



盛迪科技

NEEQ: 835812

浙江盛迪科技股份有限公司

ZHEJIANG SHENGDI TECHNOLOGY INC.



年度报告

— 2022 —

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
第四节	重大事件	18
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	24
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	28
第八节	财务会计报告	32
第九节	备查文件目录.....	93

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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

公司负责人周建平、主管会计工作负责人陆其明及会计机构负责人（会计主管人员）陆其明保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
1、实际控制人的控制风险	<p>公司的实际控制人为周建平、葛中民、张建黎、吴春华 4 人。周建平直接持有公司 1,196.00 万股股份，占公司总股本的 37.97%；葛中民直接持有公司 429.00 万股股份，占公司总股本的 13.62%；张建黎直接持有公司 419.00 万股股份，占公司总股本的 13.30%；吴春华直接持有公司 380.00 万股股份，占公司总股本的 12.06%。上述 4 人合计直接持有公司 2,424.00 万股股份，占公司总股本的 76.95%。周建平、葛中民、张建黎、吴春华自公司设立以来，一直担任公司高管等职务，实际指导公司经营管理活动，对公司经营产生重大影响，对公司重大问题表决不存在不一致的情况。</p> <p>截至目前，周建平、葛中民、张建黎、吴春华签署《一致行动协议》，在公司运营和管理决策方面通过共同协商的方式采取一致行动、保持一致。因此，周建平、葛中民、张建黎、吴春华为公司的实际控制人。尽管周建平、葛中民、张建黎、吴春华在历次股东（大）会、董事会上对公司的重大事项的表决意见都保持了一致，但不排除四名实际控制人对于公司重大事</p>

	<p>项出现分歧，无法形成一致意见，从而影响公司运营发展的稳定性。</p>
2、产品结构及其应用领域集中的风险	<p>带嵌入式软件设备是公司主要产品，其中智能仪表检定设备为公司核心产品。公司主要客户为电能智能计量表生产企业。公司存在产品结构及其应用领域集中的风险。我国智能仪表检定装置市场将逐步进入稳定期，行业发展速度也因此将逐步趋于平缓，公司因此面临智能仪表检定装置市场需求增长放缓甚至下降的风险。如果公司不能积极拓展智能仪表检定装置应用领域，扩大除智能电能表生产企业以外的销售规模，公司业务发展可能因此受到影响。为应对此风险，公司以自主研发的技术为核心，逐步开发适用于多元化领域的工业自动控制设备。2014年起，公司工业自动化控制设备投入生产并实现销售。工业自动化控制设备2021年度实现销售3,011.10万元，2022年度实现销售1,706.57万元，较上年有所下降。2023年公司计划继续推进采用在线测试模块组成的自动化系统（如焊接机器人、自动螺丝机），以服务于电力系统为核心，进一步拓展电力系统以外业务，将自动化模块应用在其它行业（如自动化立体仓库、自动化生产线等）。</p>
3、应收账款比重较高导致坏账损失的风险	<p>公司所处行业主要服务于电力相关企业，受电力设备质量要求与需求个性化的特点以及采购、交货与结算特点的影响，公司所处行业企业普遍存在应收账款余额较大，占企业总资产比例偏高的特点。公司2022年应收账款账面价值为3,640.15万元，占总资产的比例为36.98%，应收账款在资产结构中的比重相对较高，同时，公司应收账款周转率为2.06次，与往年周转率趋同。虽然公司应收账款账龄较短，一年以内应收账款占应收账款余额的比例为69.46%，但仍存在部分坏账。尽管公司按照既定会计政策在各期末对应收账款计提了相应的坏账准备，而且主要客户为信誉状况较好的公司，但是如果公司短期内应收账款大幅上升，客户出现无法按期付款的情况，将会使公司面临坏账损失的风险，对资金周转和利润水平产生一定的不利影响。因此公司应收账款仍存在潜在不能及时收回的风险。</p>
4、高新技术企业、软件企业税收优惠政策变化的风险	<p>公司于2009年取得了高新技术企业资格，2021年盛迪科技高新技术企业资质已重新认定并取得高新技术企业资质证书，证书为GR202133004119。根据《中华人民共和国企业所得税法》及相关规定，高新技术企业可享受按15.00%的税率缴纳企业所得税的优惠政策。公司是经浙江省信息产业厅认定的软件企业。根据国家税务总局下发的(财税[2011]100号)《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3.00%的部分实行即征即退政策。</p> <p>综上，未来税收优惠政策变更存在不确定性，一旦国家政策有变或企业的高新技术企业资格和软件企业资格不能持续保持，公司将不能享受相应的税收优惠政策，可能会对公司未来经营业绩产生一定影响。</p>

5、新产品研发风险	公司为高新技术企业，公司产品市场主要为高精度高端智能仪表检定产品市场，技术研发至关重要，因此公司后续的研发投入、研发团队的稳定性、关键研发人员的稳定性及研发人员的科研创新能力都将影响公司未来的发展。如果公司后续研发投入不足、研发团队或关键研发人员流失、研发人员的科研创新能力不足，都将导致公司技术更新跟不上，产品竞争力缺失，对公司产生重大影响，从而降低公司的竞争力和盈利能力。
6、业务规模扩大导致的管理风险	随着公司的资产规模和业务规模的不断扩大，业务和管理人员也将相应增加，公司的组织结构和管理体系将趋于复杂，对公司的管理模式、人力资源、市场营销、内部控制等各方面均提出了更高要求。倘若公司不能及时提高管理能力并充实和培养相关高素质管理人才队伍以适应公司未来的成长和市场环境的变化，将会给公司带来相应的管理风险。
7、公司治理风险	公司自整体变更为股份有限公司后，逐步建立健全的法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，但公司治理和内部控制体系仍需要在日常经营过程中逐渐完善。公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部治理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
盛迪科技	指	浙江盛迪科技股份有限公司
盛迪有限、有限公司	指	海盐盛迪电子科技有限公司，系公司前身
淞迪电子	指	浙江淞迪电子科技有限公司，系公司联营企业
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
电能表	指	专门用来计量某一时间段电能累计值的仪表
检定	指	通过实验，提供证明来确定测量器具的示值误差满足规定要求的活动。
PWM	指	脉冲宽度调制，是通过载波信号对测试信号进行调制处理，变成脉冲信号，然后控制开关功率管输出，并经过滤波，从而实现功率放大的一种非常有效的技术。目前广泛应用在从测量、通讯到功率控制与变换的许多领域中
主办券商	指	财通证券股份有限公司
上年同期、期末	指	2021年度，2021年12月31日
本期、期末	指	2022年度，2022年12月31日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江盛迪科技股份有限公司
英文名称及缩写	ZHEJIANG SHENGDI TECHNOLOGY INC. -
证券简称	盛迪科技
证券代码	835812
法定代表人	周建平

二、 联系方式

董事会秘书	蔡群安
联系地址	浙江省海盐县望海街道正华路 8 号
电话	057386160582
传真	057386165200
电子邮箱	softanzi@163.com
公司网址	www.hysd.net
办公地址	浙江省海盐县望海街道正华路 8 号
邮政编码	314300
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007 年 3 月 13 日
挂牌时间	2016 年 2 月 6 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-仪器仪表制造业（C40）-通用仪器仪表制造（C401）-电工仪器仪表制造（C4012）
主要业务	智能仪器仪表、变压器、互感器、仪器仪表、逆变器、交直流电源、电气机械及器材、电力监控设备、电力管理系统设备、电能质量检测及控制设备研发、制造、加工；机器人、自动化立体仓库设备及仓储设备、工业控制系统装备、工业自动化设备设计、制造、安装、维护及保养；家用电力器具、照明器具、通用零部件的制造、加工；电力设备在线检测技术研发；计算机信息系统集成；计算机软件研发、销售、技术服务、技术咨询、技术转让；喷塑、水性喷漆；房屋租赁；货物进出口和技术进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）

主要产品与服务项目	公司主要产品为带嵌入式软件设备，包括两大类产品：智能仪表检定设备、工业自动控制设备
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	31,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无控股股东
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（周建平、葛中民、张建黎、吴春华），一致行动人为（周建平、葛中民、张建黎、吴春华）

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	91330400799620402E	否
注册地址	浙江省嘉兴市海盐县望海街道正华路 8 号	否
注册资本	31,500,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	财通证券			
主办券商办公地址	浙江省杭州市西湖区天目山路 198 号			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	财通证券			
会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	唐文彬	郑泽麟		
	1 年	1 年	年	年
会计师事务所办公地址	北京市丰台区丽泽路 16 号院 3 号楼 20 层 2001			

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	83,042,070.34	73,547,609.26	12.91%
毛利率%	51.38%	52.27%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,621,517.51	7,830,806.21	35.64%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,314,382.61	7,670,732.13	34.46%
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）	18.34%	13.81%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	17.81%	13.53%	-
基本每股收益	0.34	0.25	35.64%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	98,423,594.83	87,551,492.99	12.42%
负债总计	39,144,860.20	29,444,275.87	32.95%
归属于挂牌公司股东的净资产	59,278,734.63	58,107,217.12	2.02%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.88	1.84	2.02%
资产负债率%（母公司）	39.77%	33.63%	-
资产负债率%（合并）	39.77%	33.63%	-
流动比率	1.94	2.20	-
利息保障倍数	34.72	39.94	-

