

珠海科瑞思科技股份有限公司

2023 年半年度报告

2023-027

2023 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人于志江、主管会计工作负责人刘小民及会计机构负责人(会计主管人员)龙小芬声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细阐述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

本报告涉及的未来发展战略与规划、经营计划与目标等前瞻性陈述，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，并应理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	7
第三节	管理层讨论与分析	10
第四节	公司治理	26
第五节	环境和社会责任	27
第六节	重要事项	30
第七节	股份变动及股东情况	41
第八节	优先股相关情况	48
第九节	债券相关情况	49
第十节	财务报告	50

备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的 2023 年半年度报告文本。
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 3、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
科瑞思、公司、本公司	指	珠海科瑞思科技股份有限公司
珠海恒诺	指	珠海市恒诺科技有限公司，系公司全资子公司
珠海普基美	指	珠海普基美电子科技有限公司，系公司全资子公司
珠海科丰	指	珠海科丰电子有限公司，系公司全资子公司
珠海科祥	指	珠海科祥电子有限公司，系公司全资子公司
四川恒诺	指	四川恒诺电子有限公司，系公司二级全资子公司
衡南华祥	指	衡南县华祥科技有限公司，系公司二级控股子公司
江西众科	指	江西众科电子科技有限公司，系公司二级控股子公司
四川恒纬达	指	四川恒纬达机电有限公司，系公司二级控股子公司
四川恒信发	指	四川恒信发电子有限公司，系公司三级控股子公司
德阳弘翌	指	德阳弘翌电子有限公司，系公司参股子公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
股票	指	公司本次发行的人民币普通股股票
公司章程	指	公司现行有效的《珠海科瑞思科技股份有限公司章程》
股东大会	指	珠海科瑞思科技股份有限公司股东大会
董事会	指	珠海科瑞思科技股份有限公司董事会
监事会	指	珠海科瑞思科技股份有限公司监事会
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、证券交易所、交易所	指	深圳证券交易所
《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》
磁环线圈	指	呈环形的导线绕组，主要包括马达、电感、变压器和环形天线线圈等
磁芯	指	由各种氧化铁混合物组成的一种烧结磁性金属氧化物
绕线机	指	将导线按规定顺序自动绕排的绕组制造装备
T1	指	网络变压器磁环线圈第一个磁环
T2	指	网络变压器磁环线圈第二个磁环
电子元器件	指	电子元器件是元件和器件的总称，元件为在加工时未改变原材料分子成分的产品，又称为被动元件，主要包括电阻、电容、电感等；器件为在生产加工时改变了原材料分子结构的产品，主要分为主动器件和分立器件
磁性元器件	指	磁性元器件由绕组和磁芯构成，是储能、能量转换及电气隔离所必备的电

		子器件，主要包括变压器和电感器两大类
网络变压器	指	又名网络隔离变压器、以太网变压器或数据泵，一般都安装在网卡的输入端附近，主要有传输信号、筛选信号、过滤噪声、稳定电流、隔离高电压及抑制电磁波干扰（EMI）等，根据网络传输速度的不同，网络变压器可分为 10/100/1000/2.5G/5G/10GBASE-T；根据集成方式不同，网络变压器可为分离式网络变压器和 RJ45 接口集成式网络变压器。广泛应用于路由器、交换机、服务器、机顶盒、摄像头、台式和笔记本电脑、电视机以及智能家居设备等具有网络传输功能的终端设备
电感器	指	电感器又称扼流器、电抗器、动态电抗器，能够把电能转化为磁能而存储起来的元件。电感器的结构类似于变压器，但只有一个绕组，电感器具有一定的电感，它只阻碍电流的变化
电源电感	指	应用于电源模块的电感器
稼动率	指	设备在所能提供的时间内为了创造价值而占用的时间所占的比重
PCS	指	一种计量单位，即 pieces 的缩写，个、件

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	科瑞思	股票代码	301314
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	珠海科瑞思科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	科瑞思		
公司的外文名称（如有）	ZHUHAI KLES TECHNOLOGY CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	KLES		
公司的法定代表人	于志江		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄海亮	王凯
联系地址	珠海市香洲区福田路 10 号厂房 2 四层	珠海市香洲区福田路 10 号厂房 2 四层
电话	0756-8992563	0756-8992563
传真	0756-8689220	0756-8689220
电子信箱	kles.ir@kles.com.cn	kles.ir@kles.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

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

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码

报告期初注册	2020 年 12 月 25 日	珠海市市场监督管理局	91440400782988681C	91440400782988681C	91440400782988681C
报告期末注册	2023 年 06 月 07 日	珠海市市场监督管理局	91440400782988681C	91440400782988681C	91440400782988681C
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2023 年 06 月 08 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）				

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	107,422,603.55	172,390,985.50	-37.69%
归属于上市公司股东的净利润（元）	11,793,286.12	60,811,683.15	-80.61%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	11,259,680.86	57,652,164.51	-80.47%
经营活动产生的现金流量净额（元）	4,735,859.51	75,457,641.39	-93.72%
基本每股收益（元/股）	0.25	1.47	-82.99%
稀释每股收益（元/股）	0.25	1.47	-82.99%
加权平均净资产收益率	1.54%	15.38%	-13.84%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,127,933,445.04	613,716,763.88	83.79%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,019,630,964.47	468,098,657.48	117.82%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-240,001.39	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,277,052.76	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
债务重组损益	0.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	465.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	292,470.04	
减：所得税影响额	199,498.06	
少数股东权益影响额（税后）	596,883.77	
合计	533,605.26	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目主为代扣个人所得税手续返还。

