控管理，规范了项目回款

	负责人，定期进行清理、提醒、催收，并将回款纳入销售人员的考核体系，从管理到业务提高对资金回款的重视，减少坏账损失。
融资不足风险	节能服务属于资金密集型业务，前期投资额大且项目周期长，对公司的资金实力要求较高。如果缺乏足够的现金流支持，公司业务规模的进一步扩大将受到限制。因此，资金的充裕程度将是保证公司实现快速增长的关键因素。虽然公司凭借在行业中的竞争优势获得了投资者的青睐和银行的支持，但随着公司业务规模的不断扩大，对资金的需求量也将进一步大幅增加。如公司无法及时筹措到建设所需资金，将导致公司不能按合同要求如期完成项目，从而影响公司营业收入的增长，甚至因此受到合作方的索赔，给公司造成一定的经济损失。为此，公司通过提升盈利能力加快自身发展，加强与银行等金融机构的合作，努力提升信用额度，拓展多种融资渠道，在已有融资基础上，开展创新型融资方式，根据资金需求进行组合融资，以解决资金问题。
政府补贴收入占比较高的风险	报告期内，政府补贴收入对当期利润总额的影响情况如下：报告期内，计入当期损益的政府补助共 454.34 万元，政府补助金额对公司利润有较大影响。应对该风险，公司将持续加大研发投入，形成强有力有市场竞争力的新产品和服务能力，通过整合市场资源和加强市场营销等措施来提升市场份额、降低营运成本、提高盈利能力，从而降低对政府补贴对公司利润的影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	杭州哲达科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hangzhou ZETA Technology Co.,Ltd.
证券简称	哲达科技
证券代码	430470
法定代表人	沈新荣
办公地址	杭州市西湖区教工路 88 号立元大厦 601 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	章宇舟
职务	董事会秘书
电话	0571-88839666
传真	0571-88063806
电子邮箱	zhangyz@zetacn.com
公司网址	http://www.zetacn.com
联系地址及邮政编码	杭州市西湖区教工路 88 号立元大厦 601 室, 310012
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1998-05-19
挂牌时间	2014-01-24
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	智慧流体节能产品与节能服务
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	51,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	沈新荣
实际控制人	沈新荣

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9133010070421842XT	否
注册地址	杭州市西湖区教工路 88 号立元大厦 601 室	否
注册资本	51,500,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	广发证券
主办券商办公地址	广州市天河区天河北路 183 号大都会广场
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	翁伟、华芬
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座 15 楼

六、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	186,370,442.10	154,166,863.76	20.89%
毛利率%	23.78%	22.04%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,819,492.20	66,899.32	16,072.80%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,614,538.43	-5,531,146.16	-129.19%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	6.86%	0.04%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.02%	-3.71%	-
基本每股收益	0.21	0.001	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	247,258,240.06	221,113,315.98	11.82%
负债总计	84,120,034.82	68,794,602.94	22.28%
归属于挂牌公司股东的净资产	163,138,205.24	152,318,713.04	7.10%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.17	2.96	7.10%
资产负债率%（母公司）	24.73%	26.80%	-
资产负债率%（合并）	34.02%	31.11%	-
流动比率	2.73	2.26	-
利息保障倍数	6.63	1.15	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	18,655,366.89	22,032,599.56	-15.33%
应收账款周转率	2.59	2.10	-
存货周转率	4.44	3.95	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	11.82%	-1.17%	-
营业收入增长率%	20.89%	-6.01%	-
净利润增长率%	16,072.80%	-36.42%	-

五、 股本情况

单位：股

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

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非经常性损益合计	9,243,599.64
所得税影响数	38,645.87
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	9,204,953.77

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是中国领先的智慧能源专家，专业提供自主知识产权的智慧流体节能产品与智慧能源综合服务，主要面向绿色智慧工厂和低碳智慧城市等行业市场。公司长期坚持以“智慧流体+智慧能源”为发展方向，通过不断创新研发、提高系统能效，致力为客户实现节能增效与智慧化。同时，在《中国制造2025》的背景下，基于流体和控制的跨学科能力和十几年行业积累，结合云计算、大数据、人工智能和CPS技术（信息物理系统），为用户提供超高效智慧空压站、超高效智慧冷冻站和超高效智慧供热站等全集成系统解决方案和智慧能源服务。

报告期内，公司积极开展以“智慧能源+智能制造”一体化的绿色智能制造服务业务，推进传统工厂向绿色化、信息化、智能化、服务化发展。

公司的盈利模式：在产品领域，公司主要通过销售具体的产品或解决方案来占领市场，以产品技术、系统技术和软件技术的集成研发来维持公司的核心竞争力；在服务领域，公司积极做深细分行业的优质客户，开展以流体系统“能效+智能”管控一体化的智慧能源综合服务。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2017年，公司借助宏观经济形势企稳向好的良机，启动了新事业部构架，即节能服务事业部、智慧流体事业部、智能制造事业部、控制产品事业部4个事业部。通过组织平台化、架构扁平化、人才合伙化的发展，将事业部逐步打造成面向垂直细分行业的“小强公司”，为公司的二次创业奠定基础。

报告期内，公司坚持“三提三降”，生产经营整体保持稳定增长的发展态势，实现主营业务收入18,637.04万元，较去年同期增长3,220.36万元，增幅20.89%；实现净利润1,081.95万元，较去年同期增加1075.26万元。2017年末，公司总资产24,725.82万元，归属于母公司的股东权益为16,313.82万元，基本每股收益为0.21元。

1、报告期内，工业节能业务方面收入6,615.97万元，同比收入增长40%。其中合同能源管理业务收入稳定增长18%，通过进一步优化目标客户，盈利能力提升。面向绿色智能制造一体化系统解决方案服务业务贡献收入1,651.34万，毛利率64.55%，较去年同期收入增长77.18%，业务转型升级取得明显进展。传统的自动化控制产品及技术服务方面，实现收入11,115.52万元，较去年同期收入增长15.84%。

2、报告期内,市场开拓工作有序推进,公司持续聚焦细分行业、做深优质客户,跟进重点项目,新签合同额 25,385.96 万元,较去年同期增长 45.82%。其中工业节能业务新签合同 8,390.89 万元,较去年同期增长 180.26%;建筑节能业务新签合同 2,383.08 万元,较去年同期增长 19.30%;自动化控制产品业务新签合同 14,612 万元,较去年同期增长 17.67%。

3、报告期内,公司根据市场需求和客户反馈,持续组织实施技术攻关,着力突破关键核心技术,提升产品竞争力。通过对面向细分行业的绿色智慧工厂综合管控平台系统进行优化升级,强化设备管理功能,优化服务器软件、手机 APP 软件和 WEB 端软件,帮助客户大幅降低了单位产量的能耗和物耗,提升了市场竞争力。

报告期内,公司研发投入 1,364.32 万元,用于公司开展的 14 项科研项目,研发主要涉及到智慧工厂综合管控平台、系统能效分析与再优化提升技术、智慧供热、智慧空调、智慧空压、智慧阀门等领域。报告期内取得《双级全流涡轮膨胀机 ORC 制取压缩空气的系统及方法》、《一种储能与变频一体化的节电装置》、《一种能源管控检测装置》、《一种静态平衡阀的 APP 调试装置》等专利 6 项。子公司申请了多项软件版权。

4、报告期内,公司继续强化基础管理和内部控制,加大各项工作的计划和督查力度,更加注重业务发展质量和效益。以事业部为抓手,贯彻执行公司“三提三降”,关注合同执行的质量、进度、效率、资金周转等方面的控制。通过规范管理和流程优化,应收账款和存货的周转率分别比上年同期提高 23.67%、12.53%。

(二) 行业情况

根据《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十三个五年规划的建议》,在拓展产业发展空间、重点发展战略新兴产业上,把“节能环保”列入首位;在构建产业新体系方面,节能与新能源汽车也被列为重点发展壮大的产业体系;推动绿色低碳和循环经济发展方面,要求“推进能源革命,加快能源技术创新,建设清洁低碳、安全高效的现代能源体系。”,以及“提高建筑节能标准,推广绿色建筑和建材”;在全面节能和高效利用资源方面,进一步提出“实施全民节能行动计划,提高节能、节水、节地、节材、节矿标准,开展能效、水效领跑者引领行动。”

据环境保护部环境规划院测算,“十三五”期间,全社会环保投资将达到 17 万亿元,为“十二五”的三倍以上,年增速有望达到 18%。环保产业将成为中国拉动经济增长的重要支柱。随着《中国制造 2025》等产业扶持政策的相继出台、及“大气十条”“水十条”“土十条”等法规的全面实施,我国节能环保产业呈现出强劲增长势头,正步入发展黄金期。在年初举行的全国工业节能与综合利用工作座谈会上,工业和信息化部副部长透露 2017 年节能环保产业规模预计达到 5.8 万亿元,2018 年预计将超过 7 万亿元。

从节能环保的细分行业看,公司超高效智慧能源站属于典型的节能服务及环保装备制造行业。《规划》强调:要做大做强节能服务产业,创新合同能源管理服务模式,健全效益分享型机制,推广能源费用托管、节能量保证、融资租赁等商业模式,满足用能单位个性化需要,到 2020 年,节能服务业总产值达到 6000 亿,环保装备制造产值达到 1 万亿元,前景长期看好,市场需求旺盛,公司将迎来重要的发展机遇。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位:元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的	金额	占总资产的	

		比重		比重	
货币资金	26,241,901.74	10.61%	13,759,581.09	6.22%	90.72%
应收账款	70,268,831.33	28.42%	73,576,933.15	33.28%	-4.50%
存货	33,509,340.52	13.55%	30,446,456.72	13.77%	10.06%
固定资产	43,408,478.74	17.56%	65,310,957.74	29.54%	-33.54%
在建工程	9,002,752.46	3.64%	6,131,642.55	2.77%	46.82%
短期借款	20,000,000.00	8.09%	20,000,000.00	9.05%	0.00%
长期借款	4,833,600.00	1.95%	4,500,000.00	2.04%	7.41%
资产总计	247,258,240.06	-	221,113,315.98	-	11.82%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、报告期内，货币资金同比增加 90.72%，主要原因为：（1）营业收入增加销售商品、提供劳务收到的现金增加；（2）融资增加。
- 2、报告期内，其他流动资金同比增加 231.39%，原因为年末闲置资金购买理财产品。
- 3、报告期内，固定资产同比下降 33.54%，原因为子公司盘活存量资产，完成固定资产售后回租融资租赁业务。
- 4、报告期内，在建工程同比增加 46.82%，原因为新增合同能源管理项目。
- 5、报告期内，长期借款同比增加 221.43%，原因为增加银行长期借款。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	186,370,442.10	-	154,166,863.76	-	20.89%
营业成本	142,048,924.97	76.22%	120,183,670.23	77.96%	18.19%
毛利率%	23.78%	-	22.04%	-	-
管理费用	22,465,486.09	12.05%	21,679,124.19	14.06%	3.63%
销售费用	14,146,764.26	7.59%	13,434,587.91	8.71%	5.30%
财务费用	2,268,015.63	1.22%	3,231,865.45	2.10%	-29.82%
营业利润	12,732,960.01	6.83%	-5,334,220.84	-3.46%	-338.70%
营业外收入	49,244.11	0.03%	6,105,712.47	3.96%	-99.19%
营业外支出	20,245.25	0.01%	277,398.37	0.18%	-92.70%
净利润	10,819,492.20	5.81%	66,899.32	0.04%	16,072.80%
其他收益	4,543,401.04	2.44%	-	-	-

项目重大变动原因:

- 1、报告期内，财务费用同比上年下降 29.82%。原因为公司全年平均贷款持有量同比下降，且争取到的同类长期贷款利率较去年相比大幅下降，使利息支出相对减少，因此财务费用同比去年有较大幅度的下降。
- 2、报告期内，新增“其他收益”项，原因为本公司自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准