(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	8,831,217.77	-1,590,830.78	655.13%
应收账款周转率	2.06	2.20	-
存货周转率	1.73	1.94	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	12.42%	18.31%	-
营业收入增长率%	12.91%	72.21%	-
净利润增长率%	35.64%	185.52%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	31,500,000	31,500,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业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	352,962.46
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	12,515.18
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,142.46
非经常性损益合计	361,335.18
所得税影响数	54,200.28
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	307,134.90

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

执行企业会计准则解释第 16 号对本公司的影响

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号三个事项的会计处理中：“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行，本公司本年度未提前施行该事项相关的会计处理；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。

执行解释 16 号对本报告期财务报表无重大影响

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

1、盈利模式

公司主要通过自主研发和设计，为客户提供定制化的智能仪表检定设备、工业自动控制设备，并提供安装、调试以及售后维护等系列服务。公司采取的是“研发+采购+生产+销售+服务”一体化的经营模式，通过完整的业务流程获得收入、利润和现金流。公司主要客户为智能电能表生产厂商，可将客户拓展至自动化立体仓库、自动化生产线等领域。公司主打产品为智能仪表检定设备，该产品稳定性高、含有较高技术含量、市场口碑好，已经得到下游客户的使用认可。

2、研发模式

公司采取自主研发、合作研发和委托研发相结合的研发模式。公司与浙江理工大学合作研发项目，并委托浙江理工大学研发项目。公司进行自主研发时，首先由公司市场部人员进行市场调研，获知市场所需产品的类型，再由公司研发部人员进行产品研制，制定产品工艺技术路线，随后研发人员会同生产部试制人员生产样机并进行检测，最后若检测合格，则进行产品生产和销售。公司产品研发周期在 1-2 年左右。公司建立了一套系统的研发管理体系。针对客户、工艺设计、生产制造的需求，经评审融合后进行产品的研发，实现研发过程和研发结果的不断完善和提升。在研发体系中，主要围绕着研发的质量管理进行组织和开展，重视研发过程控制，遵循 ISO9001 的质量管理原则，加强研发质量评审控制点，努力实现产品研发过程可控、质量可控、研发风险可控。

3、采购模式

(1) 原材料采购模式公司对原材料采购采取以产定需的模式，供应部门根据生产部门生产计划和库存情况编制采购计划，并根据实际生产情况及原材料市场情况进行动态调整。对于非标准件的采购，公司会根据自身产品设计的要求向供应商提供技术要求和设计图，供应商根据公司提出的要求自行采购原材料并组织生产。对于部分非核心部件或产品，公司也会通过委托加工的方式解决。公司也会通过委托加工的方式解决公司所生产产品的部分非核心部件或产品组成件（如机械、变压器类组成件）。供应商根据公司提供的图纸进行定制化生产。其中，盛迪科技主要委托海盐明基设备制造有限公司生产机械类组成件，委托海盐炬力电气有限公司（原名海盐炬力电气厂）生产变压器。报告期内，公司实际控制人及董事、监事、高级管理人员与外协加工企业不存在关联关系。

(2) 供应商管理公司对供应商生产能力有较高要求，通过整套的检验流程对供应商进行评审。采购部门按照 ISO9001 标准每年年末对供应商进行评审，将供应商按照等级分类，次年择优选择供应商，以保证产品质量。

4、生产模式

公司产品生产属于电子类加工过程，以集成电路与各种电子元器件为原材料，品种繁多；加工过程主要体现为电子元器件的组装、布线安装、调试、校准等，一般不需要大量的机械加工，也不存在化学反应，因而不需要大型设备投入。公司所生产的软件产品系公司对外销售产品的所必备的软件，其生产的软件目前并不单独对外销售。

公司所处行业生产模式有小批量、多品种、个性化的特点。由于公司产品技术含量和个性化程度较高，需根据订单进行设计、生产。不同客户对产品功能、性能、外观等方面会有不同要求，因此公司生产主要采用以销定产模式，根据客户订单情况组织安排生产。公司同时保持一定半成品库存和复组产品，以确保可以按时完成生产。

5、销售模式

公司根据产品特性主要采用直销的销售模式，并且建立了覆盖全国大部分区域的销售网络。公司主导产品智能仪表检定设备与工业自动控制设备均属于技术含量较高的产品，用途的专业性较强，个性化

程度较高，需根据订单组织生产，并且对安装、调试、验收交货及售后服务的要求较高，因而为了确保产品和服务质量，方便交货以及控制货款风险，产品一般直接销售给终端用户。随着电力行业市场化改革的不断推进，电力设备采购逐渐采用招标形式。因此，公司部分产品通过招标的形式销售给客户。为开拓海外市场的销售渠道，公司突破了传统经销商海外销售模式，借力互联网渠道直接与海外客户建立联系。公司国内外销售模式基本保持一致，均以直销为主。相对内销产品定价而言，外销产品定价存在溢价，销售收入确认时点为报关出口。

业务部门将销售业务按区域划分，各业务人员、跟单人员负责各自不同区域、不同客户的市场开发、产品销售、客户服务、货款回收以及售后服务等工作。公司制定了售后服务制度，为客户提供全面的售后服务。公司的售后服务团队精通产品的技术要求和生产工艺流程，同时能协调公司的业务部门、生产部门和品质部门，综合统筹为客户提供服务。公司制定了相关的业务人员管理办法，对业务人员的行为规范、培训学习、资质技能、激励约束和考核制定了具体有效的管理办法。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	<p>1、根据《关于组织浙江省 2022 年度创新型中小企业和第二批专精特新中小企业申报遴选工作的通知》，经各县（市、区）、市经信局初审推荐，省经信厅审核、公示等程序认定公司为 2022 年度浙江省第二批专精特新中小企业，有效期 3 年，自 2022 年 12 月起算。</p> <p>2、根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于对浙江省 2021 年认定的第一批高新技术企业进行备案公示的通知》，公司 2021 年 12 月 16 日获得编号为 GR202133004119 的《高新技术企业证书》，高新技术企业证书有效期三年，享受有效期内年度可减按 15% 的税率征收企业所得税。</p>

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

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

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	8,855,272.07	9.00%	3,262,682.13	3.73%	171.41%
应收票据	3,436,400.00	3.49%	2,810,738.69	3.21%	22.26%
应收账款	36,401,485.95	36.98%	36,951,051.41	42.20%	-1.49%
存货	24,649,527.62	25.04%	19,998,836.75	22.84%	23.25%
投资性房地产	10,843,916.29	11.02%	11,517,612.37	13.16%	-5.85%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
固定资产	7,294,688.00	7.41%	6,299,737.80	7.20%	15.79%
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
无形资产	3,959,142.73	4.02%	4,055,783.41	4.63%	-2.38%
商誉	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
短期借款	13,850,000.00	14.07%	4,950,000.00	5.65%	179.80%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
应付职工薪酬	5,786,665.40	5.88%	5,436,412.60	6.21%	6.44%
应交税费	2,811,958.78	2.86%	2,416,318.74	2.76%	16.37%

资产负债项目重大变动原因：

1、报告期内货币资金较期初增加，由 3,262,682.13 元增加至 8,855,272.07 元，增幅为 171.41%，主要系本期经营活动产生的净额增加所致。
2、报告期内应收票据较期初增加，由 2,810,738.69 元增加至 3,436,400.00 元，增幅为 22.26%，主要系本期订单增加，部分款项以银行承兑汇票形式结算，期末承兑汇票尚未到期所致。
3、报告期内存货较期初增加，由 19,998,836.75 元增加至 24,649,527.62 元，增幅为 23.25%，主要系本期订单增加，储备原材料和库存商品增加所致。
4、报告期内固定资产较期初增加，由 6,299,737.80 元增加至 7,294,688.00 元，增幅为 15.79%，主要系本期新购 1 辆汽车和 2 台进口三相电能表所致。
5、报告期内短期借款较期初增加，由 4,950,000.00 元增加至 13,850,000.00 元，增幅为 179.80%，主要系本期订单增加，需流动资产储备存货所致。
6、报告期内应交税费较期初增加，由 2,416,318.74 元增加至 2,811,958.78 元，增幅为 16.37%，利润增加而应交所得税增加及缓缴所得税税款所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	83,042,070.34	-	73,547,609.26	-	12.91%