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

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）主营业务

公司是一家依托自主研发的全自动绕线设备为客户提供小型磁环线圈绕线服务，向客户销售或租赁全自动绕线设备以及向客户销售全自动电子元器件装配线的高新技术企业。小型磁环线圈绕线服务为公司核心业务，该类业务主要面向生产网络变压器和电源电感的磁性元器件生产商，并最终应用于网络通讯、消费电子等领域。在优先专注绕线服务业务的同时，公司根据客户的需求和市场情况同时销售或租赁自主研发的全自动绕线设备，并根据客户定制化需求研发和销售汽车贴片电感、汽车变压器、汽车马达等汽车电子及光伏逆变器等新能源产品的全自动生产及装配线。

2023 年上半年，下游网络通讯和消费电子终端客户需求弱于预期，公司所处的小型磁环线圈绕线行业整体处于低迷态势，公司网络变压器电子线圈绕线业务出货量下滑明显。在行业需求下滑背景下，业内竞争者采取降价方式参与竞争，大幅降低了该业务的盈利能力。电感绕线业务方面，定制化、产品多样化特征较明显，业务推进速度较慢。为提升业务拓展潜力，公司将立足于领先的磁性元器件线圈绕线技术能力，积极往绕线业务下游拓展，探索磁性元器件成品业务。

同时，公司也注意到部分细分领域的积极信号，在新能源领域公司积极开展光伏逆变器等产品的全自动生产装配线业务，并已产生部分收入；在新能源汽车方面，应用于该领域的网络变压器产品和应用于网通的传统产品差异较大，线圈全自动绕制生产难度更高，但市场需求迅速扩张，公司积极介入该领域，在业内首先开发出适用的全自动绕线设备。

（二）主要产品

1、全自动绕线设备

公司根据小型磁环线圈应用领域的不同，所研发的全自动绕线设备分为网络变压器类全自动绕线设备和电源电感器类全自动绕线设备，其中全自动网络变压器双环绕线机（T1/T2 机）为公司的主要核心设备，数量占比约 80%，除此之外还有部分全自动麻散线单环绕线机（T1 机）以及电源电感器类全自动绕线设备。全自动绕线设备具有精密度高、效率高、集成度高、智能化和可升级改造的特点。

2、小型磁环线圈绕线服务

公司基于全自动绕线设备为客户提供小型磁环线圈绕线服务，为公司的核心业务，是收入和利润的主要来源。小型磁环线圈由磁环和铜线组成，小型磁环线圈绕线工艺即将铜线按照一定的规则环绕至磁环上，在自动化设备尚未出现之前，通常由人工进行绕制，公司以全自动绕线设备为客户提供全自动绕线服务，小型磁环线圈的磁环和铜线通常由客户提供。2023 年上半年，受需求不足和竞争加剧影响，网络变压器绕线业务呈现量价齐跌态势。