则第 16 号——政府补助》，将原列报于“营业外收入”变更为列报于“其他收益”。同类比差异为本年度政府补助减少。

3、报告期内，营业利润同比上年增加 16,072.80%，主要原因（1）销售增长同时有效控制期间费用；（2）政府补助列报于“其他收益”；（3）收回原来全额计提坏账准备的杭州红山化纤有限公司货款 494.55 万元。

4、报告期内，营业外支出同比上年减少 92.70%。原因为加强项目安全、风险管理，本年未出现违约项目。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	186,357,463.71	154,166,863.76	20.88%
其他业务收入	12,978.39	38,635.16	-66.41%
主营业务成本	142,048,924.97	120,183,670.23	18.19%
其他业务成本	-	25,543.91	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
工业节能业务	66,159,738.31	35.50%	47,034,081.55	30.51%
建筑节能业务	9,042,516.70	4.85%	11,140,794.78	7.23%
自动化控制产品及技术服务	111,155,208.70	59.64%	95,953,352.27	62.24%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

1、报告期内，主营业务收入增长 20.88%，主要原因为（1）2016 年投建的合同能源管理项目完工收入增加；（2）面向绿色智能制造一体化系统解决方案服务业务收入增加。

2、报告期内，主营业务成本增长 18.19%，主要原因为收入增加成本同步增加。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	西安陕鼓动力股份有限公司	8,868,444.44	4.8%	否
2	西安陕鼓工程技术有限公司	7,581,504.27	4.1%	否
3	神马实业股份有限公司	3,700,915.77	2.0%	否
4	众业达电气股份有限公司	3,632,634.19	1.9%	否
5	酒钢集团天风不锈钢有限公司	3,572,992.43	1.9%	否
合计		27,356,491.10	14.7%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	西门子（中国）有限公司	72,761,409.30	65.0%	否
2	罗克韦尔自动化(中国)有限公司	4,062,318.70	3.6%	否
3	深圳市智远宏达科技有限公司	2,784,969.21	2.5%	否
4	深圳市诺德智控科技有限公司	2,089,766.34	1.9%	否
5	哈尔滨鸿陆科技有限公司	1,651,282.05	1.5%	否
合计		83,349,745.60	74.5%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	18,655,366.89	22,032,599.56	-15.33%
投资活动产生的现金流量净额	-22,376,801.15	-16,402,612.42	36.42%
筹资活动产生的现金流量净额	14,911,034.99	-31,492,075.05	-147.35%

现金流量分析：

- 1、报告期内经营活动产生的现金流量净额同比下降 15.33%，主要原因为：①报告期收到与收益相关的政府补助 451 万元，较去年减少 127 万元。② 报告期归还暂借款 340 万元。
- 2、报告期内投资活动产生的现金流量净额流出同比增加 36.42%，原因为年末购买银行理财产品增加 700 万元。
- 3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额流出同比上升 147.35%。主要原因为新增融资。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期末，公司仍持有衍生金融资产 1,653,341.60 元，该资产是 2015 年 12 月 29 日，通过上海能源交易所交易平台购入 CCER 产品。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

因执行新企业跨级准则导致的会计政策变更

1. 会计政策变更

1) 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

2) 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕

30号), 将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法, 对2017年度财务报表上年比较数据无影响。

2. 会计估计变更

为了更加合理、客观、公允地反映公司资产状况和经营成果, 综合考虑应收账款账龄、客户实力和信誉以及应收账款的历史回收情况, 参照同行业应收款项坏账计提比例, 公司根据《企业会计准则》等相关规定, 对应收款项坏账准备的计提比例进行变更。

采用账龄分析法计提坏账准备的会计估计变更如下:

账龄	原计提比例	现计提比例
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	30%	30%
3-4 年	100%	50%
4-5 年	100%	80%
5 年以上	100%	100%

此项会计估计变更采用未来适用法, 对2017年度损益的影响为增加净利润681,685.09元。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

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

三、 持续经营评价

公司依照《公司法》和公司章程设立了股东大会、董事会、监事会, 董事会依法聘任了公司管理人员, 形成了较为完善的治理结构。报告期内, 公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立, 保持良好的公司独立自主经营的能力; 报告期内, 未发生对公司持续经营能力产生重大不利影响的的事项。

2018年短期经济虽仍难言乐观, 但节能环保产业属于国家重点支持的战略新兴产业, 未来市场潜力巨大。公司将持续以客户需求为导向, 进一步聚集“产品+服务”核心战略, 优化客户结构, 做深行业领军企业, 积极拓展内生市场。

公司正式启动平台化构架, 智能制造事业部主要以“绿色智能制造”解决方案服务于高端工业大客户; 节能服务事业部将进一步聚焦以“超高效智慧空压站”为核心的综合能源服务, 提升核心竞争力与盈利能力; 智慧流体事业部进一步聚焦以“面向智慧城市的暖通空调智慧节能”为核心的产品业务, 做大营收规模; 控制产品事业部进一步聚焦为OEM工业大客户提供“产品+软件服务”, 提升毛利水平。同时, 继续贯彻执行公司“三提三降”, 实行稳中求进, 稳中求新, 强化风险管控, 提升公司利润。

公司具有良好的客户资源积累。在过去14年中, 公司为400多个工业大客户提供了近850套高端控制系统, 未来, 公司将积极发展“智慧能源+智能制造”一体化集成技术提供后工业服务。

综上, 公司管理层认为公司具有较强的持续经营能力, 2018年公司经营业绩也有望大幅改善。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

(一) 行业发展趋势

在经济发展放缓，国家大力治理雾霾问题，大力发展绿色低碳之际，节能环保行业有大发展的契机，同时也面临诸多压力。在“十三五”规划中，冶金、化工等高耗能产业仍将围绕产业结构深度调整，推进供给侧结构性改革，改造提升传统产业。实施制造业重大技术改造升级工程，支持企业全面提高产品技术、工艺装备、能效环保等水平，坚决淘汰落后产能，进一步优化现代产业体系。冶金、化工、钢铁等高耗能产业唯有通过低碳节能与智能制造的集成升级，才能提升核心竞争力。

未来，通过推进能源消费革命；全面推进工业、建筑、交通运输、公共机构等领域节能；大力推广节能技术和产品，推动能源管理体系、计量体系和能耗在线监测系统建设，开展能源评审和绩效评价；实施建筑能效提升和绿色建筑全产业链发展。工业与建筑领域的技改升级已是未来优化产业的必要途径。基于此，公司在绿色智慧工厂和低碳智慧城市两大方向将会有非常多的产业机会，而且随着政府职能的转变、效率的提升、投入的加大，伴随着深入实施《中国制造 2025》的大背景下，国内低碳节能技改方面会有非常多的商业机会。

根据东方证券的计算，建筑产业 2005-2013 年单位 GDP 能耗下降的实际年均速度为 3.7%，为实现减排目标，2014-2020 年能耗下降的年均速度需维持在 3.9%，节能减排任务大。同时，“十三五”期间，在大力发展绿色环保产业的基调下，推广节能环保产品，支持技术装备和服务模式创新，中国环保产业规模将持续大幅扩容，新兴领域市场需求也将快速释放。推行合同能源管理、合同节水管理和环境污染第三方治理。进一步推广高效烟气除尘和余热回收一体化、高效热泵、半导体照明、废弃物循环利用等成熟适用技术。

2016 年 12 月 25 日，环境保护税法获得十二届全国人大常委会第二十五次会议表决通过，环保税法是我国第一部专门体现“绿色税制”、推进生态文明建设的单行税法，于 2018 年 1 月 1 日起施行。制定环保税法的一个很重要的原则是实现排污制度向环保税制度的平衡转移。纳税人为在我国领域和管辖海域直接向环境排放应税污染物的企事业单位和其他生产经营者。这也造就了企业对节能减排的需求变成了硬性要求。而公司通过为企业及项目在节能减排等方面提供服务和支撑，正是属于国家鼓励发展的新兴环保产业。当前在公共建筑节能改造试点的 4 个重点城市（上海、深圳、重庆及天津）中，公司将重点在大型公建、高端工业用户开展节能减排技术的推广与产业化。

(二) 公司发展战略

公司坚持“智慧流体+智慧能源”为发展方向，以“产品+节能服务”为发展模式，建立基于能源综合管控为切口的工业物联网服务商，通过集成技术的手段，逐步建立绿色智能制造的体系搭建能力，为工业机构搭建一种综合考虑环境问题和资源效率的新型制造模式，使产品在整个生命周期中，对环境影响最小、资源利用最优、能源消耗最省、生产效率最佳。目前，公司已在化工、家具、化纤、冶金等行业进行应用，成效显著，能够提高生产效率 10%以上、降低单产能耗 15%以上，改变工业企从事后管控过渡到过程管控。

(三) 经营计划或目标

1、公司将在新年度内继续开展新兴业务，特别是拓展面向低碳智慧城市的智慧流体节能产品和服务业务；借助《中国制造 2025》的契机，拓展面向绿色智慧工厂的智慧能源业务，积极发展“智慧能源+智能制造”一体化服务，助推制造业绿色转型与产业升级。

2、通过组织平台化、架构扁平化、人才合伙化的发展，将事业部逐步打造成面向垂直细分行业的“小强公司”，进一步提升公司管理水平，让员工对公司更有归属感和依赖感、成就感，更愿意与公司共成长，共发展。

(四) 不确定性因素

1、流动资金瓶颈：由于节能服务业务对于资金的使用密度呈现前高后低的状态，使得公司对于业务的开展速度和广度受制于资金的瓶颈。

2、新领域的销售效果：为有效降低传统高能耗行业的不利影响，公司近两年加大了对新材料、绿色化工、生物医药等新行业的业务拓展，但受制于资金和行业积累等因素，业务拓展的效果将存在不确定性。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、下游行业需求下滑风险

公司的下游客户主要集中在石化、冶金和大型公共建筑等领域，受国家宏观经济变动和产业政策调控影响较大。由于上述企业具有较强的周期性，在宏观经济下滑、产业紧缩时，企业的经营状况和生产能力都会受到不同程度的影响，将可能对公司的收入增长和盈利能力产生一定影响。

为应对上述风险，公司一方面将加大对下游客户资质信用状况的关注，注重收入增长质量，把控潜在风险。另一方面，公司努力抓住国家在“十三五”期间大力推动节能减排的契机，通过加大节能减排一体化产品的研发与销售、推广节能服务新商业模式的应用，大力保障业绩增长。

2、应收账款回收风险

报告期末，公司应收账款净额为 7,026.88 万元，占流动资产总额的比例为 38.39%，占资产总额的比例为 28.42%。虽然公司客户主要是资信状况良好、现金流稳定、综合实力较强的大型国有企业或上市公司，但若催收不力或因宏观经济周期波动、行业整体结构调整等不确定因素影响导致客户经营状况发生不利变化，将可能使本公司面临应收账款不能及时收回或不能全额收回的风险。

为应对以上风险，公司将继续把控主营业务的客户质地，避免出现极端损失，同时强化应收账款内控管理，规范了项目回款负责人，定期进行清理、提醒、催收，并将回款纳入销售人员的考核体系，从管理到业务提高对资金回款的重视，减少坏账损失。

3、融资不足风险

节能服务属于资金密集型业务，前期投资额大且项目周期长，对公司的资金实力要求较高。如果缺乏足够的现金流支持，公司业务规模的进一步扩大将受到限制。因此，资金的充裕将是保证公司实现快速增长的关键因素。虽然公司凭借在行业中的竞争优势获得了投资者的青睐和银行的支持，但随着公司业务规模的不断扩大，对资金的需求量也将进一步大幅增加。如公司无法及时筹措到建设所需资金，将导致公司不能按合同要求如期完成项目，从而影响公司营业收入的增长，甚至因此受到合作方的索赔，给公司造成一定的经济损失。为此，公司通过提升盈利能力加快自身发展，加强与银行等金融机构的合作，努力提升信用额度，拓展多种融资渠道，在已有融资基础上，开展创新型融资方式，根据资金需求进行组合融资，以解决资金问题。