营业成本	40,378,401.70	48.62%	35,106,349.71	47.73%	15.02%
毛利率	51.38%	-	52.27%	-	-
销售费用	13,658,426.86	16.45%	11,612,244.90	15.79%	17.62%
管理费用	11,914,457.78	14.35%	12,268,987.98	16.68%	-2.89%
研发费用	6,783,976.30	8.17%	5,507,168.09	7.49%	23.18%
财务费用	456,669.51	0.55%	277,914.91	0.38%	64.32%
信用减值损失	-397,245.77	-0.48%	-932,796.85	-1.27%	57.41%
资产减值损失	-16,556.78	-0.02%	22,541.75	0.03%	-173.45%
其他收益	3,620,649.54	4.36%	1,736,397.65	2.36%	108.51%
投资收益	12,515.18	0.02%	38,591.58	0.05%	-67.57%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	8,877,954.93	0.00%	0.00%
资产处置收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	12,245,766.72	14.75%	8,877,954.93	12.07%	37.93%
营业外收入	353,939.01	0.43%	158,150.10	0.22%	123.80%
营业外支出	5,119.01	0.01%	8,419.23	0.01%	-39.20%
净利润	10,621,517.51	12.79%	7,830,806.21	10.65%	35.64%

项目重大变动原因:

- 1、报告期内营业收入较上年同期增加，由 73,547,609.26 元增加至 83,042,070.34 元，增幅为 12.91%，主要系本期订单增加所致。
- 2、报告期内销售费用较上年同期增加，由 11,612,244.90 元增加至 13,658,426.86 元，增幅为 17.62%，主要系本期订单增加，调试费用和技术服务费相应增加所致。
- 3、报告期内研发费用较上年同期增加，由 5,507,168.09 元增加至 6,783,976.30 元，增幅为 23.18%，主要系本期研发人员工资上涨所致。
- 4、报告期内财务费用较上年同期增加，由 277,914.91 元增加至 456,669.51 元，增幅为 64.32%，主要系本期借款增加，利息支出增加所致。
- 5、报告期内其他收益较上年同期增加，由 1,736,397.65 元增加至 3,620,649.54 元，增幅为 108.51%，主要是因 2021 年增值税缓缴，2021 年部分超税负退税收入 1,219,492.46 元在 2022 年收到。
- 6、报告期内营业利润较上年同期增加，由 8,877,954.93 元增加至 12,245,766.72 元，增幅为 37.93%，高于收入增长比例，是由于较好地控制期间费用和其他收益增加所致。

(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	81,552,745.39	71,799,739.09	13.58%
其他业务收入	1,489,324.95	1,747,870.17	-14.79%
主营业务成本	39,518,990.21	34,230,661.94	15.45%
其他业务成本	859,411.49	875,687.77	-1.86%

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分点
智能仪表检定设备	51,363,968.29	23,258,708.01	54.72%	43.18%	57.08%	-4%
工业自动控制设备	17,065,734.52	9,352,262.16	45.20%	-43.32%	-44.98%	1.65%
其他	13,123,042.58	6,908,020.04	47.36%	125.64%	184.60%	-10.91%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分点
国内	72,335,189.40	36,104,502.67	50.09%	14.54%	13.22%	0.58%
国外	9,217,555.99	3,414,487.54	62.96%	6.62%	45.83%	-9.96%

收入构成变动的原因：

本期智能仪表检定设备收入实现大幅增长，国内订单增长较多。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	客户 A	10,619,788.89	12.79%	否
2	客户 B	5,609,752.22	6.76%	否
3	客户 C	5,417,884.96	6.52%	否
4	客户 D	4,846,000.00	5.84%	否
5	客户 E	4,175,221.24	5.03%	否
合计		30,668,647.31	36.94%	-

注：因涉及商业机密及行业竞争的原因，客户与公司签订保密协议，要求对其信息进行保密，故此不进行直接披露。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	供应商 A	3,748,697.71	9.13%	否
2	供应商 B	2,469,486.73	6.01%	否

3	供应商 C	2,115,701.68	5.15%	否
4	供应商 D	1,626,393.81	3.96%	否
5	供应商 E	1,314,513.27	3.20%	否
合计		11,274,793.20	27.45%	-

注：因涉及商业机密及行业竞争的原因，供应商与公司签订保密协议，要求对其信息进行保密，故此不进行直接披露。

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	8,831,217.77	-1,590,830.78	655.13%
投资活动产生的现金流量净额	-2,268,301.60	2,294,497.33	-198.86%
筹资活动产生的现金流量净额	-928,491.98	-2,745,240.60	66.18%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上期增加 655.13%，主要系本期订单增加，收到货款增加导致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上期减少 198.86%，主要系上年理财产品净回收 450 万元。

(三) 投资状况分析

1. 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
海盐盛迪电子科技有限公司	控股子公司	智能仪器仪表加工、制造	100,000	0.00	0.00	0.00	0.00
浙江淞迪电子科技有限公司	参股公司	智能仪器仪表加工、制造	5,000,000	2,674,982.49	1,488,799.36	0.00	0.00

控股子公司情况说明

海盐盛迪电子科技有限公司注册资本 10 万元、实收资本 0.00 万元，尚未开展经营活动。

主要控股参股公司情况说明

浙江淞迪电子科技有限公司（以下简称“淞迪电子”）成立于 2012 年 2 月 20 日，为盛迪科技的联营企业，注册号为 330400400028545，注册资本为 500.00 万元人民币。盛迪科技出资 185.00 万元，占公司注册资本 37.00%；香港松洋实业有限公司出资 315.00 万元，占公司注册资本 63.00%。该公司经营范围为智能仪器仪表、工业自动化控制系统的制造、加工；计算机软件的研发；经营进出口业务（不含进口商品分销业务）。（上述经营范围不含国家规定禁止、限制外商投资和许可的项目）。该公司住所为海盐县武原街道盐北路 211 号西区 3 幢底层街道，法定代表人为楼银良。淞迪电子依法设立并有效存续，系盛迪科技联营企业，自设立后未发生股权变更情况，该公司目前处于歇业状态。

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2. 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

三、 持续经营评价

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

公司具有持续经营能力，报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具有良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为；同时，公司高管层有充分的行业背景和管理能力，对智能仪表检定装置和工业自动化装备及其关键功能部件领域的动态有着充分的掌握，对市场具有敏锐的洞察力，能够及时根据市场需求和公司的实际情况，做出决策。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（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

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三）承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	015年9月23日		挂牌	一致行动承诺	关于实际控制人一致行动承诺	正在履行中
董监高	2015年9月23日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2016年2月5日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

承诺事项履行情况

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

-

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
厂房	投资性房地产	抵押	9,621,193.00	9.77%	抵押给宁波银行借款
土地	无形资产	抵押	2,242,407.09	2.28%	抵押给宁波银行借款
总计	-	-	11,863,600.09	12.05%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

截止 2022 年 12 月 31 日，尚未结清的抵押借款金额为人民币 5,000,000.00 元，由于截止目前未发生违约，且该等房产目前的市场价格高于借款金额，本公司认为与提供该等抵押相关的风险较小。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	11,947,500	37.93%	-360,000	11,587,500	36.79%
	其中：控股股东、实际控制人	5,940,000	18.86%	120,000	6,060,000	19.24%
	董事、监事、高管	6,517,500	20.69%	120,000	6,637,500	21.07%
	核心员工	0	0%	0	0	0%

有限售条件股份	有限售股份总数	19,552,500	62.07%	360,000	19,912,500	63.21%
	其中：控股股东、实际控制人	17,820,000	56.57%	360,000	18,180,000	57.71%
	董事、监事、高管	19,552,500	62.07%	360,000	19,912,500	63.21%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		31,500,000	-	0	31,500,000	-
普通股股东人数		14				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

股东周建平在二级市场向股东王玲英购买了 480000 股公司股份。股东周建平新购入的 480000 股限售 360000 股。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	周建平	11,480,000	480,000	11,960,000	37.97%	8,970,000	2,990,000	0	0
2	葛中民	4,290,000	0	4,290,000	13.62%	3,217,500	1,072,500	0	0
3	张建黎	4,190,000	0	4,190,000	13.30%	3,142,500	1,047,500	0	0
4	吴春华	3,800,000	0	3,800,000	12.06%	2,850,000	950,000	0	0
5	富林华	1,270,000	0	1,270,000	4.03%	952,500	317,500	0	0
6	蔡群安	1,040,000	0	1,040,000	3.30%	780,000	260,000	0	0
7	李建飞	850,000	0	850,000	2.70%	0	850,000	0	0
8	郑泉明	750,000	0	750,000	2.38%	0	750,000	0	0
9	周国良	600,000	0	600,000	1.91%	0	600,000	0	0
10	朱晓伟	600,000	0	600,000	1.91%	0	600,000	0	0
合计		28,870,000	480,000	29,350,000	93.18%	63.21%	9,437,500	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

周建平、葛中民、张建黎、吴春华 4 人为盛迪科技一致行动人。除此之外，公司各股东间没有任何关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	信用	建设银行	银行	4,950,000.00	2021年12月21日	2022年6月22日	3.90%
2	信用	建设银行	银行	2,000,000.00	2022年1月17日	2022年2月9日	3.90%
3	信用	建设银行	银行	2,000,000.00	2022年1月7日	2022年2月2日	4.90%