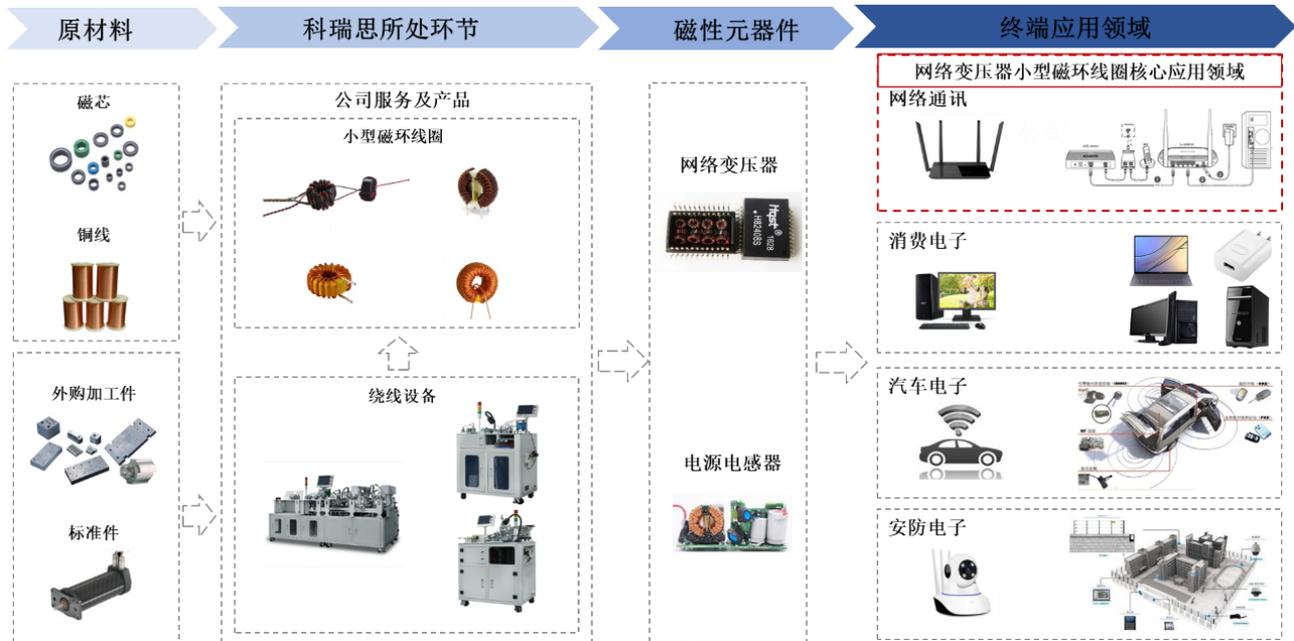
3、全自动电子元器件生产装配线

公司全自动电子元器件装配线主要为用于生产电子元器件的全自动生产线，需根据下游电子元器件生产商的定制化需求进行设计和研发。公司该业务以汽车电子领域为主，主

要包括汽车贴片电感装配生产线、汽车变压器装配生产线和汽车马达装配生产线等。其中，新能源产品装备是公司近年新介入领域，成长性较好。

（三）产品主要应用领域

公司产品的主要应用领域包括网络通讯（网络变压器用量最大的领域）、消费电子、汽车电子、安防电子、智能家居和智能仪表等。



（四）主要经营模式

公司深耕小型磁环线圈全自动绕线领域多年，拥有全自动绕线设备的研发和制造能力，并以自主研发的全自动绕线设备为客户提供小型磁环线圈绕线服务，获取相应的制造服务收入，同时公司根据客户的需求销售或租赁全自动绕线设备和销售定制化程度较高的全自动电子元器件装配线，满足客户自动化生产线的采购需求。

1、盈利模式

公司小型磁环线圈绕线服务采取由客户提供原材料磁环和铜线的客供料模式。公司根据客户对小型磁环线圈的指定要求进行绕线加工，仅向供应商采购少量因生产过程中超出客户允许范围内的损耗部分（以下简称“超损耗”），对客供料进行补料。该模式下，公司收取的绕线服务收入根据绕线服务单价乘以绕线服务数量进行确定，收入和成本中均不包含用于生产小型磁环线圈的直接材料收入和成本，成本中仅包括少量超损耗材料成本。小型磁环线圈为网络变压器和电源电感的核心部件，下游应用领域广泛，包括网络通讯（网络变压器用量最大的领域）、消费电子、汽车电子、安防电子、智能家居和智能仪表等。

公司将自主研发、设计和制造的全自动绕线设备租赁给下游客户，由客户自主生产小型磁环线圈，公司按月收取固定金额的租赁费用，以获取收入、实现利润。

公司对外销售的全自动绕线机和定制化程度较高的全自动电子元器件装配线为设备类产品，均由公司自主研发、设计和制造，公司向下游电子元器件生产厂商销售相关设备获取收入、实现利润。

2、研发模式

公司主要采取自主研发模式，并设立了研发中心，下设技术中心和新产品研发中心，同销售部门相互配合，根据市场技术变化和客户需求情况，制定新产品开发计划和研发方案，组织人员进行策划和研发，并持续跟踪产品测试和批量生产时客户的反馈情况，及时对产品方案进行调整，以确保产品研发与市场、客户需求相匹配。公司一直重视在技术研发上的持续投入，高度关注上下游技术变革，并依托高素质的研发团队，实现产品的技术更新，具备对下游需求良好的前瞻性、快速响应能力及产品开发能力。依托上述研发模式，公司将研发方向与市场、客户需求紧密结合，成功建立了“市场和客户需求分析→产品和技术开发→试样→批量生产→客户反馈”的整套服务流程，以持续保持技术的领先性，提升市场占有率及品牌形象。

公司产品的研发过程主要分为项目评估、产品研发、生产验证和项目结项四大阶段。项目评估阶段包括可行性分析、立项申请、项目评审和立项审批等环节，主要由发起人进行项目实施技术可行性评估及成本分析，根据分析结果提出立项申请，评审委员会根据立项资料进行审批；产品研发阶段包括设计方案确定、产品设计和程序设计等环节，项目经理根据项目需求成立项目组，项目组根据设备规格书、产品生产工艺确定设计思路，并对重点结构进行设计和验证，验证通过后进行设备的整体设计；生产验证阶段主要包括装配调试、设备前期验收和试生产验收等环节，设备部门根据研发提供的装配图进行设备组装，技术中心根据产品工艺要求、设备规格书对设备进行出厂验收，最后由生产部准备相应的生产物料并指定相应的设备操作人员进行试生产；验证通过并导入量产后进行项目结项。

3、采购模式

公司采购模式为直接采购模式，即直接向合格供应商进行采购。公司采购的主要原材料包括标准电气类、标准机械类、金属及非金属材料类、外购加工类、磁芯类和铜线类等。公司采购任务主要由采购部负责，公司生产所需的原材料全部面向市场独立采购，公司目前已经建立了较为完善的供应链管理体系和严格的质量监管体系。供应商选择方面，公司实施严格的供应商准入制度，组织现场质量审核考查供应商，公司设有供应商分级制度，针对不同等级的供应商，下达不同的采购任务，并定期对供应商进行考核和评定。目前，公司已与多个优秀供应商建立了长期稳定的合作关系，可在最大程度上保障原材料采购的稳定。

公司所需原辅材料由采购部、生产管理部根据排产计划和物料库存情况，制定物料需求计划；采购部根据当期的生产需求以及物料库存情况，制定采购计划，提出物料采购需求，并基于产品质量、交货期、价格等因素向供应商分别进行询价、比价，按程序审批后进行采购。