4、政府补贴收入占比较高的风险

报告期内，政府补贴收入对当期利润总额的影响情况如下：报告期内，计入当期损益的政府补助共 454.34 万元，政府补助金额对公司利润有较大影响。应对该风险，公司将持续加大研发投入，形成强有力有市场竞争力的新产品和服务能力，通过整合市场资源和加强市场营销等措施来提升市场份额、降低营运成本、提高盈利能力，从而降低对政府补贴对公司利润的影响。

(二) 报告期内新增的风险因素

无。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
韩玲娟	否	资金	5,000		5,000	-	否
胡鹏	否	资金		360,000	360,000	-	否
高瑶	否	资金		11,000		11,000	否
总计	-	-	5,000	371,000	365,000	11,000	-

占用原因、归还及整改情况：

报告期内，韩玲娟业务备用金期间已归还。胡鹏借款为差旅业务费用累计借款发生额，报告期末已归还。高瑶借款为业务费借款，报告期末尚未归还。

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		
7. 公司股东为公司向银行申请贷款提供担保、信用、质押	30,000,000	20,000,000
8. 公司股东为下属子公司向银行申请贷款提供担保、信用保证	10,000,000	10,000,000
总计	40,000,000	30,000,000

(四) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
沈新荣	为杭州哲达节能科技有限公司向浙江浙银金融租赁股份有限公司提供的融资租赁2,000万元提供保证担保。	20,000,000	是	2018-04-17	2018-010
总计	-	20,000,000	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

本次关联交易系关联方为公司控股子公司提供融资担保，系为了支持公司的生产经营活动，缓解公司短期流动资金的不足，合理、必要。本次关联交易遵循公平、公开、公正的原则，不存在损害公司及其他非关联方股东利益的情况，有利于公司的经营发展，对公司的财务状况、经营成果、业务完整和独立性无任何影响。

(五) 承诺事项的履行情况

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

离职后半年内，不转让本人持有的哲达科技股份。”

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
西安陕鼓动力股份有限公司应收账款	质押	15,523,398.83	6.28%	公司通过西安陕鼓动力股份有限公司向浙商银行西安分行申请委托贷款人民币 1200 万元。
总计	-	15,523,398.83	6.28%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	38,462,588	74.68%	-12,750	38,449,838	74.66%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,669,138	7.13%	-12,750	3,673,388	7.13%	
	董事、监事、高管	-	-				
	核心员工	-	-				
有限售 条件股 份	有限售股份总数	13,037,412	25.32%	12,750	13,050,162	25.34%	
	其中：控股股东、实际控制人	11,037,412	21.43%	12,750	11,050,162	21.46%	
	董事、监事、高管	-	-				
	核心员工	-	-				
总股本		51,500,000	-	0	51,500,000	-	
普通股股东人数							27

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	沈新荣	14,717,550	6,000	14,723,550	28.59%	11,050,162	3,673,388
2	杭州展德企业管理咨询有限公司	9,891,250	-	9,891,250	19.21%	-	9,891,250
3	浙江华睿泰信创业投资有限公司	6,641,800	-	6,641,800	12.90%	-	6,641,800
4	南京国信金智创业投资中心（有限合伙）	3,191,500	-	3,191,500	6.20%	-	3,191,500
5	杭州吉能投资咨询有限公司	3,000,000	-	3,000,000	5.83%	3,000,000	0
合计		37,442,100	6,000	37,448,100	72.73%	14,050,162	23,397,938

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

沈新荣分别持有杭州展德企业管理咨询有限公司 15.0407%的股份和杭州吉能投资咨询有限公司 60%

的股份。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

沈新荣先生直接持有公司 28.5894%的股份，通过杭州吉能投资咨询有限公司间接持有公司 3.4951%的股份（沈新荣持有杭州吉能 60%股份，杭州吉能持有本公司 5.8252%的股份，二者相乘为 3.4951%），通过杭州展德企业管理咨询咨询有限公司间接持有公司 2.8884%的股份（沈新荣持有展德咨询 15.0407%的股份，展德咨询持有本公司 19.2036%的股份，二者相乘为 2.8884%），合计持有公司 34.9729%的股份。沈新荣：男，中国国籍，1968 年出生，博士学历，无境外永久居留权。杭州市“131”中青年人才培养计划第一层次培养人，浙江省软件杰出人才，杭州市第三届民营科技新星。1998 年加入杭州浙大人工环境工程技术有限公司，现任杭州哲达科技股份有限公司董事长、总经理；2008 年至今任上海联绪自动化系统有限公司执行董事、总经理；2008 年至今任杭州展德软件技术有限公司执行董事、总经理；2009 年至 2012 年任南京思柯源智能科技有限公司执行董事、总经理；2009 年至今任北京泽大伟业科技有限公司执行董事；2011 年至今任杭州哲达节能科技有限公司执行董事；2008 年至今任浙江大学流体工程研究所研究员。

(二) 实际控制人情况

沈新荣先生直接持有公司 28.5894%的股份，通过杭州吉能投资咨询有限公司间接持有公司 3.4951%的股份（沈新荣持有杭州吉能 60%股份，杭州吉能持有本公司 5.8252%的股份，二者相乘为 3.4951%），通过杭州展德企业管理咨询咨询有限公司间接持有公司 2.8884%的股份（沈新荣持有展德咨询 15.0407%的股份，展德咨询持有本公司 19.2036%的股份，二者相乘为 2.8884%），合计持有公司 34.9729%的股份。沈新荣：男，中国国籍，1968 年出生，博士学历，无境外永久居留权。杭州市“131”中青年人才培养计划第一层次培养人，浙江省软件杰出人才，杭州市第三届民营科技新星。1998 年加入杭州浙大人工环境工程技术有限公司，现任杭州哲达科技股份有限公司董事长、总经理；2008 年至今任上海联绪自动化系统有限公司执行董事、总经理；2008 年至今任杭州展德软件技术有限公司执行董事、总经理；2009 年至 2012 年任南京思柯源智能科技有限公司执行董事、总经理；2009 年至今任北京泽大伟业科技有限公司执行董事；2011 年至今任杭州哲达节能科技有限公司执行董事；2008 年至今任浙江大学流体工程研究所研究员。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2015-12-02	2016-02-26	4.5	1,500,000.00	6,500,000.00	0	1	0	0	0	否

募集资金使用情况：

根据公司 2015 年 12 月 2 日公告的《股票发行方案》承诺募集资金主要用于补充公司流动资金。上述募集资金在报告期末已经全部使用完毕。报告期末募集资金的余额为 0 元。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行流动资金贷款	哲达科技	10,000,000	5.00%	2017.03.23-2018.03.22	否

银行流动资金贷款	哲达科技	10,500,000	6.18%	2017.08.19-2018.08.20	否
银行流动资金贷款	哲达科技	10,000,000	5.22%	2017.10.24-2018.04.18	否
合计	-	30,500,000	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、 利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

(二) 利润分配预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
沈新荣	董事长、总经理	男	50	博士	2016.5.6-2019.5.5	是
胡鹏	董事	男	49	本科	2016.5.6-2019.5.5	是
杨春节	董事	男	48	博士	2016.5.6-2019.5.5	否
徐兵	董事	男	56	硕士	2016.5.6-2019.5.5	否
张旭伟	董事	男	51	硕士	2016.5.6-2019.5.5	否
郁辉球	董事	男	48	本科	2016.5.6-2019.5.5	是
章宇舟	董事	男	42	本科	2016.5.6-2019.5.5	是
王天寿	监事会主席	男	49	硕士	2016.5.6-2019.5.5	否
麻剑锋	监事	男	38	博士	2016.5.6-2019.5.5	是
高瑶	职工代表监事	女	47	本科	2016.5.6-2019.5.5	是
沈新荣	总经理	男	50	博士	2016.5.20-2019.5.19	是
胡鹏	副总经理	男	49	本科	2016.5.20-2019.5.19	是
郁辉球	副总经理	男	48	本科	2016.5.20-2019.5.19	是
韩玲娟	副总经理	女	63	本科	2016.5.20-2019.5.19	是
章宇舟	董事会秘书	男	42	本科	2016.5.20-2019.5.19	是
林笑盈	财务总监	女	43	本科	2016.10.18-2019.5.19	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

无

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
沈新荣	董事长、总经理	18,905,650	896,100	18,009,550	34.97%	0
胡鹏	董事、副总经理	662,700	0	662,700	1.21%	0
徐兵	董事	82,550	0	82,550	0.16%	0
张旭伟	董事	121,100	0	121,100	0.24%	0
杨春节	董事	514,350	0	514,350	1.00%	0

郁辉球	董事、副总经理	623,150	0	623,150	1.21%	0
章宇舟	董事、董事会秘书	438,584	438,584	0	0%	0
王天寿	监事会主席	441,850	0	441,850	0.88%	0
麻剑锋	监事	149,500	0	149,500	0.30%	0
高瑶	职工代表监事	117,700	0	117,700	0.24%	0
韩玲娟	副总经理	462,150	0	462,150	0.92%	0
合计	-	22,519,284	1,334,684	21,184,600	41.13%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	52	42
生产人员	17	16
销售人员	32	36
技术人员	33	35
财务人员	10	10
员工总计	144	139

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	4	5
硕士	10	10
本科	59	51
专科	48	55
专科以下	23	18
员工总计	144	139

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

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

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

报告期内需公司承担费用的离退休职工人数为 0。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
沈新荣	董事长、总经理	18,009,550
郁辉球	副总经理	623,150
麻剑锋	智慧流体事业部总经理	149,500

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

报告期内无变化。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

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

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

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

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均已履行规定程序。

4、 公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	<p>1、公司第三届董事会第五次会议，审议通过了《关于利用闲置资金购买理财产品的议案》《关于公司预计 2017 年度日常关联交易事项的议案》《关于召开公司 2017 年度第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>2、公司第三届董事会第六次会议，审议通过了《公司 2016 年度总经理工作报告》、《公司 2016 年度董事会工作报告》、《公司 2016 年度财务决算和 2017 年度财务预算的议案》、《关于 2016 年年度报告全文及摘要的议案》、《杭州哲达科技股份有限公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《公司 2016 年度利润分配预案》、《关于授权办理公司贷款事宜的议案》、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构的议案》、《关于召开公司 2016 年度股东大会的议案》；</p> <p>3、公司第三届董事会第七次会议，审议通过了《2017 年半年度报告》；</p> <p>4、公司第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于应收账款坏账计提比例变更的议案》。</p>
监事会	3	<p>1、第三届监事会第三次会议，审议通过《公司 2016 年度监事会工作报告》《公司 2016 年度报告全文及摘要的议案》</p> <p>2、第三届监事会第四次会议，审议通过《2017 年半年度报告》。</p> <p>3、第三届监事会第五次会议，审议通过《关于应收账款坏账计提比例变更的议案》。</p>
股东大会	2	<p>1、2017 年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司预计 2017 年度日常关联交易事项的议案》</p> <p>2、2016 年年度股东大会，审议通过《公司 2016 年度董事会工作报告》、《2016 年度监事会工作报告》、《公司 2016 年度财务决算和 2017 年度财务预算的议案》、《关于 2016 年年度报告全文</p>

		及摘要的议案》、《公司 2016 年度利润分配议案》、《关于授权办理公司贷款事宜的议案》、《杭州哲达科技股份有限公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构的议案》
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司进一步完善了的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。现有的公司治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合理的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。截至报告期末，上述机构和人员依法运行，未出现违法、违规现象，能够切履行应尽的职责和义务，公司治理和实际状况符合相关法规的要求。公司治理符合《公司法》和中国证监会相关规定的要求。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，切实维护股东权益，为公司健康稳定的发展奠定基础。

（四）投资者关系管理情况

公司制定了《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》，并通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。监事会核查认为，公司 2016 年年度报告的编制和审核程序是符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。监事会核查认为，公司 2016 年年度报告的编制和审核程序是符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规章制度的要求，建立了适应公司发展需要的