					日	日	
4	信用	建设银行	银行	4,950,000.00	2022年6月22日	2023年6月21日	3.90%
5	抵押	宁波银行	银行	5,000,000.00	2022年5月17日	2023年5月15日	3.30%
6	抵押	宁波银行	银行	3,000,000.00	2022年5月17日	2022年6月28日	2.80%
7	抵押	宁波银行	银行	3,000,000.00	2022年7月5日	2022年9月27日	2.80%
8	抵押	宁波银行	银行	3,000,000.00	2022年10月10日	2022年12月28日	2.80%
9	信用	工行海盐支行	银行	1,000,000.00	2022年12月28日	2023年6月26日	4.45%
10	信用	工行海盐支行	银行	10,000.00	2022年2月24日	2022年4月20日	4.45%
11	信用	工行海盐支行	银行	10,000.00	2022年8月20日	2022年12月23日	4.45%
12	信用	农商银行	银行	2,000,000.00	2022年3月31日	2022年4月1日	4.90%
13	信用	农商银行	银行	1,900,000.00	2022年3月31日	2022年4月1日	4.80%
14	信用	农商银行	银行	1,000,000.00	2022年3月31日	2022年4月1日	4.80%
15	信用	农商银行	银行	2,000,000.00	2022年5月31日	2022年6月1日	4.90%
16	信用	农商银行	银行	1,900,000.00	2022年5月31日	2022年6月1日	4.80%
17	信用	农商银行	银行	1,000,000.00	2022年5月31日	2022年6月1日	4.80%
18	信用	农商银行	银行	1,000,000.00	2022年6月20日	2022年7月5日	4.48%
19	信用	农商银行	银行	1,900,000.00	2022年6月20日	2022年7月5日	4.48%
20	信用	农商银行	银行	1,300,000.00	2022年9月23日	2022年10月13日	4.80%
21	信用	农商银行	银行	600,000.00	2022年9月23日	2022年10月20日	4.80%
22	信用	农商银行	银行	2,900,000.00	2022年12月23日	2023年3月30日	4.80%
合计	-	-	-	46,420,000.00	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股东大会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2022 年 5 月 11 日	3.00	-	-
合计	3.00	-	-

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

2022 年 5 月 20 日 2021 年年度权益分派完成，每 10 股分派现金 3.00 元。

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
周建平	董事、董事长、总经理	男	否	1965年12月	2021年9月23日	2024年9月22日
葛中民	董事、副总经理	男	否	1968年9月	2021年9月23日	2024年9月22日
张建黎	董事、副总经理	男	否	1972年10月	2021年9月23日	2024年9月22日
吴春华	董事、副总经理	女	否	1971年3月	2021年9月23日	2024年9月22日
陆其明	董事	男	否	1967年12月	2021年9月23日	2024年9月22日
富林华	监事会主席	男	否	1974年1月	2021年9月23日	2024年9月22日
庄六平	职工代表监事	女	否	1981年9月	2021年9月23日	2024年9月22日
俞建良	监事	男	否	1966年2月	2021年9月23日	2024年9月22日
蔡群安	财务负责人、董事会秘书	男	否	1978年1月	2021年9月23日	2024年9月22日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					5	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事周建平、葛中民、张建黎、吴春华既为公司实际控制人又为公司高级管理员，4人无关联关系。另外董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系；与控股股东、实际控制人无关联关系。

2021年9月6日第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于董事会换届选举的议案》，2021年9月23日审议通过了《关于董事会换届选举的议案》。周建平、葛中民、张建黎、吴春华、陆其明组成公司第三届董事会，任期三年。

2021年9月6日第二届监事会第八次会议审议通过了《关于监事会换届选举的议案》，2021年9月

23 日审议通过了《关于监事会换届选举的议案》。富林华、庄六平、俞建良组成公司第三届监事会，任期三年。

(二) 变动情况

适用 不适用

关键岗位变动情况

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系(不限于近亲属)	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形		
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	否	

(六) 独立董事任职履职情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	17	0	0	17
生产人员	53	14	9	58
销售人员	12	1	1	12
技术人员	38	2	0	40
财务人员	3	0	0	3
员工总计	123	17	10	130

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	45	47
专科	36	36
专科以下	41	46
员工总计	123	130

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

1、人员变动

报告期末，公司在册员工 130 人，公司 2022 年新员工在岗 11 人，2020 年以前老员工离职及辞退共 4 人，员工总体情况保持稳定。

2022 年公司的主要招聘渠道为海盐人才人事网、现场招聘会，校园招聘等。

2、人才引进

公司人才在企业发展中的价值，实施积极的人才战略，吸收各方面的优秀人才。

3、员工培训

公司建立完善的员工培训体系，培训内容包括公司制度、专业技术与管理能力等。培训方式主要包括员工入职培训、研发人员技术交流、管理人员能力培训等。

4、薪酬政策

公司重视薪酬体系的建设，员工薪酬包括基本薪资、岗位薪资、绩效薪资和员工福利等。公司结合实际运营情况建立了一套完善的绩效考核、激励机制和薪酬体系，建立健全企业的人才良性竞争机制、公正合理的人才使用和激励制度，提升人力资源的使用效率。

5、报告期内，公司无需要承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等相关法律法规的规定，成立了股东大会、董事会和监事会，建立了规范的公司治理结构。建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运行。公司股东发挥、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策以及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

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

经董事会讨论评估认为，公司现有的一整套公司治理制度能够有效地提高公司治理水平、提高决策科学性、保护公司及股东利益，能够有效地识别和控制经营中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构与人员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

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

是 否

2022年4月21日第三届董事会第二次会议审议通过了修订《公司章程》的议案，对《公司章程》第一百六十一条进行了修订，修订后为：公司成为非上市公众公司后，应通过信息披露与交流，加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，以实现公司整体利益最大化和保护投资者合法权益。若公司申请股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的，应当充分考虑股东的合法权益，并对异议股东作出合理安排。公司应设置与终止挂牌事项相关的投资者保护机制。其中，公司主动终止挂牌的，控股股东、实际控制人应该制定合理的投资者保护措施，通过提供现

金选择权、回购安排等方式为其他股东的权益提供保护；公司被强制终止挂牌的，控股股东、实际控制人应该与其他股东主动、积极协商解决方案。并提交公司 2022 年 5 月 11 日召开的公司股东大会进行审议。

(二) 三会运作情况

1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	1	2	2

2、股东大会的召集、召开、表决情况

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

3、三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

披露报告期内，公司股东大会、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、表决和决议等均符合相关的法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，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，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽职责和义务。

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，监事会对报告期的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司由有限公司整体变更而来，变更后严格按照《公司法》等法律法规和规章制度规范运作，逐步完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力，具体情况如下：

(一) 业务独立

公司具有独立的采购、运营、销售、财务、行政管理体系，拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。公司股东在业务上与公司之间均不存在竞争关系，且公司实际控制人及持有公司 5%以上股份的股东已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。

(二) 资产独立

公司系有限公司整体变更设立，有限公司的资产和人员全部进入股份公司。整体变更后，公司依法办理相关资产和产权的变更登记，公司具备与生产经营有关的生产系统和配套设施，拥有与生产经营有关的房产、机器设备以及无形资产的所有权或使用权，具有独立的采购系统。实际控制人不存在占用公司的资金、资产和其他资源的情况。

(三) 人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员没有在实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，也没有在与本公司业务相同或相似或存在其他利益冲突的企业任职或领取薪酬；公司的劳动、人事及工资管理与实际控制人及其所控制的其他企业严格分离；公司遵守相关法律法规，及时建立了规范、健全的劳动、人事、工资及社保等人事管理制度，与员工均签订了劳动合同，员工工资单独造册、单独发放。公司独立聘任财务人员，财务人员专职在公司任职，不存在财务人员在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

(四) 财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行了适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理制度与会计核算体系并依法独立纳税。公司已开立了独立的银行基本账户，不存在与实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司根据生产经营需要独立作出财务决策，不存在资金被实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

(五) 机构独立

公司具有健全的组织结构，已建立了三会等完备的法人治理结构。公司具有完备的内部管理制度，设有运营、销售、财务、综合管理等职能部门。公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与实际控制人混合经营、合署办公的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《信息披露管理制度》，公司董事、监事、高级管理人员以及年报信息披露相关的其他人员在年报信息披露工作中按照国家有关法律、法规、规范性文件以及公司规章制度要求严格执行，勤勉尽责，并认真对照相关制度努力提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度。报告期内，公司严格按照该制度做好年报信息披露工作，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

截至报告期末，公司建立了《年报重大差错责任追究制度》。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	亚会审字（2023）第 02650040 号			
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市丰台区丽泽路 16 号院 3 号楼 20 层 2001			
审计报告日期	2023 年 4 月 20 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	唐文彬 1 年	郑泽麟 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	6 年			
会计师事务所审计报酬	12 万元			

审计报告

亚会审字（2023）第 02650040 号

浙江盛迪科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了浙江盛迪科技股份有限公司（以下简称盛迪科技）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的公司资产负债表，2022 年度的公司利润表、公司现金流量表、公司股东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，公允反映了盛迪科技 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的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。审计报告中的“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，我们独立于盛迪科技，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