4、生产模式

公司根据客户的需求进行定制化生产，采取“订单式生产”的生产模式。小型磁环线圈绕线服务由客户提供原材料，公司根据小型磁环线圈的绕制要求（主要包括磁环内外径、铜线线径、绕线圈数、尾线形态和长度等）对全自动绕线设备相关模块进行调试并调整软件程序相关参数，达到客户的产品标准，在小批量试产合格后进入量产阶段。对于设备类产品，公司根据客户需求制定设备的设计方案，并采取柔性生产方式组织生产，在开始生产前，将对产品组成结构进行分析，根据不同产品模块的生产工艺设计契合该产品的生产线，若生产的产品发生变化，公司将在原生产线的基础上调整并优化生产线的布局、人员配置和加工设备，以此适应不同产品的生产，满足客户的定制化需求。

公司的生产主要由各业务事业部的生产管理部、生产部、技术部、品质部组织进行，其中生产管理部负责根据客户订单需求制定生产计划，并向生产部下达生产任务单；生产部接到生产计划后负责分解生产任务单，安排相关人员、设备执行生产任务；技术部主要为生产人员提供技术培训以及解决生产过程中出现的技术问题；品质部负责对生产过程中的产品质量进行管控，确保产品质量符合客户要求。公司销售部接收客户订单后，经过相应的订单评审下发到生产管理部，生产管理部根据订单的交货日期先后排序，向生产部下达生产任务单，生产部根据生产计划组织物料员领料、分解任务单并组织生产。在实际生产过程中，公司会根据总体生产进度以及其他突发性因素，对每日生产计划进行细微调整。

5、销售模式

(1) 销售模式

公司主要通过电话宣传、网络宣传、老客户介绍新客户、刊登相关行业期刊和参加相关行业展会等方式进行产品推广，销售部每年根据公司经营目标制定销售计划，进行客户管理，并长期跟踪客户的动态。

公司采取直销的销售模式。销售工作主要由营销总监负责，设立专门的销售团队，团队销售人员由兼具技术背景及营销能力的人员组成，承担前期市场营销、产品销售、技术支持、客户日常维护及售后服务等职能。公司在销售上采用“大小客户并重战略”，将主要的资源和精力使用在维护已经建立的大客户关系的同时，也在不断开发新的客户。公司指定销售经理对客户进行实时需求跟踪，深度介入下游客户产品的研发设计过程。公司获取客户需求后，开始进行样品制作，客户认可样品后，公司进行小批量生产，通过客户一系列验证后，客户根据公司产品的品质、价格及交货期等因素向公司下达采购订单。

(2) 定价模式

公司小型磁环线圈绕线服务、设备租赁、设备类产品由于产品类型和用途不同，采用不同的定价模式，具体如下：

小型磁环线圈绕线服务定价模式为：“成本费用+合理利润”，公司财务部根据不同型号小型磁环线圈的时产能、合格率、生产设备配件损耗以及设备维护周期等，测算产品的成本和费用，在此基础上加上合理的利润后，产生基准报价，销售团队最终结合销售区域、市场竞争、订单量规模等因素，通过商务谈判确定产品销售价格。

设备租赁的定价模式为：“成本费用+合理利润”，公司根据设备型号确定设备的租赁价格，加工难度高的设备租赁价格相对较高。

设备类产品定价模式为，公司向不同客户销售的不同类别以及型号的产品都需要单独定价，即一个产品型号对应一个销售价格，产品定价模式采取的是行业内通行的成本加成法，即公司根据不同的客户关于特定类别、型号定制化产品的具体需求进行定制研发，在量产评估综合成本后的基础上加一定的目标利润进行报价，最终产品销售价格由客户综合考虑产品报价、品质服务、交期保障等多方面因素后，与公司协商确定。

(3) 收款模式

小型磁环线圈方面，公司主要根据行业传统的收款模式，即公司与客户约定在每个月固定时间进行对账，对账无误后按约定账期收取货款。

设备租赁方面，公司通常在租赁前向客户收取两个月的租金作为押金，同时在每个月月初收取当月的租金，即按月度收取租金。

设备类产品方面，公司收款按照合同一般分为三个阶段，分别是在合同生效后收取的一定预付款，在设备到货或预验收款，以及约定期限内所收取的尾款。根据公司对客户的信用分级，上述三个收款阶段所约定的金额比例、付款时间及付款方式会有所调整。

（4）售后服务模式

针对小型磁环线圈等标准化产品，公司的售后服务主要为对客户生产过程中发现的不良品进行相应的换货处理。针对全自动绕线设备（包括对外出租的设备）及全自动电子元器件装配线等定制化产品，公司成立有专门的售后服务小组，为客户提供初装、调试及培训服务，并在产品出现故障时提供上门维修服务。公司的售后服务人员是由具备专业知识和经验的工程师组成，与客户维持常年的沟通，既为客户提供设备维修调试方面的服务，也为客户提供进一步完善生产程序的服务。

二、核心竞争力分析

（一）研发及技术优势

全自动绕线设备技术水平主要体现在设备的自动化程度、生产效率、产品品质和产品一致性，以及是否能够实现全工艺流程的自动化生产，属于技术密集型领域，需要大量拥有机械设计与制造、模具设计与制造、软件开发、电气自动化、机器视觉及电子信息等知识背景的专业人才，并且需对生产流程和生产工艺等有深刻理解，才能设计开发出适应全自动生产的智能化、自动化设备。