内部控制体系，体系涵盖了研发、销售、综合（人力资源、行政办公）、财务等各业务及管理环节，并在公司各个层面得到有效的执行。从目前公司经营过程看，现有的内部控制体系能够适应公司业务和管理的特点，是合理和有效的，暂未发现内部管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

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

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	天健审（2018）3371号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座15楼
审计报告日期	2018-04-20
注册会计师姓名	翁伟、华芬
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

杭州哲达科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了杭州哲达科技股份有限公司（以下简称哲达科技公司）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了哲达科技公司2017年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于哲达科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

哲达科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

哲达科技公司治理层（以下简称治理层）负责监督哲达科技公司的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	1	26,241,901.74	13,759,581.09
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2	1,653,341.60	1,653,341.60
衍生金融资产			
应收票据	3	23,718,651.68	10,863,662.72
应收账款	4	70,268,831.33	73,576,933.15
预付款项	5	7,253,361.69	5,441,524.62
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	6	4,703,885.07	2,260,519.11

买入返售金融资产			
存货	7	33,509,340.52	30,446,456.72
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8	15,699,308.63	4,737,434.54
流动资产合计		183,048,622.26	142,739,453.55
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	9	43,408,478.74	65,310,957.74
在建工程	10	9,002,752.46	6,131,642.55
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	11	398,894.46	878,293.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	12	566,799.60	1,927,118.16
递延所得税资产	13	2,401,013.81	4,125,850.17
其他非流动资产	14	8,431,678.73	
非流动资产合计		64,209,617.80	78,373,862.43
资产总计		247,258,240.06	221,113,315.98
流动负债：			
短期借款	15	20,000,000.00	20,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	16	4,138,209.47	1,972,083.00
应付账款	17	14,474,289.03	18,250,808.76
预收款项	18	6,682,401.40	5,700,892.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	19	2,241,920.14	1,335,947.18
应交税费	20	3,371,056.84	3,775,050.01
应付利息	21	54,572.40	53,673.43

应付股利			
其他应付款	22	1,318,223.96	4,042,402.54
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	23	14,803,413.61	7,916,050.57
其他流动负债			
流动负债合计		67,084,086.85	63,046,907.49
非流动负债：			
长期借款	24	4,833,600.00	4,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	25	12,202,347.97	1,247,695.45
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		17,035,947.97	5,747,695.45
负债合计		84,120,034.82	68,794,602.94
所有者权益（或股东权益）：			
股本	26	51,500,000.00	51,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	27	43,040,215.30	43,040,215.30
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	28	6,443,979.51	5,969,411.01
一般风险准备			
未分配利润	29	62,154,010.43	51,809,086.73
归属于母公司所有者权益合计		163,138,205.24	152,318,713.04
少数股东权益			
所有者权益合计		163,138,205.24	152,318,713.04
负债和所有者权益总计		247,258,240.06	221,113,315.98

法定代表人：沈新荣

主管会计工作负责人：林笑盈

会计机构负责人：林笑盈

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		10,854,959.96	9,689,215.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,653,341.60	1,653,341.60
衍生金融资产			
应收票据		12,329,186.65	3,952,925.30
应收账款	1	53,211,235.31	59,911,108.48
预付款项		4,179,535.49	4,520,961.21
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	38,039,924.25	50,695,717.98
存货		19,748,677.11	17,846,036.78
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		15,000,000.00	4,000,000.00
流动资产合计		155,016,860.37	152,269,306.79
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	36,000,000.00	36,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		9,485,060.03	7,470,684.00
在建工程		46,552.43	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		217,698.00	515,900.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		566,799.60	1,927,118.16
递延所得税资产		1,809,872.06	3,982,346.16
其他非流动资产			
非流动资产合计		48,125,982.12	49,896,049.03
资产总计		203,142,842.49	202,165,355.82
流动负债：			
短期借款		20,000,000.00	20,000,000.00

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,213,444.32	
应付账款		17,911,418.82	15,798,675.66
预收款项		2,007,115.50	2,183,293.45
应付职工薪酬		1,509,464.32	941,048.54
应交税费		2,441,099.12	3,325,703.31
应付利息		40,543.40	51,192.01
应付股利			
其他应付款		610,942.24	686,262.50
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,500,000.00	6,516,050.57
其他流动负债			
流动负债合计		50,234,027.72	49,502,226.04
非流动负债：			
长期借款			4,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			4,500,000.00
负债合计		50,234,027.72	54,002,226.04
所有者权益：			
股本		51,500,000.00	51,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		42,969,019.74	42,969,019.74
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,443,979.51	5,969,411.01
一般风险准备			
未分配利润		51,995,815.52	47,724,699.03
所有者权益合计		152,908,814.77	148,163,129.78
负债和所有者权益合计		203,142,842.49	202,165,355.82

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		186,370,442.10	154,166,863.76
其中：营业收入	1	186,370,442.10	154,166,863.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		178,406,467.48	160,224,086.37
其中：营业成本	1	142,048,924.97	120,183,670.23
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金 净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	2	476,327.36	588,554.55
销售费用	3	14,146,764.26	13,434,587.91
管理费用	4	22,465,486.09	21,679,124.19
财务费用	5	2,268,015.63	3,231,865.45
资产减值损失	6	-2,999,050.83	1,106,284.04
加：公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）			593,336.30
投资收益（损失以“-” 号填列）	7	225,584.35	129,665.47
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-” 号填列）			
资产处置收益（损失以 “-”号填列）			
其他收益	8	4,543,401.04	
三、营业利润（亏损以“-” 号填列）		12,732,960.01	-5,334,220.84
加：营业外收入	9	49,244.11	6,105,712.47
减：营业外支出	10	20,245.25	277,398.37
四、利润总额（亏损总额以 “-”号填列）		12,761,958.87	494,093.26
减：所得税费用	11	1,942,466.67	427,193.94

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,819,492.20	66,899.32
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		10,819,492.20	66,899.32
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		10,819,492.20	66,899.32
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		10,819,492.20	66,899.32
归属于母公司所有者的综合收益总额		10,819,492.20	66,899.32
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益		0.21	0.001
(二) 稀释每股收益		0.21	0.001

法定代表人：沈新荣

主管会计工作负责人：林笑盈

会计机构负责人：林笑盈

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	1	55,871,933.73	55,199,188.00
减：营业成本	1	37,956,517.24	37,123,264.25
税金及附加		238,737.45	446,030.56
销售费用		8,889,659.35	8,719,579.60
管理费用	2	14,988,528.02	14,033,827.18
财务费用		-245,201.84	1,807,060.98
资产减值损失		-6,395,893.51	100,063.03
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			593,336.30
投资收益（损失以“-”号填列）	3	2,223,858.21	5,129,665.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		4,226,088.36	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,889,533.59	-1,307,635.83
加：营业外收入		48,628.13	5,100,328.54
减：营业外支出		20,002.63	30,231.19
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,918,159.09	3,762,461.52
减：所得税费用		2,172,474.10	207,397.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,745,684.99	3,555,063.67
（一）持续经营净利润		4,745,684.99	3,555,063.67
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			

5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		4,745,684.99	3,555,063.67
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		176,153,897.96	171,097,893.61
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		405,495.64	319,975.03
收到其他与经营活动有关的现金	1	4,645,099.13	10,157,708.46
经营活动现金流入小计		181,204,492.73	181,575,577.10
购买商品、接受劳务支付的现金		117,282,197.93	122,498,926.23
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		19,563,411.25	18,638,595.57
支付的各项税费		6,035,418.90	5,990,069.56
支付其他与经营活动有关的现金	2	19,668,097.76	12,415,386.18
经营活动现金流出小计		162,549,125.84	159,542,977.54
经营活动产生的现金流量净额		18,655,366.89	22,032,599.56
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金		225,584.35	129,665.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	3	66,300,000.00	
投资活动现金流入小计		66,525,584.35	129,665.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,602,385.50	12,532,277.89
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	4	77,300,000.00	4,000,000.00
投资活动现金流出小计		88,902,385.50	16,532,277.89
投资活动产生的现金流量净额		-22,376,801.15	-16,402,612.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		30,000,000.00	42,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	5	19,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		49,000,000.00	42,000,000.00
偿还债务支付的现金		29,233,200.00	69,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,891,636.98	2,860,069.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	6	2,964,128.03	1,332,005.70
筹资活动现金流出小计		34,088,965.01	73,492,075.05
筹资活动产生的现金流量净额		14,911,034.99	-31,492,075.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		11,189,600.73	-25,862,087.91
加：期初现金及现金等价物余额		13,556,700.19	39,418,788.10
六、期末现金及现金等价物余额		24,746,300.92	13,556,700.19

法定代表人：沈新荣

主管会计工作负责人：林笑盈

会计机构负责人：林笑盈

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		50,749,961.60	84,241,786.85
收到的税费返还		15,863.01	62,541.86
收到其他与经营活动有关的现金		20,797,714.88	5,804,259.84

经营活动现金流入小计		71,563,539.49	90,108,588.55
购买商品、接受劳务支付的现金		24,015,403.94	37,652,720.01
支付给职工以及为职工支付的现金		11,319,605.12	11,661,737.40
支付的各项税费		3,947,033.56	4,017,121.65
支付其他与经营活动有关的现金		8,917,994.16	13,702,027.00
经营活动现金流出小计		48,200,036.78	67,033,606.06
经营活动产生的现金流量净额		23,363,502.71	23,074,982.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,223,858.21	5,129,665.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		67,616,154.15	931,764.44
投资活动现金流入小计		69,840,012.36	6,061,429.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,157,600.14	2,806,710.10
投资支付的现金			16,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		79,965,337.53	6,323,476.06
投资活动现金流出小计		84,122,937.67	25,630,186.16
投资活动产生的现金流量净额		-14,282,925.31	-19,568,756.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,000,000.00	42,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	42,000,000.00
偿还债务支付的现金		26,000,000.00	68,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,577,714.58	2,719,596.65
支付其他与筹资活动有关的现金		540,058.30	720,077.76
筹资活动现金流出小计		28,117,772.88	71,439,674.41
筹资活动产生的现金流量净额		-8,117,772.88	-29,439,674.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		962,804.52	-25,933,448.17
加：期初现金及现金等价物余额		9,486,334.54	35,419,782.71
六、期末现金及现金等价物余额		10,449,139.06	9,486,334.54

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库存股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	51,500,000.00				43,040,215.30				5,969,411.01		51,809,086.73		152,318,713.04
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	51,500,000.00				43,040,215.30				5,969,411.01		51,809,086.73		152,318,713.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								474,568.50			10,344,923.70		10,819,492.20
（一）综合收益总额											10,819,492.20		10,819,492.20
（二）所有者投入和减少资本													

1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配							474,568.50		-474,568.50			
1. 提取盈余公积							474,568.50		-474,568.50			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	51,500,000.00			43,040,215.30				6,443,979.51		62,154,010.43	163,138,205.24

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	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		
	优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	50,000,000.00				38,036,630.39				5,901,987.24		51,809,611.18	145,748,228.81
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	50,000,000.00				38,036,630.39				5,901,987.24		51,809,611.18	145,748,228.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,500,000.00				5,003,584.91				67,423.77		-524.45	6,570,484.23
（一）综合收益总额											66,899.32	66,899.32
（二）所有者投入和减少资本	1,500,000.00				5,003,584.91							6,503,584.91
1. 股东投入的普通股	1,500,000.00				5,003,584.91							6,503,584.91

2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								67,423.77		-67,423.77			
1. 提取盈余公积								67,423.77		-67,423.77			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	51,500,000.00				43,040,215.30			5,969,411.01		51,809,086.73			152,318,713.04