盛迪科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2022 年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并不涵盖其他信息，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。

基于我们已经执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应该报告该事实。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

盛迪科技管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估盛迪科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算盛迪科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督盛迪科技的财务报告过程。

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时，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，我们运用了职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行了以下工作：

1、识别和评估由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风险。

2、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审计意见。

3、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。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对盛迪科技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盛迪科技不能持续经营。

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

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。

亚太（集团）会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·北京

二〇二三年四月二十日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
----	----	-------------	-------------

流动资产：			
货币资金	六、1	8,855,272.07	3,262,682.13
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、2	3,436,400.00	2,810,738.69
应收账款	六、3	36,401,485.95	36,951,051.41
应收款项融资			
预付款项	六、4	889,436.12	1,356,497.86
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、5	1,064,734.47	331,631.37
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、6	24,649,527.62	19,998,836.75
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		75,296,856.23	64,711,438.21
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、7	0.00	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	六、8	10,843,916.29	11,517,612.37
固定资产	六、9	7,294,688.00	6,299,737.80
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、10	3,959,142.73	4,055,783.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、11	1,028,991.58	966,921.20
其他非流动资产			

非流动资产合计		23,126,738.60	22,840,054.78
资产总计		98,423,594.83	87,551,492.99
流动负债：			
短期借款	六、12	13,850,000.00	4,950,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、13	13,225,860.05	12,291,262.00
预收款项			
合同负债	六、14	2,847,338.41	4,047,282.44
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、15	5,786,665.40	5,436,412.60
应交税费	六、16	2,811,958.78	2,416,318.74
其他应付款	六、17	381,101.05	303,000.09
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		38,902,923.69	29,444,275.87
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	六、11	241,936.51	
其他非流动负债			
非流动负债合计		241,936.51	
负债合计		39,144,860.20	29,444,275.87
所有者权益（或股东权益）：			

股本	六、18	31,500,000.00	31,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、19	13,030,387.81	13,030,387.81
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、20	3,667,234.69	2,605,082.94
一般风险准备			
未分配利润	六、21	11,081,112.13	10,971,746.37
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		59,278,734.63	58,107,217.12
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		59,278,734.63	58,107,217.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		98,423,594.83	87,551,492.99

法定代表人：周建平

主管会计工作负责人：陆其明

会计机构负责人：陆其明

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业总收入		83,042,070.34	73,547,609.26
其中：营业收入	六、22	83,042,070.34	73,547,609.26
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		74,015,665.79	65,534,388.46
其中：营业成本	六、2	40,378,401.70	35,106,349.71
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、23	823,733.64	761,722.87
销售费用	六、24	13,658,426.86	11,612,244.90
管理费用	六、25	11,914,457.78	12,268,987.98
研发费用	六、26	6,783,976.30	5,507,168.09
财务费用	六、27	456,669.51	277,914.91

其中：利息费用		373,491.98	231,821.15
利息收入		20,918.97	20,622.67
加：其他收益	六、28	3,620,649.54	1,736,397.65
投资收益（损失以“-”号填列）	六、29	12,515.18	38,591.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止 确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、30	-397,245.77	-932,796.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、31	-16,556.78	22,541.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,245,766.72	8,877,954.93
加：营业外收入	六、32	353,939.01	158,150.10
减：营业外支出	六、33	5,119.01	8,419.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,594,586.72	9,027,685.80
减：所得税费用	六、34	1,973,069.21	1,196,879.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,621,517.51	7,830,806.21
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		10,621,517.51	7,830,806.21
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		10,621,517.51	7,830,806.21
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的 税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的 金额			

(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		10,621,517.51	7,830,806.21
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		10,621,517.51	7,830,806.21
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.34	0.25
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.34	0.25

法定代表人：周建平

主管会计工作负责人：陆其明

会计机构负责人：陆其明

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		89,893,857.88	72,060,187.78
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		4,340,535.39	2,891,501.07
收到其他与经营活动有关的现金	六、36	7,612,208.51	3,079,947.23
经营活动现金流入小计		101,846,601.78	78,031,636.08
购买商品、接受劳务支付的现金		44,944,184.56	39,580,605.15
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		20,843,636.29	17,266,070.44

支付的各项税费		6,966,470.21	3,686,623.04
支付其他与经营活动有关的现金	六、36	20,261,092.95	19,089,168.23
经营活动现金流出小计		93,015,384.01	79,622,466.86
经营活动产生的现金流量净额		8,831,217.77	-1,590,830.78
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		7,500,000.00	9,500,000.00
取得投资收益收到的现金		12,515.18	53,001.75
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			
投资活动现金流入小计		7,512,515.18	9,553,001.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,280,816.78	2,258,504.42
投资支付的现金		7,500,000.00	5,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		9,780,816.78	7,258,504.42
投资活动产生的现金流量净额		-2,268,301.60	2,294,497.33
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		41,470,000.00	14,020,500.00
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		41,470,000.00	14,020,500.00
偿还债务支付的现金		32,570,000.00	14,020,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,823,491.98	2,740,240.60
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	六、36	5,000.00	5,000.00
筹资活动现金流出小计		42,398,491.98	16,765,740.60
筹资活动产生的现金流量净额		-928,491.98	-2,745,240.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-41,834.25	-40,169.17
五、现金及现金等价物净增加额		5,592,589.94	-2,081,743.22
加：期初现金及现金等价物余额		3,262,682.13	5,344,425.35
六、期末现金及现金等价物余额		8,855,272.07	3,262,682.13

法定代表人：周建平

主管会计工作负责人：陆其明

会计机构负责人：陆其明

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2022年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	31,500,000.00				13,030,387.81				2,605,082.94		10,971,746.37		58,107,217.12
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	31,500,000.00				13,030,387.81				2,605,082.94		10,971,746.37		58,107,217.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,062,151.75		109,365.76		1,171,517.51
（一）综合收益总额											10,621,517.51		10,621,517.51
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益													

的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								1,062,151.75	-10,512,151.75		-9,450,000.00	
1. 提取盈余公积								1,062,151.75	-1,062,151.75			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-9,450,000.00		-9,450,000.00	
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	31,500,000.00				13,030,387.81			3,667,234.69	11,081,112.13		59,278,734.63	

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	31,500,000.00				13,030,387.81				1,822,002.32		6,444,020.78		52,796,410.91
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	31,500,000.00				13,030,387.81				1,822,002.32		6,444,020.78		52,796,410.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								783,080.62			4,527,725.59		5,310,806.21
（一）综合收益总额											7,830,806.21		7,830,806.21
（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								783,080.62		-3,303,080.62			-2,520,000.00

1. 提取盈余公积								783,080.62		-783,080.62		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-2,520,000.00		-2,520,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	31,500,000.00				13,030,387.81			2,605,082.94		10,971,746.37		58,107,217.12

法定代表人：周建平

主管会计工作负责人：陆其明

会计机构负责人：陆其明

三、 财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

1、 公司注册地、组织形式

浙江盛迪科技股份有限公司(以下简称本公司)系由海盐盛迪电子科技有限公司整体变更设立, 并经嘉兴市工商行政管理局核准登记, 营业执照统一社会信用代码: 91330400799620402E。

公司注册地址: 浙江省嘉兴市海盐县望海街道正华路 8 号

公司组织形式: 股份有限公司

2、 经营范围

本公司经营范围: 智能仪器仪表、变压器、互感器、仪器仪表、逆变器、交直流电源、电气机械及器材、电力监控设备、电力管理系统设备、电能质量检测及控制设备研发、制造、加工; 机器人、自动化立体仓库设备及仓储设备、工业控制系统装备、工业自动化设备设计、制造、安装、维护及保养; 家用电力器具、照明器具、通用零部件的制造、加工; 电力设备在线检测技术研发; 计算机信息系统集成; 计算机软件研发、销售、技术服务、技术咨询、技术转让; 喷塑、水性喷漆; 房屋租赁; 货物进出口和技术进出口(国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外)。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

3、 财务报表的批准报出

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于 2023 年 4 月 20 日批准。

二、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 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。

根据企业会计准则的相关规定, 本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外, 本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值, 则按照相关规定计提相应的

减值准备。

2、持续经营

本公司在编制财务报表过程中，已全面评估本公司自资产负债表日起未来 12 个月的持续经营能力。本公司利用所有可获得的信息，包括近期获利经营的历史、通过银行融资等财务资源支持的信息作出评估后，合理预期本公司将有足够的资源在自资产负债表日起未来 12 个月内保持持续经营，本公司因而按持续经营基础编制本财务报表。

三、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、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况及 2022 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本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，对应收款项坏账准备的计提、存货的计价方法、固定资产折旧和无形资产摊销的判断标准、收入的确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、7“金融工具”、9“存货”、12“固定资产”、13“无形资产”、17“收入”各项描述。

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、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。

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以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。

4、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、10“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

5、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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。

6、 外币业务和外币报表折算

（1） 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额。

（2） 对于外币货币性项目和外币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分类为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（含减值）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，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