公司坚持以技术创新为核心关注点，持续投入研发，整体技术能力在小型磁环电子线圈绕线领域处于领先水平，截止 2023 年 6 月 30 日，公司拥有发明专利 19 项，实用新型专利 169 项，软件著作权 30 项。目前，公司网络变压器全自动双环绕线设备的产品生产效率和产品合格率等指标均领先行业，并且可以根据小型磁环线圈的特殊要求进行设备调整或改造，以适应多产品类型的绕线加工，相关设备和技术均处于行业领先水平。

（二）品质及服务优势

公司根据客户的需求进行定制化生产，采取“订单式生产”的生产模式。小型磁环线圈绕线服务由客户提供原材料，公司根据小型磁环线圈的绕制要求（主要包括磁环内外径、铜线线径、绕线圈数、尾线形态和长度等）对全自动绕线设备相关模块进行调试并调整软件程序相关参数，达到客户的产品标准，在小批量试产合格后进入量产阶段。对于设备类产品，公司根据客户需求制定设备的设计方案，并采取柔性生产方式组织生产，在开始生产前，将对产品组成结构进行分析，根据不同产品模块的生产工艺设计契合该产品的生产线，若生产的产品发生变化，公司将在原生产线的基础上调整并优化生产线的布局、人员配置和加工设备，以此适应不同产品的生产，满足客户的定制化需求。

公司的生产主要由各业务事业部的生产管理部、生产部、技术部、品质部组织进行，其中生产管理部负责根据客户订单需求制定生产计划，并向生产部下达生产任务单；生产部接到生产计划后负责分解生产任务单，安排相关人员、设备执行生产任务；技术部主要为生产人员提供技术培训以及解决生产过程中出现的技术问题；品质部负责对生产过程中的产品质量进行管控，确保产品质量符合客户要求。公司销售部接收客户订单后，经过相应的订单评审下发到生产管理部，生产管理部根据订单的交货日期先后排序，向生产部下达生产任务单，生产部根据生产计划组织物料员领料、分解任务单并组织生产。在实际生产过程中，公司会根据总体生产进度以及其他突发性因素，对每日生产计划进行细微调整，确保生产顺利完成。

（三）市场及客户优势

绕线加工是磁性元器件产品必备的加工环节，绕线加工市场庞大，主要参与者包括人工绕线市场和全自动绕线市场，公司深耕网络变压器小型磁环线圈全自动绕线领域十多年，公司首创的 T1/T2 双环绕线机突破性地解决了小型磁环线圈人工绕线效率低下、产能不稳定且绕线成本高的问题，该设备的生产效率、设备稼动率、产品合格率、设备复杂程度、设备精密度和复杂产品的加工能力处于行业领先水平，凭借首创的领先地位、较高的行业知名度和优异的产品服务，公司在该领域的市场占有率在行业内保持领先，具有较高知名度，公司客户囊括磁性元器件领域的众多知名厂商，

（四）快速市场反应优势

公司凭借多年的研发生产经验，以及与众多优质客户的长期紧密的合作，对产品市场变化和用户需求的变化已能做到及时预测和快速市场反应，订单生产周期短、交期快，具有较强订单履约能力，实现技术设计同步更新，最大限度满足客户需求。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	107,422,603.55	172,390,985.50	-37.69%	主要系统线业务的下游需求减弱及行业竞争加剧，导致公司收入下降
营业成本	64,930,671.00	74,974,814.94	-13.40%	主要系收入下降，同比成本下降
销售费用	3,423,111.36	2,877,996.52	18.94%	租赁设备到期收回导致运输费用上升
管理费用	18,690,235.17	9,931,165.32	88.20%	主要系咨询服务费及员工薪酬增加
财务费用	-7,176,387.84	-1,293,197.85	-454.93%	存款利息收益增加
所得税费用	3,093,612.89	9,965,521.49	-68.96%	主要系利润下降
研发投入	10,503,768.38	12,943,945.64	-18.85%	主要系研发材料及办公费用的减少
经营活动产生的现金流量净额	4,735,859.51	75,457,641.39	-93.72%	主要系销售回款减少
投资活动产生的现金流量净额	-66,154,910.44	-54,101,109.78	-22.28%	公司购买的理财产品增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	517,601,141.78	-9,435,525.67	5,585.66%	主要系公司上市收到募集资金
现金及现金等价物净增加额	456,182,090.85	11,925,215.83	3,725.36%	主要系公司上市收到募集资金

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
分产品						
小型磁环线圈绕线服务	70,402,741.99	46,867,688.44	33.43%	-46.07%	-20.78%	-21.25%
全自动绕线设备	840,707.97	494,008.21	41.24%	-63.84%	-41.38%	-22.51%
全自动电子元器件装配线及升级服务	18,274,776.07	8,351,618.33	54.30%	12.17%	14.15%	-0.79%
配件及其他	4,540,116.03	3,381,988.85	25.51%	-16.98%	4.00%	-15.02%
全自动绕线设备租赁	13,364,261.49	5,835,367.17	56.34%	-21.95%	32.59%	-17.96%