法定代表人：沈新荣

主管会计工作负责人：林笑盈

会计机构负责人：林笑盈

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	51,500,000.00				42,969,019.74				5,969,411.01		47,724,699.03	148,163,129.78
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	51,500,000.00				42,969,019.74				5,969,411.01		47,724,699.03	148,163,129.78
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								474,568.50		4,271,116.49	4,745,684.99	
(一) 综合收益总额										4,745,684.99	4,745,684.99	
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三) 利润分配								474,568.50		-474,568.50	
1. 提取盈余公积								474,568.50		-474,568.50	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	51,500,000.00				42,969,019.74			6,443,979.51		51,995,815.52	152,908,814.77

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优 先	永 续	其 他								

		股	债							
一、上年期末余额	50,000,000.00			37,965,434.83			5,901,987.24		44,237,059.13	138,104,481.20
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	50,000,000.00			37,965,434.83			5,901,987.24		44,237,059.13	138,104,481.20
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,500,000.00			5,003,584.91			67,423.77		3,487,639.90	10,058,648.58
(一)综合收益总额									3,555,063.67	3,555,063.67
(二)所有者投入和减少资本	1,500,000.00			5,003,584.91						6,503,584.91
1. 股东投入的普通股	1,500,000.00			5,003,584.91						6,503,584.91
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三)利润分配							67,423.77		-67,423.77	
1. 提取盈余公积							67,423.77		-67,423.77	
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(四)所有者权益内部结转										

1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本年期末余额	51,500,000.00			42,969,019.74				5,969,411.01		47,724,699.03	148,163,129.78

杭州哲达科技股份有限公司
财务报表附注
2017 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

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

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

本财务报表业经公司 2018 年 4 月 20 日第三届第十二次董事会批准对外报出。

本公司将北京泽大伟业科技有限公司、杭州哲达节能科技有限公司、杭州展德软件技术有限公司、上海联储自动化系统有限公司、南京思柯源智能科技有限公司和杭州华展自动化系统有限公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(六) 合并财务报表的编制方法

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务折算

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

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融

资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

（十）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项应收款项与相同账龄组合的可收回性不同
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的
在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	30	5	3.17
通用设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

专用设备	年限平均法	5	5	19.00
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
合同能源管理专用设备	年限平均法	[注]		

注：合同能源管理专用设备按相应合同的效益分享期进行摊销。

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

(十四) 在建工程

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

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

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

（十六）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
软件	5

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

（十七）部分长期资产减值

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

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

（十八）长期待摊费用

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

（十九）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(二十) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬

转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售节能类产品和自动化控制产品，以及运用节能设备提供节能服务，按合同能源管理收取节能服务收入。对于节能类和自动化控制产品销售，根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量时确认收入；对于合同能源管理服务收入，根据合同规定，相关节能服务已提供，相关收费金额确认时确认收入。

(二十一) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

(二十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

(二十三) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

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

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

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(二十四) 重要会计政策和会计估计变更

1. 会计政策变更

(1) 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计

准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

(2) 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号), 将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法, 对 2017 年度财务报表上年比较数据无影响。

2. 会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
为了更加合理、客观、公允地反映公司资产状况和经营成果, 综合考虑应收账款账龄、客户实力和信誉以及应收账款的历史回收情况, 参照同行业应收账款坏账准备计提比例, 公司根据《企业会计准则》等相关规定, 对应收款项坏账准备的计提比例进行变更。	本次变更经公司第三届第八次董事会审议通过。	自 2017 年 1 月 1 日起	

采用账龄分析法计提坏账准备的会计估计变更如下:

账龄	原计提比例	现计提比例
1 年以内(含 1 年, 以下同)	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	30%	30%
3-4 年	100%	50%
4-5 年	100%	80%
5 年以上	100%	100%

此项会计估计变更采用未来适用法, 对 2017 年度损益的影响为增加净利润 681, 685. 09 元。

四、税项

(一) 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	17%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、1%[注]
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%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
杭州哲达科技股份有限公司	15%
杭州哲达节能科技有限公司	15%
杭州展德软件技术有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

注：子公司上海联储自动化系统有限公司按 1%的税率计缴城市维护建设税。

(二) 税收优惠

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

2. 本公司于 2017 年 11 月 13 日通过高新技术企业认定，取得《高新技术企业证书》。根据《中华人民共和国企业所得税法》有关规定，本公司按 15%的税率计缴企业所得税，资格有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。

3. 杭州展德软件技术有限公司于 2015 年 9 月 17 日通过高新技术企业复审，取得《高新技术企业证书》。根据《中华人民共和国企业所得税法》有关规定，杭州展德软件技术有限公司按 15%的税率计缴企业所得税，资格有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日。

4. 杭州哲达节能科技有限公司于 2017 年 11 月 13 日通过高新技术企业认定，取得《高新技术企业证书》。根据《中华人民共和国企业所得税法》有关规定，杭州哲达节能科技有限公司按 15%的税率计缴企业所得税，资格有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。

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

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

库存现金	49,272.34	245,053.06
银行存款	24,697,028.58	13,311,647.13
其他货币资金	1,495,600.82	202,880.90
合 计	26,241,901.74	13,759,581.09
其中：存放在境外的款项总额		

(2) 其他货币资金明细

项 目	期末数	期初数
保函保证金	405,820.90	202,880.90
票据保证金	1,089,779.92	
合 计	1,495,600.82	202,880.90

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	期末数	期初数
交易性金融资产	1,653,341.60	1,653,341.60
合 计	1,653,341.60	1,653,341.60

3. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	23,718,651.68		23,718,651.68	10,293,662.72		10,293,662.72
商业承兑汇票				570,000.00		570,000.00
合 计	23,718,651.68		23,718,651.68	10,863,662.72		10,863,662.72

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	3,879,124.40
小 计	3,879,124.40

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	13,923,837.84	
小 计	13,923,837.84	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该

等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	32,937,494.03	39.90	1,646,874.70	5.00	31,290,619.33
按信用风险特征组合计提坏账准备	48,594,797.14	58.87	9,616,585.14	19.79	38,978,212.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备	1,016,442.98	1.23	1,016,442.98	100.00	
合计	82,548,734.15	100.00	12,279,902.82	14.88	70,268,831.33

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	41,757,910.00	41.89	15,083,895.50	36.12	26,674,014.50
按信用风险特征组合计提坏账准备	57,869,058.40	58.05	10,966,139.75	18.95	46,902,918.65
单项金额不重大但单项计提坏账准备	60,040.40	0.06	60,040.40	100.00	
合计	99,687,008.80	100.00	26,110,075.65	26.19	73,576,933.15

2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
西安陕鼓工程技术有限公司	16,934,295.20	846,714.76	5.00	西安陕鼓工程技术有限公司和西安陕鼓节能服务科技有限公司系西安陕鼓动力股份有限公司全资子公司，公司合计应收西安陕鼓动力股份有限公司及其子公司 32,937,494.03 元，其中账龄 1 年以上款项 10,942,334.03 元，由于西安陕鼓动力股份有限公司向本公司委托贷款，致使部分款项账龄延长至 1 年以上，但从应收款项信用风险判断，对应收款项按 5% 计提坏账准备。
西安陕鼓动力股份有限公司	15,523,398.83	776,169.94	5.00	
西安陕鼓节能服务科技有限公司	479,800.00	23,990.00	5.00	
小计	32,937,494.03	1,646,874.70	5.00	

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	33,523,442.63	1,676,172.12	5.00

1-2 年	5,005,527.03	500,552.70	10.00
2-3 年	3,006,067.43	901,820.23	30.00
3-4 年	924,560.89	462,280.45	50.00
4-5 年	297,197.60	237,758.08	80.00
5 年以上	5,838,001.56	5,838,001.56	100.00
小 计	48,594,797.14	9,616,585.14	19.79

4) 期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
杭州红剑聚酯纤维有限公司	60,040.40	60,040.40	100.00	法院已于2016年1月5日受理其破产清算,本公司预计难以收回,故全额计提坏账准备。
杭州红山化纤有限公司	180,000.00	180,000.00	100.00	法院已于2016年1月5日受理其破产清算,本公司预计难以收回,故全额计提坏账准备。
上海商赛科技发展有限公司	626,402.58	626,402.58	100.00	案件仍在审理中,本公司预计难以收回,故全额计提坏账准备。
上海建工一建集团有限公司	150,000.00	150,000.00	100.00	本公司预计难以收回,故全额计提坏账准备。
小 计	1,016,442.98	1,016,442.98	100.00	

(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-216,549.04元,转回坏账准备4,835,248.02元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款8,778,375.77元。

(4) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
西安陕鼓工程技术有限公司	16,934,295.20	20.51	846,714.76
西安陕鼓动力股份有限公司	15,523,398.83	18.81	776,169.94
唐山兴隆钢铁有限公司	3,852,892.65	4.67	446,847.29
上海熊猫机械(集团)有限公司	2,577,996.06	3.12	149,872.97
内蒙古包钢钢联股份有限公司	2,371,246.92	2.87	149,760.45
小 计	41,259,829.66	49.98	2,369,365.41

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	6,460,897.28	89.07		6,460,897.28	4,281,894.47	78.69		4,281,894.47

1-2 年	107,256.28	1.48		107,256.28	100,865.82	1.85		100,865.82
2-3 年	89,590.82	1.24		89,590.82	246,317.85	4.53		246,317.85
3 年以上	595,617.31	8.21		595,617.31	812,446.48	14.93		812,446.48
合 计	7,253,361.69	100.00		7,253,361.69	5,441,524.62	100.00		5,441,524.62

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
西门子(中国)有限公司	2,409,053.07	33.21
罗克韦尔自动化(中国)有限公司	1,654,511.02	22.81
杭州优稳自动化系统有限公司	259,205.13	3.57
兰州亚陆自动化控制系统有限公司	246,000.00	3.39
杭州金盛工业园有限公司	227,121.11	3.13
小 计	4,795,890.33	66.11

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	6,631,944.18	99.97	1,928,059.11	29.07	4,703,885.07
单项金额不重大但单项计提坏账准备	2,000.00	0.03	2,000.00	100.00	
合 计	6,633,944.18	100.00	1,930,059.11	29.09	4,703,885.07

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,082,288.44	99.95	1,821,769.33	44.63	2,260,519.11
单项金额不重大但单项计提坏账准备	2,000.00	0.05	2,000.00	100.00	
合 计	4,084,288.44	100.00	1,823,769.33	44.65	2,260,519.11

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	3,860,876.13	193,043.81	5.00
1-2年	431,023.80	43,102.38	10.00
2-3年	612,310.00	183,693.00	30.00
3-4年	208,150.67	104,075.34	50.00
4-5年	577,195.00	461,756.00	80.00
5年以上	942,388.58	942,388.58	100.00
小计	6,631,944.18	1,928,059.11	29.07

(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 106,289.78 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	2,601,174.48	741,680.19
拆借款	3,375,910.17	2,869,408.55
应收暂付款	656,859.53	473,199.70
合计	6,633,944.18	4,084,288.44

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账准备	是否为关 联方
浙江浙银金融租 赁股份有限公司	押金保证金	1,000,000.00	1年以内	15.07	50,000.00	否
陈勇	个人借款	536,886.46	5年以上	8.09	536,886.46	否
辽宁工程招标公 司	投标保证金	302,000.00	1年以内	4.55	15,100.00	否
河南振豫股份有 限公司	拆借款	334,532.62	1年以内	5.04	16,726.63	否
徐莉	备用金	233,700.00	1年以内	3.52	11,685.00	否
小计		2,407,119.08		36.27	630,398.09	

7. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,720,377.51		5,720,377.51	5,633,442.16		5,633,442.16
在产品	8,977,512.72		8,977,512.72	4,422,813.34		4,422,813.34
库存商品	22,881,731.47	4,070,281.18	18,811,450.29	24,460,482.40	4,070,281.18	20,390,201.22

合 计	37,579,621.70	4,070,281.18	33,509,340.52	34,516,737.90	4,070,281.18	30,446,456.72
-----	---------------	--------------	---------------	---------------	--------------	---------------

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	4,070,281.18					4,070,281.18
小 计	4,070,281.18					4,070,281.18

8. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣的进项税额	699,308.63	737,434.54
银行理财产品	15,000,000.00	4,000,000.00
合 计	15,699,308.63	4,737,434.54

9. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合同能源管理专用设备	合 计
账面原值						
期初数	549,836.03	3,561,237.12	10,258,977.85	2,362,313.88	94,375,339.38	111,107,704.26
本期增加金额		343,649.92	4,020,851.18		23,546,994.97	27,911,496.07
1) 购置		343,649.92	3,797,135.46			4,140,785.38
2) 在建工程转入			223,715.72		2,946,994.97	3,170,710.69
3) 售后回租融资租赁转入					20,600,000.00	20,600,000.00
本期减少金额					49,455,824.64	49,455,824.64
1) 处置或报废					5,404,222.04	5,404,222.04
2) 售后回租融资租赁转出					44,051,602.60	44,051,602.60
期末数	549,836.03	3,904,887.04	14,279,829.03	2,362,313.88	68,466,509.71	89,563,375.69
累计折旧						
期初数	147,717.99	2,460,427.07	5,642,333.33	2,017,209.46	34,549,703.61	44,817,391.46
本期增加金额	29,675.75	384,984.03	1,866,778.61	94,162.36	16,412,280.00	18,787,880.75
1) 计提	29,675.75	384,984.03	1,866,778.61	94,162.36	16,412,280.00	18,787,880.75
本期减少金额					20,376,186.77	20,376,186.77
1) 处置或报废					5,404,222.04	5,404,222.04
2) 售后回租融资租赁转出					14,971,964.73	14,971,964.73

期末数	177,393.74	2,845,411.10	7,509,111.94	2,111,371.82	30,585,796.84	43,229,085.44
减值准备						
期初数					979,355.06	979,355.06
本期增加金额					1,946,456.45	1,946,456.45
1) 计提					1,946,456.45	1,946,456.45
本期减少金额						
1) 处置或报废						
期末数					2,925,811.51	2,925,811.51
账面价值						
期末账面价值	372,442.29	1,059,475.94	6,770,717.09	250,942.06	34,954,901.36	43,408,478.74
期初账面价值	402,118.04	1,100,810.05	4,616,644.52	345,104.42	58,846,280.71	65,310,957.74

(2) 融资租入固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
合同能源管理专用设备	23,499,135.64	2,210,988.38		21,288,147.26
小 计	23,499,135.64	2,210,988.38		21,288,147.26

10. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同能源管理项目	8,956,200.03		8,956,200.03	6,131,642.55		6,131,642.55
其他零星工程	46,552.43		46,552.43			
合 计	9,002,752.46		9,002,752.46	6,131,642.55		6,131,642.55

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
合同能源管理项目	6,131,642.55	5,771,552.45	2,946,994.97		8,956,200.03
其他零星工程		270,268.15	223,715.72		46,552.43
小 计	6,131,642.55	6,041,820.60	3,170,710.69		9,002,752.46

11. 无形资产

项 目	专利权	软件	合 计
账面原值			
期初数	550,000.00	2,745,489.31	3,295,489.31

本期增加金额			
1) 购置			
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	550,000.00	2,745,489.31	3,295,489.31
累计摊销			
期初数	550,000.00	1,867,195.50	2,417,195.50
本期增加金额		479,399.35	479,399.35
1) 计提		479,399.35	479,399.35
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	550,000.00	2,346,594.85	2,896,594.85
账面价值			
期末账面价值		398,894.46	398,894.46
期初账面价值		878,293.81	878,293.81

12. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
房租费	1,927,118.16		1,360,318.56		566,799.60
合计	1,927,118.16		1,360,318.56		566,799.60

13. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	13,464,198.58	2,401,013.81	30,957,539.12	4,125,850.17
合计	13,464,198.58	2,401,013.81	30,957,539.12	4,125,850.17

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	7,741,856.04	2,025,942.10
可抵扣亏损	25,775,620.25	12,351,738.63
小计	33,517,476.29	14,377,680.73

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2019 年	5,717,941.30	5,717,941.30	
2020 年	1,969,134.57	1,969,134.57	
2021 年	4,618,435.57	4,664,662.76	
2022 年	13,470,108.81		
小 计	25,775,620.25	12,351,738.63	

14. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
未实现售后租回损益	8,431,678.73	
合 计	8,431,678.73	

15. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证、质押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合 计	20,000,000.00	20,000,000.00

16. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,138,209.47	1,972,083.00
合 计	4,138,209.47	1,972,083.00

17. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	13,917,108.35	16,875,373.55
长期资产购置款	557,180.68	1,375,435.21
合 计	14,474,289.03	18,250,808.76

18. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	6,682,401.40	5,700,892.00
合 计	6,682,401.40	5,700,892.00

19. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,257,471.46	19,025,298.86	18,118,977.14	2,163,793.18
离职后福利—设定提存计划	78,475.72	1,362,230.71	1,362,579.47	78,126.96
辞退福利		95,150.00	95,150.00	
合 计	1,335,947.18	20,482,679.57	19,576,706.61	2,241,920.14

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,176,095.92	16,359,044.82	15,457,739.43	2,077,401.31
职工福利费		651,475.12	651,475.12	
社会保险费	72,983.29	992,653.22	997,069.83	68,566.68
其中：医疗保险费	65,873.76	877,760.67	882,361.18	61,273.25
工伤保险费	1,714.76	31,409.08	31,176.09	1,947.75
生育保险费	5,394.77	83,483.47	83,532.56	5,345.68
住房公积金	2,466.00	583,420.00	580,530.00	5,356.00
工会经费和职工教育经费	5,926.25	283,323.21	285,825.01	3,424.45
其他		155,382.49	146,337.75	9,044.74
小 计	1,257,471.46	19,025,298.86	18,118,977.14	2,163,793.18

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	73,244.02	1,302,468.05	1,300,327.41	75,384.66
失业保险费	5,231.70	59,762.66	62,252.06	2,742.30
小 计	78,475.72	1,362,230.71	1,362,579.47	78,126.96

20. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	2,976,887.55	3,280,257.68
企业所得税	159,291.63	67,680.88
城市维护建设税	99,726.44	224,784.33
教育费附加	52,133.34	99,159.14
地方教育附加	34,755.56	66,106.09

地方水利建设基金	3,910.44	5,008.26
代扣代缴个人所得税	37,578.25	24,282.89
印花税	6,473.63	7,770.74
车船使用税	300.00	
合 计	3,371,056.84	3,775,050.01

21. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	32,052.78	31,380.56
分期付息到期还本的长期借款利息	22,519.62	22,292.87
合 计	54,572.40	53,673.43

22. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
拆借款	692,941.20	3,575,929.49
应付暂收款	251,642.33	52,623.84
其他	373,640.43	413,849.21
合 计	1,318,223.96	4,042,402.54

23. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款[注]	7,833,200.00	7,400,000.00
一年内到期的长期应付款	6,970,213.61	516,050.57
合 计	14,803,413.61	7,916,050.57

注：西安陕鼓动力股份有限公司通过中信银行西安高新支行向本公司提供委托贷款 1,200 万元（已归还 750 万元，剩余 450 万元未归还，其中一年内到期的部分为 450 万元），该贷款以本公司应收西安陕鼓动力股份有限公司款项 2,000 万元作为质押条件；

上海浦东发展银行股份有限公司杭州文晖支行向杭州哲达节能科技有限公司提供长期贷款 400 万元（已归还 133.32 万元，剩余 266.68 万元未归还，其中一年内到期的部分为 133.32 万元），该贷款由杭州哲达节能科技有限公司的平顶山神马帘子布发展有限公司合同能源管理项目未来收益权进行担保；

上海浦东发展银行杭州文晖支行向杭州哲达节能科技有限公司提供长期贷款 600 万元（已归还 50 万元，剩余 550 万元未归还，其中一年内到期的部分为 200 万元），该贷款由杭

州哲达节能科技有限公司的舟山岱美汽车零部件有限公司合同能源管理项目未来收益权进行质押担保。

24. 长期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款		4,500,000.00
质押、保证借款	4,833,600.00	
合 计	4,833,600.00	4,500,000.00

25. 长期应付款

项 目	期末数	期初数
应付融资租赁款	12,852,209.13	1,390,566.06
未确认融资费用	-649,861.16	-142,870.61
合 计	12,202,347.97	1,247,695.45

26. 股本

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

27. 资本公积

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

28. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	5,969,411.01	474,568.50		6,443,979.51
合 计	5,969,411.01	474,568.50		6,443,979.51

(2) 其他说明

本期增加系按本期母公司实现净利润提取 10%的法定盈余公积。

29. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	51,809,086.73	51,809,611.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,819,492.20	66,899.32
减：提取法定盈余公积	474,568.50	67,423.77
期末未分配利润	62,154,010.43	51,809,086.73

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	186,357,463.71	142,048,924.97	154,128,228.60	120,158,126.32
其他业务收入	12,978.39		38,635.16	25,543.91
合 计	186,370,442.10	142,048,924.97	154,166,863.76	120,183,670.23

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	227,679.64	321,506.21
教育费附加	120,254.39	144,181.38
地方教育附加	80,169.58	96,120.90
印花税[注]	36,644.34	26,386.06
车船使用税[注]	8,460.00	360.00
河道管理费[注]	3,119.41	
合 计	476,327.36	588,554.55

[注]：根据财政部《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月及2017年度印花税、车船使用税和河道管理费的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	8,469,527.32	6,810,788.04
差旅交通费	1,770,800.76	2,087,671.85
业务招待费	1,371,433.20	1,163,328.28

折旧与摊销	243,419.60	802,535.11
租赁物业费	695,512.84	703,294.81
物流费	571,362.13	340,209.86
办公会务费	516,472.95	767,364.07
广告宣传费	44,211.84	228,383.52
其他	464,023.62	531,012.37
合 计	14,146,764.26	13,434,587.91

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研究开发费	13,643,180.10	11,330,259.37
职工薪酬	5,538,647.34	6,037,155.90
办公差旅费	1,151,332.82	1,145,968.98
租赁物业费	861,686.45	1,229,029.15
咨询中介费	528,133.86	1,019,310.35
业务招待费	357,019.70	436,819.87
折旧与摊销	89,734.69	168,745.27
其他	295,751.13	311,835.30
合 计	22,465,486.09	21,679,124.19

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	2,261,991.24	3,004,443.42
票据贴息支出		135,677.27
利息收入	-69,971.23	-78,039.99
其他	75,995.42	169,784.75
合 计	2,268,015.43	3,231,865.45

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-4,945,507.28	1,106,284.04
固定资产减值损失	1,946,456.45	
合 计	-2,999,050.83	1,106,284.04

7. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		593,336.30
合 计		593,336.30

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
银行理财产品收益	225,584.35	129,665.47
合 计	225,584.35	129,665.47

9. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	4,543,401.04		4,153,768.41
合 计	4,543,401.04		4,153,768.41

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

10. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助		6,104,760.08	
其他	49,244.11	952.39	49,244.11
合 计	49,244.11	6,105,712.47	49,244.11

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
2016年第二批省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金-重点研发计划		2,000,000.00	与收益相关
2015年市院士专家工作站资助资金		1,000,000.00	与收益相关
2016年杭州市高新技术产业产业化项目专项资金		462,400.00	与收益相关
2016年省、市部分工业和信息化发展财政专项资金（市首台套）		300,000.00	与收益相关
第十七届中国专利优秀奖资助		300,000.00	与收益相关

2015年杭州市网上技术交易成果转化项目补助经费		270,000.00	与收益相关
2016年杭州市雏鹰、青蓝企业结转资助经费		240,000.00	与收益相关
增值税退税		233,333.35	与收益相关
地方水利建设基金返还		86,641.68	与收益相关
2016年省工业和信息化财政专项资金-优秀工业新产品新技术		200,000.00	与收益相关
2015年市级研发中心区奖励资金		200,000.00	与收益相关
2016年第一批中小企业发展专项中央补助资金		150,000.00	与收益相关
江苏澄星磷化工空压机节能项目财政补助		120,000.00	与收益相关
浙江省企业重点技术创新团队资助经费		100,000.00	与收益相关
2015年杭州市社会发展科研攻关项目补助经费		100,000.00	与收益相关
2015年度滨江区标准制定奖励资金		100,000.00	与收益相关
2016年杭州市科技进步奖奖励		100,000.00	与收益相关
其他		142,385.05	与收益相关
小计		6,104,760.08	

11. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
违约金支出		200,000.00	
地方水利建设基金		68,331.69	
捐赠支出	20,000.00	8,000.00	20,000.00
滞纳金支出	245.25	1,066.68	245.25
合计	20,245.25	277,398.37	20,245.25

12. 所得税费用

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	217,630.31	56,382.82
递延所得税费用	1,724,836.36	370,811.12
合计	1,942,466.67	427,193.94

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	12,761,958.87	494,093.26
按母公司适用税率计算的所得税费用	3,190,489.72	74,113.99
子公司适用不同税率的影响	-1,435,997.92	-612,253.34
调整以前期间所得税的影响	57,279.22	-11,298.06
非应税收入的影响	-1,347,400.55	-585,693.09
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	248,753.81	244,012.75
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-244,893.96	-97,277.99
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,339,982.04	1,814,355.87
研发费加计扣除	-865,745.69	-398,766.18
所得税费用	1,942,466.67	427,193.95

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
与收益相关的政府补助	4,512,905.40	5,784,785.05
暂借款		3,400,000.00
收回保证金		450,486.10
银行存款活期存款利息收入	69,971.23	78,039.99
租金收入	12,978.39	38,635.16
其他收支净额	49,244.11	405,762.16
合 计	4,645,099.13	10,157,708.46

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现费用	14,132,364.81	12,415,386.18
归还借款	3,400,000.00	
支付票据保证金、保函保证金	1,292,719.92	
支付投标保证金、履约保证金	843,013.03	
合 计	19,668,097.76	12,415,386.18

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
赎回银行理财产品	66,300,000.00	
合 计	66,300,000.00	

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买银行理财产品	77,300,000.00	4,000,000.00
合 计	77,300,000.00	4,000,000.00

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
售后回租融资租赁款	19,000,000.00	
合 计	19,000,000.00	

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
融资租赁本金及利息	2,964,128.03	1,332,005.70
合 计	2,964,128.03	1,332,005.70

6. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	10,819,492.20	66,899.32
加: 资产减值准备	-2,999,050.83	1,106,284.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,787,880.75	17,558,300.93
无形资产摊销	479,399.35	494,225.64
长期待摊费用摊销	1,360,318.56	1,360,318.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-593,336.30
财务费用(收益以“-”号填列)	2,261,991.24	3,004,443.42

投资损失(收益以“-”号填列)	-225,584.35	-129,665.47
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,724,836.36	370,811.12
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-3,062,883.80	3,984,370.53
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-8,463,217.76	-9,619,407.99
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,027,814.83	4,429,355.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	18,655,366.89	22,032,599.56
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	24,746,300.92	13,556,700.19
减: 现金的期初余额	13,556,700.19	39,418,788.10
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	11,189,600.73	-25,862,087.91
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	24,746,300.92	13,556,700.19
其中: 库存现金	49,272.34	245,053.06
可随时用于支付的银行存款	24,697,028.58	13,311,647.13
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	24,746,300.92	13,556,700.19

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		
-----------------------------	--	--

(3) 现金流量表补充资料的说明

时点	货币资金余额	现金及现金等价物	差异金额	差异原因
2016年12月31日	13,759,581.09	13,556,700.19	202,880.90	系保函保证金
2017年12月31日	26,241,901.74	24,746,300.92	1,495,600.82	系保函保证金和票据保证金

3. 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数
背书转让的商业汇票金额	33,113,543.20
其中：支付货款	33,113,543.20

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,495,600.82	保函保证金、票据保证金
应收账款	16,516,121.03	委托贷款、银行贷款质押
应收票据	3,879,124.40	银行承兑汇票质押
合 计	21,890,846.25	

2. 政府补助

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
省2014年重点企业研究院市级配套补助资金	1,250,000.00	其他收益	根据《关于下达省2014年重点企业研究院市级配套补助资金的通知》（杭财企〔2016〕89号）文件，由杭州市滨江区财政局拨入。
2016年前（含2016年）省级重点企业研究院建设经费区配套资助资金	1,250,000.00	其他收益	根据《关于下达2016年前（含2016年）省级重点企业研究院建设经费区配套资助资金的通知》（区发改〔2017〕100号、区财〔2017〕146号）文件，由杭州市滨江区财政局拨入。
2017年省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金	1,000,000.00	其他收益	根据《浙江省财政厅关于提前下达2017年省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金预算的通知》（浙财教〔2016〕100号）文件，由杭州市滨江区财政局拨入。
增值税返还	389,632.63	其他收益	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）文件，由杭州市滨江区国家税务局拨入。
杭州市节能减排创新服务平台项目补助经费	275,000.00	其他收益	由浙江杭州青山湖科技城管理委员会科技与产业发展局拨入。

2017年杭州市科技创新服务平台专项补助经费	190,000.00	其他收益	根据《关于下达2017年杭州市科技创新服务平台专项补助经费的通知》(杭科合(2017)193号、杭财教会(2017)171号)文件,由杭州市滨江区财政局拨入。
各级专利资助	161,500.00	其他收益	
2016年杭州市第二批科技创新服务平台专项补助经费	100,000.00	其他收益	根据《关于下达2016年杭州市第二批科技创新服务平台专项补助经费的通知》(杭科合(2016)232号、杭财教会(2016)208号)文件,由杭州市滨江区财政局拨入。
2017年杭州市第三批专利专项资助经费	100,000.00	其他收益	根据《关于下达2017年杭州市第三批专利专项资助经费的通知》(杭科知(2017)94号、杭财教会(2017)103号)文件,由杭州市滨江区财政局拨入。
2016年市现代化服务引导专项资金	90,000.00	其他收益	由杭州市滨江区财政局拨入。
地方水利建设基金返还	15,863.01	其他收益	由杭州市地方税务局滨江税务分局拨入。
2013-2014年度合同能源管理中央和省级财政奖励资金	-375,000.00	其他收益	根据北京泽大伟业科技有限公司与甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司签订的合同能源管理(EPC)合同约定,公司于2015年取得的节能服务公司项目补助款应由其享有50%。公司2015年已将收到项目补助款750,000.00元全额计入营业外收入,本期支付该补贴款时冲回其他收益。
其他	96,405.40	其他收益	
小计	4,543,401.04		

本期计入当期损益的政府补助金额为4,543,401.04元。

六、在其他主体中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京泽大伟业科技有限公司	北京市	北京市西城区	销售、服务	100		设立
杭州哲达节能科技有限公司	杭州市	杭州市西湖区	销售、服务	100		设立
杭州展德软件技术有限公司	杭州市	杭州市西湖区	销售、服务	100		设立
上海联绪自动化系统有限公司	上海市	上海市金山区	销售、服务	100		设立
南京思柯源智能科技有限公司	南京市	南京市江宁区	销售、服务	100		设立
杭州华展自动化系统有限公司	杭州市	杭州市西湖区	销售、服务	100		设立

七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本

公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2017 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 49.98% (2016 年 12 月 31 日：50.41%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	23,718,651.68				23,718,651.68
小 计	23,718,651.68				23,718,651.68

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	10,863,662.72				10,863,662.72
小 计	10,863,662.72				10,863,662.72

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还

其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	20,000,000.00	20,251,191.78	20,251,191.78		
应付票据	4,138,209.47	4,138,209.47	4,138,209.47		
应付账款	14,474,289.03	14,474,289.03	14,474,289.03		
应付利息	54,572.40	54,572.40	54,572.40		
其他应付款	1,318,223.96	1,318,223.96	1,318,223.96		
一年内到期的非流动负债	14,803,413.61	16,146,126.58	16,146,126.58		
长期借款	4,833,600.00	5,075,386.30		5,075,386.30	
长期应付款	12,202,347.97	12,852,209.13		12,852,209.13	
小 计	71,824,656.44	74,310,208.65	56,382,613.22	17,927,595.43	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	20,000,000.00	20,554,236.11	20,554,236.11		
应付票据	1,972,083.00	1,972,083.00	1,972,083.00		
应付账款	18,250,808.76	18,250,808.76	18,250,808.76		
应付利息	53,673.43	53,673.43	53,673.43		
其他应付款	4,042,402.54	4,042,402.54	4,042,402.54		
一年内到期的非流动负债	7,916,050.57	8,309,526.80	8,309,526.80		
长期借款	4,500,000.00	4,613,208.33		4,613,208.33	
长期应付款	1,247,695.45	1,390,566.06	616,152.00	774,414.06	
小 计	57,982,713.75	59,186,505.03	53,798,882.64	5,387,622.39	

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2017年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币3,266.68万元(2016年12月31日：人民币3,190万元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

八、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
交易性金融资产	1,653,341.60			1,653,341.60
持续以公允价值计量的资产总额	1,653,341.60			1,653,341.60

(二) 持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

自2016年12月20日后，湖南湘电0004（交易码CCER0004）在上海能源交易所系统中无交易，按照2016年12月20日的基准价来确定市价。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

自然人名称	自然人对本公司的持股比例(%)	自然人对本公司的表决权比例(%)
沈新荣	28.5894	28.5894

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

(1) 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
沈欣	沈新荣之配偶
杭州吉能投资咨询有限公司	股东
韩玲娟	高管
高瑶	监事

(二) 关联交易情况

1. 关联担保情况

(1) 2017年3月,杭州华展自动化系统有限公司、杭州展德软件技术有限公司、股东沈新荣及其配偶沈欣分别与中国银行股份有限公司杭州滨江支行签订《最高额保证合同》,为本公司与该行的债务协议分别提供最高限额为1,000万元的连带责任保证。同时,股东杭州吉能投资咨询有限公司与中国银行股份有限公司杭州滨江支行签订《最高额质押合同》,以股东杭州吉能投资咨询有限公司拥有本公司300万股股权质押,为本公司与该行的债务协议提供最高限额为1,677万元的连带责任保证。截至2017年12月31日,在上述合同项下,本公司借款余额为1,000万元,到期履约保函余额为367,880.90元。

(2) 2017年10月,股东沈新荣、杭州展德软件技术有限公司与招商银行杭州分行营业部签订《最高额保证合同》,为本公司与该行的债务协议分别提供最高限额为1,000万元的连带责任保证。同时,股东沈新荣与招商银行杭州分行营业部签订《最高额质押合同》,为本公司与该行的债务协议提供最高额为1,000万元的连带责任保证。截至2017年12月31日,在上述合同项下,本公司借款余额为1,000万元。

(3) 本公司及股东沈新荣共同为杭州哲达节能科技有限公司向上海浦东发展银行股份有限公司杭州文晖支行的400万元借款提供连带责任保证,同时由杭州哲达节能科技有限公司的平顶山神马帘子布发展有限公司合同能源管理项目未来收益权进行质押担保。截至2017年12月31日,杭州哲达节能科技有限公司在该项下的借款余额为266.68万元。

(4) 本公司及股东沈新荣共同为杭州哲达节能科技有限公司向上海浦东发展银行股份有限公司杭州文晖支行的600万元借款提供连带责任保证,同时由杭州哲达节能科技有限公司的舟山岱美汽车零部件有限公司合同能源管理项目未来收益权进行质押担保。截至2017年12月31日,杭州哲达节能科技有限公司在该项下的借款余额为550万元。

(5) 本公司及沈新荣共同为杭州哲达节能科技有限公司向浙江浙银金融租赁股份有限公司融资租赁2,000万元提供保证担保。

2. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	114.41 万元	98.00 万元

(三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	韩玲娟			5,000.00	250.00
	高瑶	110,000.00	5,500.00		
小计		110,000.00	5,500.00	5,000.00	250.00