7、 金融工具

在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。

（1） 金融资产的分类、确认和计量

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，将金融资产划分为：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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产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，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2） 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其

他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3） 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，虽然企业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。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。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，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止

确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4） 金融负债的终止确认

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）与借出方签订协议，以承担新金融负债的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）的合同条款作出实质性修改的，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。

（5） 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

（6） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资

产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(7) 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。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

8、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的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，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同

② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本公司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。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
关联方组合	本组合以款项性质作为依据

③ 应收款项融资

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本公司采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的应收款项融资外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
关联方组合	本组合以款项性质作为依据

④其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项。
关联方组合	本组合以款项性质作为依据

9、 存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履行成本也列报为存货。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价，库存商品采用个别认定法。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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。

(4) 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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、 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。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注四、7“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

（1） 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日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支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，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作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，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，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。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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。

（2） 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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；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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的,按照本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,并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易,投出或出售的资产不构成业务的,未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销,在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于所转让资产减值损失的,不予以抵销。本公司向合营企业或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。本公司自联营企业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。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时,以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外,如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务,则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,本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时,因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中,母公司在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,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益;母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的,按相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置,对于处置的股权,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资,处置后的剩余股权仍采用权益法核算的,在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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,按比例结转入当期损益。

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负债相同的基础进行会计处理，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。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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。

11、 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司

持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。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。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14 长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，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。

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。

12、 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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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	20	10	4.50
机器设备	年限平均法	5、10	5、10	9.00-19.00
电子设备及其他	年限平均法	3、5、10	5、10	9.00-31.67

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	年限平均法	5	10	18.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3） 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

（4） 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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的差额计入当期损益。

本公司至少于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。

13、 无形资产

（1） 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。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其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以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。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则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进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

其中，土地使用权的使用寿命及摊销方法如下：

项 目	使用寿命	摊销方法
-----	------	------

项 目	使用寿命	摊销方法
土地 1	2015/10/26-2060/9/28	直线法
土地 2	2017/4/17-2067/4/16	直线法

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

14、 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。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，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

15、 合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

16、 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，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）。

本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。

17、 收入

（1）一般原则

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确

了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业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；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2）本公司收入确认的具体方法如下：

不需要安装调试的产品，在将产品交付客户并经客户签收后确认收入、需要安装调试的产品，在将产品交付客户并安装调试完成后经客户验收确认收入；公司对于国外销售，在报关手续办理完毕，出口货物越过船舷并取得收款权利时确认收入的实现。

18、 合同成本

（1）合同取得成本

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

（2）合同履约成本

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

（3）合同成本摊销

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

（4）合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

19、 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。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）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；（2）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；

（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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

20、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在

可预见的未来不是很可能转回,或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额,不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况,本公司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,确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日,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,减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

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。

21、 租赁

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日,本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

(1) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日,基于交易的实质,将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资

租赁以外的其他租赁。

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

22、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更：否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更：否

(3) 执行企业会计准则解释第 16 号对本公司的影响

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号三个事项的会计处理中：“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行，本公司本年度未提前施行该事项相关的会计处理；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。

执行解释 16 号对本报告期财务报表无重大影响。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；软件产品收入实际税负超过 3% 部分经主管税务部门审核后实行即征即退政策；
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
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5% 计缴
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴
企业所得税	按应纳税所得额的 15% 计缴

2、税收优惠及批文

(1) 增值税

根据财政部、国家税务总局财税〔2011〕100号文，公司软件产品销售收入（销售自行开发研制的软件产品且未一并转让著作权、所有权）和软件服务收入（版本升级服务）实际税负超过3%部分经主管税务机关审核后实行即征即退政策。

(2) 企业所得税

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于对浙江省2021年认定的第一批高新技术企业进行备案公示的通知》，本公司2021年12月16日获得编号为GR202133004119的《高新技术企业证书》，享受有效期内年度可减按15%的税率征收企业所得税。

六、 财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，“年初”指2022年1月1日，“年末”指2022年12月31日，“上年年末”指2021年12月31日，“本年”指2022年度，“上年”指2021年度。

1、 货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	15,836.71	24,392.83
银行存款	8,839,435.36	3,238,289.30
其他货币资金	-	-
合 计	8,855,272.07	3,262,682.13

注：本期不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,369,400.00	320,504.69
商业承兑汇票	2,067,000.00	2,490,234.00
小 计	3,436,400.00	2,810,738.69
减：坏账准备	-	-
合 计	3,436,400.00	2,810,738.69

(2) 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,075,611.00	-

项 目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
合 计	1,075,611.00	-

3、 应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	年末余额
1 年以内	27,970,413.44
1 至 2 年	10,733,164.63
2 至 3 年	243,098.88
3 年以上	1,319,669.59
小 计	40,266,346.54
减：坏账准备	3,864,860.59
合 计	36,401,485.95

(1) 按坏账计提方法分类列示

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	40,266,346.54	100.00	3,864,860.59	9.60	36,401,485.95
其中：					
账龄组合	40,266,346.54	100.00	3,864,860.59	9.60	36,401,485.95
合 计	40,266,346.54	—	3,864,860.59	—	36,401,485.95

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	40,453,587.55	100.00	3,502,536.14	8.66	36,951,051.41

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中:					
账龄组合	40,453,587.55	100.00	3,502,536.14	8.66	36,951,051.41
合计	40,453,587.55	—	3,502,536.14	—	36,951,051.41

①组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	27,970,413.44	1,398,944.87	5.00
1至2年	10,733,164.63	1,073,316.46	10.00
2至3年	243,098.88	72,929.67	30.00
3年以上	1,319,669.59	1,319,669.59	100.00
合计	40,266,346.54	3,864,860.59	

(2) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款						
坏账准备	3,502,536.14	362,324.45				3,864,860.59
合计	3,502,536.14	362,324.45				3,864,860.59

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
第一名	5,241,180.00	13.02	524,118.00
第二名	4,667,550.31	11.59	233,377.52
第三名	3,661,832.00	9.09	183,091.60
第四名	3,041,000.00	7.55	152,050.00
第五名	2,538,633.60	6.30	169,642.31
合计	19,150,195.91	47.55	1,262,279.43

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	811,611.78	91.25	1,193,964.00	88.02
1 至 2 年	25,979.29	2.92	65,858.00	4.86
2 至 3 年	15,160.00	1.70	55,630.05	4.10
3 年以上	36,685.05	4.12	41,045.81	3.03
合 计	889,436.12	—	1,356,497.86	—

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	占预付账款年末余额合计数的比例 (%)
第一名	384,000.00	43.17
第二名	80,100.00	9.01
第三名	44,030.00	4.95
第四名	36,255.00	4.08
第五名	29,700.00	3.34
合 计	574,085.00	64.55

5、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	1,064,734.47	331,631.37
合 计	1,064,734.47	331,631.37

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	年末余额
1 年以内	1,083,293.34
1 至 2 年	39,562.00
2 至 3 年	-
3 年以上	9,970.00
小 计	1,132,825.34

账 龄	年末余额
减：坏账准备	68,090.87
合 计	1,064,734.47

②按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金及保证金	266,665.00	184,202.00
单位及个人借款	866,160.34	180,598.92
小 计	1,132,825.34	364,800.92
减：坏账准备	68,090.87	33,169.55
合 计	1,064,734.47	331,631.37

③坏账准备计提情况

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	17,069.95	3,129.60	12,970.00	33,169.55
2022 年 1 月 1 日余额在 本年：				
本年计提	37,094.72	826.60		37,921.32
本年转回			3,000.00	3,000.00
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额	54,164.67	3,956.20	9,970.00	68,090.87

④坏账准备的情况

类 别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	33,169.55	37,921.32	3,000.00			68,090.87
坏账准备						
合 计	33,169.55	37,921.32	3,000.00			68,090.87

⑤按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
王献召	备用金	282,000.00	1年以内	24.89	14,100.00
石亚杰	备用金	280,000.00	1年以内	24.72	14,000.00
海盐普禄科电力仪表有限责任公司	保证金	158,875.00	1年以内	14.02	7,943.75
宁波三星智能电气有限公司	保证金	114,000.00	1年以内	10.06	5,700.00
福建亿力电力科技有限责任公司	保证金	54,500.00	1年以内	4.81	2,725.00
合计	—	889,375.00	—	78.50	44,468.75

6、存货

(1) 存货分类

项 目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	7,084,099.99	282,889.53	6,801,210.46
在产品	6,440,747.11	109,681.49	6,331,065.62
库存商品	12,201,672.97	684,421.43	11,517,251.54
合计	25,726,520.07	1,076,992.45	24,649,527.62

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	6,065,481.91	268,605.88	5,796,876.03
在产品	4,032,464.17	107,408.36	3,925,055.81
库存商品	10,961,326.34	684,421.43	10,276,904.91
合计	21,059,272.42	1,060,435.67	19,998,836.75