四、非主营业务分析

☑适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,666,021.89	10.53%	对子公司的投资收益	是
资产减值	4,346,670.78	27.46%	计提存货跌价准备	否
营业外收入	465.68	0.00%	理赔款	否
营业外支出	237,725.86	1.50%	捐款及处置报废损益	否
其他收益	2,996,064.93	18.93%	政府补助收益	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	678,464,340.78	60.15%	227,219,262.54	37.02%	23.13%	主要系公司首次公开发行股票收到募集资金所致
应收账款	121,799,432.94	10.80%	110,825,026.11	18.06%	-7.26%	
合同资产	1,497,379.51	0.13%	990,518.70	0.16%	-0.03%	主要系质保金增加。
存货	24,852,392.51	2.20%	25,740,382.87	4.19%	-1.99%	
投资性房地产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资	18,000,580.25	1.60%	21,234,558.36	3.46%	-1.86%	
固定资产	68,561,928.21	6.08%	83,763,141.83	13.65%	-7.57%	主要系累计折旧所致。

在建工程	4,128,626.07	0.37%	557,690.30	0.09%	0.28%	主要系募投项目在建所致。
使用权资产	6,289,835.55	0.56%	6,156,559.51	1.00%	-0.44%	
短期借款		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
合同负债	9,555,658.47	0.85%	12,480,884.28	2.03%	-1.18%	主要系客户预收款项减少。
长期借款		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
租赁负债	3,770,294.12	0.33%	3,551,147.13	0.58%	-0.25%	
其他非流动资产	64,150,019.46	5.69%	70,133,625.02	11.43%	-5.74%	主要系超过一年到期的理财减少。
预付款项	1,169,540.19	0.10%	2,138,681.32	0.35%	-0.25%	主要系预付的IPO相关费用减少。
应收票据	11,303,239.15	1.00%	22,781,115.25	3.71%	-2.71%	主要系客户支付的票据减少。
长期待摊费用	313,889.09	0.03%	466,304.12	0.08%	-0.05%	主要系装修摊销费用减少。
其他应收款	1,956,618.07	0.17%	1,044,554.47	0.17%	0.00%	主要系应收暂付款增加。
其他流动资产	5,451,144.75	0.48%	391,957.63	0.06%	0.42%	主要系待抵扣进项税额增加
应付职工薪酬	9,613,358.99	0.85%	15,647,608.81	2.55%	-1.70%	主要系人员减少。
应交税费	5,275,623.77	0.47%	25,771,199.14	4.20%	-3.73%	主要系营业额减少致使应交税费减少。
递延收益	607,341.03	0.05%	885,913.79	0.14%	-0.09%	主要系政府补助减少。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	0.00				7,900,000.00			79,000,000.00
应收款项融资	11,007,139.30							12,472,613.69
上述合计	11,007,139.30				7,900,000.00			91,472,613.69

金融负债	0.00							0.00
------	------	--	--	--	--	--	--	------

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

不适用

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
265,492,871.39	81,580,817.33	225.44%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	158,000,000.00			158,000,000.00	79,000,000.00			79,000,000.00	募集资金
合计	158,000,000.00	0.00	0.00	158,000,000.00	79,000,000.00	0.00	0.00	79,000,000.00	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

募集资金总额	59,923.9
报告期投入募集资金总额	8,218.74
已累计投入募集资金总额	8,218.74
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>(一) 实际募集资金金额和资金到账时间</p> <p>经中国证券监督管理委员会《关于同意珠海科瑞思科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可(2023)417号)同意注册,公司首次公开发行人民币普通股(A股)股票1,062.50万股,每股面值为人民币1.00元,发行价格为63.78元/股,可募集资金总额为67,766.25万元,扣除发行费用后,公司本次募集资金净额为59,923.90万元。公司募集资金已于2023年3月23日到账,天健会计师事务所(特殊普通合伙)于2023年3月23日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验,出具了《验资报告》(天健验(2023)3-9号)。</p> <p>(二) 2023年半年度募集资金使用及结余情况</p> <p>公司于2023年3月28日在深圳证券交易所创业板挂牌上市。截至2023年6月30日,公司已累计使用募集资金8,218.74万元,其中:高端全自动精密磁性元器件绕线设备技术升级及扩充项目已使用440.74万元,补充运营资金已使用7,778万元。</p> <p>截至2023年6月30日,募集资金专用账户累计收到利息收入(扣除银行手续费)391.45万元,募集资金余额为52,096.62万元,其中闲置募集资金现金管理余额为7,900万元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
高端全自动精密磁性元器件绕线设备技术升级及扩充项目	否	22,730.6	22,730.6	440.74	440.74	1.94%	2025年12月31日	不适用	不适用	不适用	否
创新研发中心项目	否	7,903.8	7,903.8	0	0	0.00%	2025年12月31日	不适用	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	7,778.8	7,778.8	7,778	7,778	99.99%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目	--	38,413.2	38,413.2	8,218.74	8,218.74	--	--	不适用	不适用	--	--

小计												
超募资金投向												
未明确用途资金	否	21,510.7	21,510.7	0	0	0.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
超募资金投向小计	--	21,510.7	21,510.7	0	0	--	--	不适用	不适用	--	--	
合计	--	59,923.9	59,923.9	8,218.74	8,218.74	--	--	不适用	不适用	--	--	
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	截至 2023 年 6 月 30 日, 高端全自动精密磁性元器件绕线设备技术升级及扩充项目的建设投入 440.74 万元, 正在按计划建设中。 创新研发中心项目正在按计划建设中, 创新研发中心项目的实施不直接带来经济效益, 但将显著提高公司的长期综合效益。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用											
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用											
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用											
募集资金投资项目先期投入	适用 公司于 2023 年 8 月 24 日召开的第一届董事会第十五次会议和第一届监事会第十二次会议, 分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》, 同意公司使用募集资金 5,263.35 万元置换已预先投入募投项目的自筹资金。独立董事对该事项发表了同意的独立意见, 民生证券股份有限公司出具了											