十、其他重要事项

(一) 分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

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

2. 报告分部的财务信息

产品分部

项 目	工业节能业务	建筑节能业务	自动化控制产品及技术服务	分部间抵销	合 计
主营业务收入	66,159,738.31	9,042,516.70	111,155,208.70		186,357,463.71
主营业务成本	34,155,385.15	6,023,432.86	101,870,106.96		142,048,924.97

(二) 诉讼事项

1. 子公司上海联储自动化系统有限公司与上海商赛科技发展有限公司存在互相销售和采购的业务关系。根据 2015 年 7 月 8 日上海市松江区（2015）松民二（商）初字第 1484 号民事判决书（一审）、2016 年 9 月 26 日上海市第一中级人民法院（2016）沪 01 民终 9564 号民事判决书（终审），法院判定上海商赛科技发展有限公司需偿付上海联储自动化系统有限公司 2,062,191.98 元，鉴定费 200,000.00 元，两次案件受理费合计 46,888.00 元，由上海商赛科技发展有限公司负担，因此，上海商赛科技发展有限公司共需支付上海联储自动化系统有限公司 2,308,879.98 元。上海商赛科技发展有限公司向上海市松江区人民法院缴存 230 万元执行款。后 2016 年 10 月 26 日上海商赛科技发展有限公司又向上海市徐汇区人民法院提起诉讼，请求法院判令上海联储自动化系统有限公司支付货款 230 万元，并同时申请了财产保全。经上海市徐汇区人民法院民事裁定书（（2016）沪 0104 民初 31468 号）裁定，冻结上述 230 万元执行款。根据 2018 年 3 月 15 日上海市徐汇区人民法院（2016）沪 0104 民初 31468 号民事判决书（一审），法院判定上海联储自动化系统有限公司需偿付上海商赛科技发展有限公司货款 1,477,312.07 元，案件受理费、鉴定费、财产保全费共计 112,181.00 元由上海联储自动化系统有限公司负担，因此，上海联储自动化系统有限公司共需支付上海商赛科技发展有限公司 1,589,493.07 元。上海联储自动化系统有限公司不服上海市徐汇区人民法院（2016）沪 0104 民初 31468 号民事判决，已向上海市第一中级人民法院提起上诉，

截至本财务报告批准报出日，此案尚在审理过程中。

2. 本公司原应收杭州红山化纤有限公司货款 13,500,000.00 元，并全额计提坏账准备。根据本公司与杭州红山化纤有限公司管理人签订的《协议书》及《确认书》，公司原来签订的《节能设备买卖合同》依法解除，公司原申报的普通债权撤回，原买卖合同项下的设备由本公司取回。公司授权杭州红山化纤有限公司管理人统一处置该设备，最终该设备变现金额为 6,138,620.20 元，扣除本公司应承担相关税、费用、管理人报酬等，实际可收回 4,905,524.23 元，截至 2017 年 12 月 31 日，已收回 3,500,000.00 元。因此，本公司将应收账款与可收回金额之间的差额 8,594,475.77 元予以核销。

(三) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

根据子公司杭州哲达节能科技有限公司和浙江浙银金融租赁股份有限公司于 2017 年 9 月签订的 ZY2017SH136 号《融资租赁合同（售后回租）》，杭州哲达节能科技有限公司将 12 个合同能源管理项目（账面原值 44,051,602.60 元，累计折旧 14,971,964.73 元，净值 29,079,637.87 元）转让给浙江浙银金融租赁股份有限公司，再以融资租赁方式租回使用，租赁期限为 36 个月，融资租赁总额 20,600,000.00 元，融资租入固定资产原值 20,600,000.00 元，长期应付租金总额 21,752,747.20 元，确认未确认融资费用 1,752,747.20 元。截至 2017 年 12 月 31 日，该交易项下长期应付融资租赁款余额为 19,940,026.59 元，未确认融资费用余额为 1,497,302.76 元，未实现售后租回损益余额为 8,431,678.73 元。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	32,937,494.03	50.46	1,646,874.70	5.00	31,290,619.33
按信用风险特征组合计提坏账准备	14,250,312.77	21.83	4,199,213.53	29.47	10,051,099.24
单项金额不重大但单项计提坏账准备	18,089,242.25	27.71	6,219,725.51	34.38	11,869,516.74
合 计	65,277,049.05	100.00	12,065,813.74	18.48	53,211,235.31

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备	62,152,991.78	71.89	15,932,649.59	25.63	46,220,342.19
按信用风险特征组合计提坏账准备	15,866,638.13	18.35	4,879,038.79	30.75	10,987,599.34
单项金额不重大但单项计提坏账准备	8,440,452.99	9.76	5,737,286.04	67.97	2,703,166.95
合计	86,460,082.90	100.00	26,548,974.42	30.71	59,911,108.48

2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
西安陕鼓工程技术有限公司	16,934,295.20	846,714.76	5.00	西安陕鼓工程技术有限公司和西安陕鼓节能服务科技有限公司系西安陕鼓动力股份有限公司全资子公司，公司合计应收西安陕鼓动力股份有限公司及其子公司32,937,494.03元，其中账龄1年以上款项10,942,334.03元，由于西安陕鼓动力股份有限公司向本公司委托贷款，致使部分款项账龄延长至1年以上，但从应收款项信用风险判断，对应收款项按5%计提坏账准备。
西安陕鼓动力股份有限公司	15,523,398.83	776,169.94	5.00	
西安陕鼓节能服务科技有限公司	479,800.00	23,990.00	5.00	
小计	32,937,494.03	1,646,874.70	5.00	

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	8,008,796.13	400,439.81	5.00
1-2年	1,058,656.64	105,865.66	10.00
2-3年	1,631,961.70	489,588.51	30.00
3-4年	584,472.50	292,236.25	50.00
4-5年	276,712.50	221,370.00	80.00
5年以上	2,689,713.30	2,689,713.30	100.00
小计	14,250,312.77	4,199,213.53	29.47

4) 期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
南京思柯源智能科技有限公司	5,556,014.10	5,556,014.10	100.00	该公司已资不抵债，故全额计提坏账准备。
北京泽大伟业科技有限公司	5,960,750.39	298,037.52	5.00	系公司全资子公司，根据对信用风险判断，按5%计提坏账准备。
杭州哲达节能科技有限公司	3,757,902.11	187,895.11	5.00	
上海联络自动化系统有限公司	1,703,875.65	85,193.78	5.00	
杭州华展自动化系统有限公司	1,071,700.00	53,585.00	5.00	
杭州红剑聚酯纤维有限公司	39,000.00	39,000.00	100.00	法院已于2016年1月5日受理其破产清算，本公司预计难以收回，故全额计提坏账准备。
小计	18,089,242.25	6,219,725.51	34.38	

(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-869,536.89元，转回坏账准备4,835,248.02元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款8,778,375.77元。

(4) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
西安陕鼓工程技术有限公司	16,934,295.20	25.94	846,714.76
西安陕鼓动力股份有限公司	15,523,398.83	23.78	776,169.94
北京泽大伟业科技有限公司	5,960,750.39	9.13	298,037.52
南京思柯源智能科技有限公司	5,556,014.10	8.51	5,556,014.10
杭州哲达节能科技有限公司	3,757,902.11	5.76	187,895.11
小计	47,732,360.63	73.12	7,664,831.43

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	33,022,100.27	73.71	1,651,105.01	5.00	31,370,995.26
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,488,202.56	7.79	934,014.19	26.78	2,554,188.37
单项金额不重大但单项计提坏账准备	8,276,710.40	18.48	4,161,969.78	50.29	4,114,740.62
合计	44,787,013.23	100.00	6,747,088.98	15.06	38,039,924.25

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	49,376,423.36	84.94	2,468,821.16	5.00	46,907,602.20
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,710,781.80	4.66	918,906.64	33.90	1,791,875.16
单项金额不重大但单项计提坏账准备	6,046,710.40	10.40	4,050,469.78	66.99	1,996,240.62
合计	58,133,915.56	100.00	7,438,197.58	12.79	50,695,717.98

2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
------	------	------	---------	------

杭州哲达节能科技有限公司	17,869,779.14	893,488.96	5.00	系公司全资子公司，根据对信用风险判断，按5%计提坏账准备。
杭州华展自动化系统有限公司	9,615,234.26	480,761.71	5.00	
上海联绪自动化系统有限公司	5,537,086.87	276,854.34	5.00	
小计	33,022,100.27	1,651,105.01	5.00	

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,685,732.36	84,286.62	5.00
1-2年	384,957.00	38,495.70	10.00
2-3年	612,310.00	183,693.00	30.00
3-4年	124,450.67	62,225.34	50.00
4-5年	577,195.00	461,756.00	80.00
5年以上	103,557.53	103,557.53	100.00
小计	3,488,202.56	934,014.19	26.78

4) 期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
北京泽大伟业科技有限公司	4,331,305.92	216,565.30	5.00	系公司全资子公司，根据对信用风险判断，按5%计提坏账准备。
南京思柯源智能科技有限公司	3,945,404.48	3,945,404.48	100.00	该公司已资不抵债，故全额计提坏账准备。
小计	8,276,710.40	4,161,969.78	50.29	

(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-691,108.60元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	704,713.03	457,688.03
拆借款	43,662,625.79	55,423,133.76
应收暂付款	419,674.41	2,253,093.77
合计	44,787,013.23	58,133,915.56

(4) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
杭州哲达节能科技有限公司	拆借款	17,869,779.14	[注1]	39.90	893,488.96
杭州华展自动化系统有限公司	拆借款	9,615,234.26	1年以内	21.47	480,761.71

上海联络自动化系统有限公司	拆借款	5,537,086.87	1年以内	12.36	276,854.34
北京泽大伟业科技有限公司	拆借款	4,331,305.92	[注2]	9.67	216,565.30
南京思柯源智能科技有限公司	拆借款	3,945,404.48	5年以上	8.81	3,945,404.48
小计		41,298,810.67		92.21	5,813,074.79

注1：账龄1年以内账面余额为8,417,856.39元，账龄1-2年账面余额为8,663,885.92元，账龄2-3年账面余额为788,036.83元。

注2：账龄1年以内账面余额为2,554,274.90元，账龄1-2年账面余额为1,650,200.00元，账龄2-3年账面余额为126,831.02元。

3. 长期股权投资

(1) 分类情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	37,000,000.00	1,000,000.00	36,000,000.00	37,000,000.00	1,000,000.00	36,000,000.00
合计	37,000,000.00	1,000,000.00	36,000,000.00	37,000,000.00	1,000,000.00	36,000,000.00

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动		期末数	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资		
杭州哲达节能科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00	
北京泽大伟业科技有限公司	11,500,000.00			11,500,000.00	
杭州展德软件技术有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	
上海联络自动化系统有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	
南京思柯源智能科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	1,000,000.00
杭州华展自动化系统有限公司	500,000.00			500,000.00	
合计	37,000,000.00			37,000,000.00	1,000,000.00

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	54,794,894.35	37,956,517.24	55,199,188.00	37,123,264.25
其他业务收入	1,077,039.38			
合 计	55,871,933.73	37,956,517.24	55,199,188.00	37,123,264.25

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	2,000,000.00	5,000,000.00
银行理财产品收益	223,858.21	129,665.47
合 计	2,223,858.21	5,129,665.47

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	15,863.01	
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）	4,137,905.40	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	225,584.35	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,835,248.02	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	28,998.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	9,243,599.64	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	38,645.87	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	9,204,953.77	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.86	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.02	0.03	0.03

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	10,819,492.20
非经常性损益	B	9,204,953.77
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,614,538.43
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	152,318,713.04
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	12

加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	157,728,459.14
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	6.86%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	1.02%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	10,819,492.20
非经常性损益	B	9,204,953.77
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	1,614,538.43
期初股份总数	D	51,500,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	51,500,000.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.21
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.03

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

杭州哲达科技股份有限公司

二〇一八年四月二十日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室