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项 目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或 转销	其他	
原材料	268,605.88	17,579.01		3,295.36		282,889.53
在产品	107,408.36	2,707.75		434.62		109,681.49
库存商品	684,421.43					684,421.43
合 计	1,060,435.67	20,286.76		3,729.98		1,076,992.45

7、长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备
		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、联营企业											
浙江淞迪电子科技有限公司											550,868.23
合计											550,868.23

注：浙江淞迪电子科技有限公司已停止经营，未来经营存在重大不确定性，本公司已对持有的浙江淞迪电子科技有限公司长期股权投资计提减值准备 550,868.23 元。

8、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	14,177,400.57			14,177,400.57
2、本年增加金额				
3、本年减少金额				
4、年末余额	14,177,400.57			14,177,400.57
二、累计折旧和 累计摊销				
1、年初余额	2,659,788.20			2,659,788.20
2、本年增加金额	673,696.08			673,696.08
(1) 计提或摊销	673,696.08			673,696.08
3、本年减少金额				
4、年末余额	3,333,484.28			3,333,484.28
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
3、本年减少金额				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	10,843,916.29			10,843,916.29
2、年初账面价值	11,517,612.37			11,517,612.37

(2) 房地产抵押情况

2022年4月12日，本公司将自有厂房（年末账面价值为9,621,193.00元）抵押给宁波银行股份有限公司嘉兴分行，抵押期限为2022/4/12-2027/4/12。

9、固定资产

项 目	年末余额	年初余额
固定资产	7,294,688.00	6,299,737.80
固定资产清理	-	-
合 计	7,294,688.00	6,299,737.80

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	5,253,036.13	1,110,843.68	3,730,965.49	1,409,621.19	11,504,466.49
2、本年增加金额					
(1) 购置			1,051,424.78	990,088.47	2,041,513.25
3、本年减少金额					
4、年末余额	5,253,036.13	1,110,843.68	4,782,390.27	2,399,709.66	13,545,979.74
二、累计折旧					
1、年初余额	2,180,056.44	824,760.32	991,443.75	1,208,468.18	5,204,728.69
2、本年增加金额	236,386.68	23,490.24	686,096.86	100,589.27	1,046,563.05
(1) 计提	236,386.68	23,490.24	686,096.86	100,589.27	1,046,563.05
3、本年减少金额					
4、年末余额	2,416,443.12	848,250.56	1,677,540.61	1,309,057.45	6,251,291.74
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
3、本年减少金额					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	2,836,593.01	262,593.12	3,104,849.66	1,090,652.21	7,294,688.00
2、年初账面价值	3,072,979.69	286,083.36	2,739,521.74	201,153.01	6,299,737.80

②期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

10、 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	知识产权				合 计
		专利权	商标权	著作权	小计	
一、账面原值						
1、年初余额	4,816,713.40					4,816,713.40
2、本年增加金额						
3、本年减少金额						
4、年末余额	4,816,713.40					4,816,713.40
二、累计摊销						
1、年初余额	760,929.99					760,929.99

项 目	土地使用权	知识产权				合 计
		专利权	商标权	著作权	小计	
2、本年增加金额	96,640.68					96,640.68
（1）计提	96,640.68					96,640.68
3、本年减少金额						
4、年末余额	857,570.67					857,570.67
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本年增加金额						
3、本年减少金额						
4、年末余额						
四、账面价值						
1、年末账面价值	3,959,142.73					3,959,142.73
2、年初账面价值	4,055,783.41					4,055,783.41

(2) 所有权或使用权受限制的无形资产情况

项 目	年末账面价值	本年摊销金额	受限原因
土地使用权	2,242,407.09	50,675.88	已抵押给宁波银行嘉兴分行

11、 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明细

项 目	年末余额		年初余额	
	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
应收账款坏账准备	3,864,860.59	579,729.08	3,502,536.14	525,380.42
其他应收款坏账准备	68,090.87	10,213.63	33,169.55	4,975.43
存货跌价准备	1,076,992.45	161,548.87	1,060,435.67	159,065.35
权益法核算的长期股权投资 投资损失	1,299,131.77	194,869.77	1,299,131.77	194,869.77
长期股权投资减值准备	550,868.23	82,630.23	550,868.23	82,630.23
合 计	6,859,943.91	1,028,991.58	6,446,141.36	966,921.20

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项 目	年末余额	年初余额
-----	------	------

	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
高新技术企业购置设备、器具税前一次性全额扣除	1,612,910.04	241,936.51		
合 计	1,612,910.04	241,936.51		

12、 短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	年末余额	年初余额
抵押借款	5,000,000.00	
信用借款	8,850,000.00	4,950,000.00
合 计	13,850,000.00	4,950,000.00

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、8及附注六、10。

13、 应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	年末余额	年初余额
货款	13,081,113.05	12,146,515.00
工程款	144,747.00	144,747.00
合 计	13,225,860.05	12,291,262.00

14、 合同负债

(1) 合同负债情况

项 目	年末余额	年初余额
预收货款	2,847,338.41	4,047,282.44
合 计	2,847,338.41	4,047,282.44

15、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	5,436,412.60	20,336,825.94	19,986,573.14	5,786,665.40
二、离职后福利-设定提存计划		857,063.15	857,063.15	
合 计	5,436,412.60	21,193,889.09	20,843,636.29	5,786,665.40

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
----	------	------	------	------

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,436,412.60	17,569,834.94	17,219,582.14	5,786,665.40
2、职工福利费		1,388,306.59	1,388,306.59	
3、社会保险费		510,956.78	510,956.78	
其中：医疗保险费		470,816.19	470,816.19	
工伤保险费		40,140.59	40,140.59	
4、住房公积金		513,129.00	513,129.00	
5、工会经费和职工教育经费		354,598.63	354,598.63	
合 计	5,436,412.60	20,336,825.94	19,986,573.14	5,786,665.40

(3) 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险		828,389.32	828,389.32	
2、失业保险费		28,673.83	28,673.83	
合 计		857,063.15	857,063.15	

16、 应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	1,017,628.73	1,512,305.21
企业所得税	1,507,932.56	635,495.82
城市维护建设税	55,838.29	80,450.03
房产税	149,874.21	106,564.80
教育费附加	33,503.01	48,270.03
印花税	24,846.68	1,052.84
地方教育费附加	22,335.30	32,180.01
合 计	2,811,958.78	2,416,318.74

17、 其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	381,101.05	303,000.09
合 计	381,101.05	303,000.09

(1) 其他应付款

①按款项性质列示

项 目	年末余额	年初余额
押金保证金	150,000.00	160,000.00
运保费	182,744.00	91,206.29
应付暂收款	42,294.82	48,871.57
其他	6,062.23	2,922.23
合 计	381,101.05	303,000.09

18、 股本

项目	年初余额	本年增减变动(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	31,500,000.00						31,500,000.00

19、 资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	13,030,387.81			13,030,387.81
合 计	13,030,387.81			13,030,387.81

20、 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	2,605,082.94	1,062,151.75		3,667,234.69
合 计	2,605,082.94	1,062,151.75		3,667,234.69

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

21、 未分配利润

项 目	本 年	上 年
调整前上年年末未分配利润	10,971,746.37	6,444,020.78
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	10,971,746.37	6,444,020.78
加：本年归属于母公司股东的净利润	10,621,517.51	7,830,806.21
减：提取法定盈余公积	1,062,151.75	783,080.62
提取任意盈余公积		

项 目	本 年	上 年
提取一般风险准备		
应付普通股股利	9,450,000.00	2,520,000.00
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	11,081,112.13	10,971,746.37

22、 营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	81,552,745.39	39,518,990.21	71,799,739.09	34,230,661.94
其他业务	1,489,324.95	859,411.49	1,747,870.17	875,687.77
合 计	83,042,070.34	40,378,401.70	73,547,609.26	35,106,349.71

(1) 本年合同产生的收入情况

合同分类	总 部	合 计
按产品类型分类：		
智能仪表检定设备	51,363,968.29	51,363,968.29
工业自动控制设备	17,065,734.52	17,065,734.52
其他	13,123,042.58	13,123,042.58
合 计	81,552,745.39	81,552,745.39
按经营地区分类：		
国内	72,335,189.40	72,335,189.40
国外	9,217,555.99	9,217,555.99
合 计	81,552,745.39	81,552,745.39

23、 税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
印花税	36,522.09	17,320.47
城市维护建设税	266,490.35	246,316.19
教育费附加	159,894.21	147,789.73
地方教育费附加	106,596.14	98,526.49
房产税	254,230.85	251,769.99
合 计	823,733.64	761,722.87

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

24、 销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	5,300,715.00	5,290,053.50
运输费	1,023,183.96	947,313.17
广宣费	326,611.53	657,087.10
维修费	1,077,380.89	853,718.36
检测费	304,382.36	308,778.05
其他	5,626,153.12	3,555,294.72
合 计	13,658,426.86	11,612,244.90

25、 管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	5,891,126.43	5,459,440.76
折旧及摊销	892,366.18	795,152.83
办公费	549,180.73	792,718.58
差旅费	2,582,473.43	2,727,948.63
业务招待费	1,071,441.34	863,622.44
咨询服务费	367,924.52	457,464.96
其他	559,945.15	1,172,639.78
合 计	11,914,457.78	12,268,987.98