及置换情况	无异议的核查意见，天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于珠海科瑞思科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审（2023）3-373号）。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司于 2023 年 4 月 23 日召开的第一届董事会第十三次会议和第一届监事会第十次会议，于 2023 年 5 月 17 日召开 2022 年年度股东大会，分别审议通过了《关于使用闲置募集资金和闲置自有资金进行现金管理的议案》，拟使用不超过人民币 50,000.00 万元（含本数）的暂时闲置募集资金和不超过人民币 40,000.00 万元（含本数）的闲置自有资金进行现金管理。该额度自公司 2022 年年度股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，在上述审批期限与授权额度内，资金可循环滚动使用；单个理财产品的投资期限不超过 12 个月（含）。截至 2023 年 6 月 30 日本公司尚未使用的募集资金人民币 520,966,248.92 元（含募集资金现金管理及增值部分），其中：活期存款余额 441,966,248.92 元，理财产品余额 79,000,000.00 元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	15,800	7,900	0	0
银行大额存单	自有资金	10,000	10,000	0	0
合计		25,800	17,900	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售**1、出售重大资产情况**适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况适用 不适用**八、主要控股参股公司分析**适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
珠海市恒诺科技有限公司	子公司	小型磁环线圈绕线服务	500,000	260,329,144.57	254,487,732.17	46,994,571.63	24,082,747.46	23,443,527.23
四川恒纬达机电有限公司	子公司	小型磁环线圈绕线服务	30,000,000	44,045,533.68	39,354,209.27	14,068,589.07	4,627,303.12	4,017,328.18

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

主要控股参股公司在报告期内无重大变化。

九、公司控制的结构化主体情况适用 不适用**十、公司面临的风险和应对措施****(一) 下游需求不足的风险**

小型磁环线圈绕线服务为公司核心业务，该类业务主要面向生产网络变压器和电源电

感的磁性元器件生产商，并最终应用于网络通讯、消费电子等领域。2023 年上半年，美国和欧盟等经济体继续呈现严重的通货膨胀，其货币政策持续紧缩，导致货物贸易低迷，世界整体经济形势仍不容乐观。在此大背景下，路由器、交换机、安防监控、电脑等网络变压器下游终端产品需求均承受较大压力，向上传导至网络变压器及绕线业务等市场需求下滑。若下游需求低迷状态持续，公司的经营环境将更为艰难。

公司将持续强化业务团队的市场拓展能力，努力维护现有客户的需求，积极开发新客户。并立足于行业的增长点，挖掘新需求。同时通过提升管理效率等手段，降低运营成本。

（二）主营业务竞争加剧风险

虽然小型磁环线圈全自动绕线行业具有一定的进入壁垒，但是新的企业仍在尝试进入，甚至出现部分主体涉嫌以侵犯知识产权为手段参与行业竞争的行为，如果行业参与者不断增加，竞争将日趋激烈，导致产品价格明显下降。此外，分离式变压器虽然存在性能劣势或成本偏高等不足，仍然对传统网络变压器形成一定替代，占有少量市场份额。

面对日趋激烈的市场竞争，公司将持续保持研发优势、提升生产工艺和品质、降低生产成本，并积极关注网络变压器和小型磁环绕线领域的新技术新方向，做好技术储备，持续引领小型磁环全自动绕线行业的发展。同时，开展更多磁性元器件品类的全自动绕线业务，并向绕线业务下游发展，拓展公司业务的市场空间。

（三）技术创新不足的风险

全自动绕线领域属于技术密集型行业，核心竞争力在于持续的技术创新，随着科技的进步，新技术、新材料、新工艺不断地应用于电子元器件领域，以及电子技术、高精密机械加工技术更新迭代进一步加快，公司所处行业和下游行业可能出现新的技术更迭，公司能否通过持续研发保持技术优势、能否适应下游产品需求变化存在诸多不确定因素。若公司的技术研发偏离市场需求、技术研发无法取得突破或者关键技术未能及时更新，可能导致现有业务竞争力减弱及无法开发出具有市场竞争优势设备的风险。

公司一方面将持续研发投入，持续跟进行业技术的发展，不断提升公司在主营业务领域的核心技术实力，另一方面将继续完善人才引进和培养机制，同时为研发人员提供了良好的研发平台，实行与研发成果挂钩的薪酬激励措施，保证研发团队的稳定。

（四）知识产权和核心技术泄露风险

公司是一家以技术研发为导向的高新技术企业，在全自动绕线领域积累的知识产权和核心技术是公司确保市场竞争力的核心。若出现竞争对手恶意剽窃，或管理疏漏，可能导致公司知识产权和核心技术泄露的风险。

公司高度重视知识产权保护和核心技术保密，公司一方面申请专利权、软件著作权对核心技术和工艺环节进行保护；另一方面在研发流程上采取核心技术研发模块化以及数字加密技术等多种手段保护知识产权和核心技术；并积极采取法律手段，维护公司的合法权益。