26、 研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	6,585,787.62	5,124,438.92
直接材料	148,149.78	299,238.93
折旧及摊销	50,038.90	23,490.24
委托研发费		60,000.00
合 计	6,783,976.30	5,507,168.09

27、 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	373,491.98	231,821.15
减：利息收入	20,918.97	20,622.67
汇兑损益	41,834.25	40,169.17

项 目	本年发生额	上年发生额
其他	62,262.25	26,547.26
合 计	456,669.51	277,914.91

28、 其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
软件产品增值税即征即退收入	3,620,649.54	1,736,397.65	
合 计	3,620,649.54	1,736,397.65	

29、 投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	12,515.18	38,591.58
合 计	12,515.18	38,591.58

30、 信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
应收账款减值损失	-362,324.45	-936,854.94
其他应收款坏账损失	-34,921.32	4,058.09
合 计	-397,245.77	-932,796.85

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

31、 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-16,556.78	22,541.75
合 计	-16,556.78	22,541.75

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

32、 营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	352,962.46	150,587.41	352,962.46
其他	976.55	7,562.69	976.55
合 计	353,939.01	158,150.10	353,939.01

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生额	上年发生额	与资产/收
------	-------	-------	-------

	计入营业 外收入	计入其 他收益	冲减成 本费用	计入营业 外收入	计入其 他收益	冲减成 本费用	益相关
企业以工代训奖励	1,888.68						与收益相关
招聘扩岗补助	6,500.00						与收益相关
惠企纾困补助	108,000.00						与收益相关
研发费用补助	50,000.00						与收益相关
高校毕业生社保补贴	142,675.43			1,956.98			与收益相关
品牌与标准战略补助				30,000.00			与收益相关
企业示范引领荣誉补助				100,000.00			与收益相关
稳岗补贴	43,898.35			18,630.43			与收益相关
合 计	352,962.46			150,587.41			

33、 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常 性损益的金额
对外捐赠支出	5,000.00	5,000.00	5,000.00
税收滞纳金	119.01	3,119.23	119.01
罚款支出		300.00	
合 计	5,119.01	8,419.23	5,119.01

34、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	1,793,203.08	1,310,829.38
递延所得税费用	179,866.13	-113,949.79
合 计	1,973,069.21	1,196,879.59

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	12,594,586.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,889,188.01
未满足收入确认条件的毛利	594,873.21
调整以前期间所得税的影响	4,422.34
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	741,130.73

项 目	本年发生额
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年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	
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-996,993.06
高新技术企业设备器具加计扣除	-246,492.48
安置残疾人员所支付的工资加计扣除	-13,059.54
所得税费用	1,973,069.21

35、 基本每股收益和稀释每股收益

(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示：

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.34	0.34	0.25	0.25
其中：持续经营	0.34	0.34	0.25	0.25
终止经营				
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.33	0.33	0.24	0.24
其中：持续经营	0.33	0.33	0.24	0.24
终止经营				

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	10,621,517.51	7,830,806.21
其中：归属于持续经营的净利润	10,621,517.51	7,830,806.21
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10,314,382.61	7,670,732.13
其中：归属于持续经营的净利润	10,314,382.61	7,670,732.13
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本期发生数	上期发生数
-----	-------	-------

期初发行在外的普通股股数	31,500,000.00	31,500,000.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	31,500,000.00	31,500,000.00

36、 现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
押金及保证金、个人借款、应付暂收款	5,871,961.42	1,365,437.96
房租收入	1,365,389.11	1,535,736.50
营业外收入	353,939.01	158,150.10
利息收入	20,918.97	20,622.67
合 计	7,612,208.51	3,079,947.23

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
销售费用	8,357,711.86	6,322,191.40
管理费用	5,130,965.17	6,014,394.39
研发费用	148,149.78	359,238.93
财务费用	62,262.25	26,547.26
营业外支出	119.01	8,419.23
押金及保证金、个人借款、应付暂收款	6,561,884.88	6,358,377.02
合 计	20,261,092.95	19,089,168.23

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
捐赠支出	5,000.00	5,000.00
合 计	5,000.00	5,000.00

(4) 将净利润调节为经营活动现金流量

项 目	本年金额	上年金额
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	10,621,517.51	7,830,806.21
加：资产减值准备	16,556.78	-22,541.75
信用减值准备	397,245.77	932,796.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,720,259.13	1,565,271.41

项 目	本年金额	上年金额
无形资产摊销	96,640.68	96,640.68
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	415,326.23	260,409.77
投资损失(收益以“—”号填列)	-12,515.18	-38,591.58
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-62,070.38	-111,788.26
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	241,936.51	-2,161.53
存货的减少(增加以“—”号填列)	-4,667,247.65	-6,017,586.61
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-739,382.98	-14,958,522.80
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	797,951.35	8,874,436.83
其他	5,000.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	8,831,217.77	-1,590,830.78
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:		
现金的年末余额	8,855,272.07	3,262,682.13
减: 现金的年初余额	3,262,682.13	5,344,425.35
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	5,592,589.94	-2,081,743.22

(5) 现金和现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
①现金	8,855,272.07	3,262,682.13
其中: 库存现金	15,836.71	24,392.83
可随时用于支付的银行存款	8,839,435.36	3,238,289.30
可随时用于支付的其他货币资金		
②现金等价物		

项 目	年末余额	年初余额
其中：三个月内到期的债券投资		
③年末现金及现金等价物余额	8,855,272.07	3,262,682.13

37、 外币货币性项目

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	173,820.75	6.9646	1,210,592.00
欧元	0.04	7.4229	0.30
合同负债			
其中：美元	115,520.58	6.9646	804,554.63

38、 政府补助

(1) 政府补助基本情况

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
企业以工代训奖励	1,888.68	营业外收入	1,888.68
招聘扩岗补助	6,500.00	营业外收入	6,500.00
惠企纾困补助	108,000.00	营业外收入	108,000.00
研发费用补助	50,000.00	营业外收入	50,000.00
高校毕业生社保补助	142,675.43	营业外收入	142,675.43
稳岗补贴	43,898.35	营业外收入	43,898.35

七、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 本公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)	
				直接	间接
海盐盛迪电子科技有限公司	浙江省嘉兴市海盐县望海街道正华路 8 号	海盐县	技术服务、技术开发、技术咨询	100.00	

海盐盛迪电子科技有限公司注册资本 10.00 万元、实收资本 0.00 万元，尚未开展经营活动。

2、 在合营企业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	主要经营地	注册地	业务性	持股比例 (%)	对合营企业或联
--------	-------	-----	-----	----------	---------

营企业名称			质	直接	间接	营企业投资的会计处理方法
浙江淞迪电子科技有限公司	海盐县武原街道盐北路211号西区3幢底层	海盐县	制造业	37.00		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
	浙江淞迪电子科技有限公司	浙江淞迪电子科技有限公司
流动资产	1,827,714.40	1,827,714.40
非流动资产	847,268.09	847,268.09
资产合计	2,674,982.49	2,674,982.49
流动负债	1,186,183.13	1,186,183.13
非流动负债		
负债合计	1,186,183.13	1,186,183.13
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	1,488,799.36	1,488,799.36
按持股比例计算的净资产份额	550,868.23	550,868.23
对联营企业权益投资的账面价值	550,868.23	550,868.23
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年收到的来自联营企业的股利		

八、 关联方及关联交易

1、 本公司的实际控制人情况

本公司实际控制人系周建平、葛中民、张建黎、吴春华四位自然人股东。

2、 本公司的子公司情况

详见附注七、1、在子公司中的权益。

3、 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注七、2、在合营企业或联营企业中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
陆其明	董事
蔡群安	董事会秘书、财务负责人
富林华	监事会主席
俞建良	监事
庄六平	监事

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

(2) 关联受托管理/委托管理情况

无。

(3) 关联承包情况

无。

(4) 关联租赁情况

无。

(5) 关联担保情况

无。

(6) 关联方资金拆借

无。

(7) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(8) 关键管理人员报酬

项 目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	2,685,457.90	2,498,448.95

(9) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

无。

九、 承诺及或有事项

截止 2022 年 12 月 31 日，尚未结清的抵押借款金额为人民币 5,000,000.00 元，本公司资产抵押担保信息如下：

抵押物类别	账面价值	借款人	抵押权人	抵押期限
厂房及土地	11,863,600.09	本公司	宁波银行股份有限公司嘉兴分行	2022/4-12—2027/4/12

十、 资产负债表日后事项

无。

十一、 其他重要事项

无。

十二、 补充资料

1、 本年非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业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	352,962.46	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
本公司取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与本公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	12,515.18	

项 目	金 额	说 明
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,142.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	361,335.18	
减：所得税影响额	54,200.28	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	307,134.90	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	18.34	0.34	0.34
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	17.81	0.33	0.33

浙江盛迪科技股份有限公司

二〇二三年四月二十日

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室