（五）募投资金投资项目产能消化的风险

公司本次募集资金投资项目“高端全自动精密磁性元器件绕线设备技术升级及扩充项目”旨在扩大公司小型磁环线圈绕线服务的自有产能，提高生产规模及技术水平，降低生产成本，进一步提升公司的盈利能力。该项目实施后，公司产能将得到大幅提升，虽然公司募集资金投资项目已经过慎重、充分的可行性研究论证，具有良好的技术积累和市场基础，但公司募集资金投资项目的可行性分析是基于当时的市场环境和技术基础、对市场和

技术发展趋势的判断等因素作出的。如果市场需求、技术方向等发生不利变化，可能导致新增产能无法充分消化，将对公司的经营业绩产生不利影响。

公司将在稳定巩固现有客户和市场份额的前提下，将继续以技术优势和服务优势为抓手，并充分利用公司上市后知名度的提升，积极提高公司在下游客户中的知名度，从而扩大小型磁环绕线服务业务的销售规模。

公司以规范化管理来加强团队的人才建设，丰富企业文化内涵，通过搭建激励与考核机制，起到人才激励的效用，持续激发管理人员及核心人员的积极性。同时，公司还将继续在全球范围内重点引进行业技术人才，加强新晋技术人员的培养工作，努力克服未来人才断层和后续发展动力不足等问题。

（六）新业务拓展风险

公司在保持主营业务的稳定发展的同时，不断探索通信领域的延伸和拓展，这些新业务拓展对公司的能力及投入提出更高的要求，如果公司不能够保持技术领先和客户需求的变化，及时将研发创新成果转化为可以销售的产品和服务，将面临新业务拓展不达预期或失败的风险。

公司充分调动资源，激发员工创造力，充分推动公司新业务的拓展，最大程度保证可行性与效益。同时，公司将密切关注技术变化和客户需求，不断提升竞争力，实施稳健的市场开发策略。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年04月25日	公司会议室、生产车间	实地调研	机构	银华基金、德邦证券、国海证券、中欧基金等5人	详见巨潮资讯网2023年4月26日投资者关系活动记录表	巨潮资讯网《科瑞思：301314科瑞思调研活动信息》（2023-001）
2023年04月27日	公司会议室	电话沟通	机构	国富基金1人	详见巨潮资讯网2023年4月28日投资者关系活动记录表	巨潮资讯网《科瑞思：301314科瑞思调研活动信息》（2023-002）
2023年05月10日、2023年05月11日	公司会议室、生产车间	实地调研	机构	华安基金、博时基金、汇添富基金、华金证券等4人	详见巨潮资讯网2023年5月11日投资者关系活动记录表	巨潮资讯网《科瑞思：301314科瑞思调研活动信息》（2023-003）
2023年06月01日	公司会议室	电话沟通	机构	华安证券、中信建投、长安基金、平安资产等5人	详见巨潮资讯网2023年6月2日投资者关系活动记录表	巨潮资讯网《科瑞思：301314科瑞思调研活动信息》（2023-004）
2023年06月	公司会议室、	实地调研	机构	广发证券、华	详见巨潮资讯网	巨潮资讯网

14 日	生产车间			金证券、天风证券、灏浚投资等 5 人	网 2023 年 6 月 15 日投资者关系活动记录表	《科瑞思：301314 科瑞思调研活动信息》(2023-005)
------	------	--	--	--------------------	-----------------------------	----------------------------------

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	70.73%	2023 年 05 月 17 日	2023 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 《2022 年年度股东大会决议公告》 (2023-015)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

防治污染设施的建设和运行情况：

生产经营中涉及的主要环境污染物、主要处理设施及处理能力

（一）固体废料污染治理

公司运营过程中产生的固体废弃物主要有：一般工业废弃物、化学废弃物和生活垃圾。一般工业废弃物包括包装废弃物、废弃的少量边角料、废次品；化学废弃物包括机床加工所用的切削液等。其中，一般工业废弃物交由相关回收单位收集处置；化学废弃物由专门容器收集并加盖处理，单独定点存放，并委托有资质的处理单位定期上门回收进行无害化处理；生活垃圾全部统一由环卫部门及时清运处理。

（二）废气污染治理

公司运营过程中不涉及到焊接、烘烤、喷涂等工序，没有相应的废气排放过程，无废气排放和相应的治理措施。

（三）噪声污染治理

公司生产过程中产生的噪音主要来源于生产设备，如全自动绕线设备和机械加工设备（如铣床、钻床、磨砂机）等。厂房内噪声经墙体进行隔声处理；对高噪声设备底座安装减震器，并对车间作相应的消声、吸声措施。同时积极引进、开发、研制、应用与推广噪声防治新技术，在经济、技术条件允许的情况下，采取降噪措施，淘汰环境噪声污染严重的工艺设备，使环境噪声排放达标。

（四）污水污染治理

公司废水来源主要为生活污水，生活污水经三级化粪池预处理，经市政污水管网排入污水处理厂处理。

公司废水处理装置配备完善，设备运营稳定、正常。

突发环境事件应急预案：

依据法律法规、规范性文件及有关基础技术及标准，编制《突发环境事件应急预案》《风险评估报告》《应急资源调查报告》开展环境风险源与环境风险评估，制定预防与预警方式、流程，并设置应急响应措施、后期处置。

备案编号：440402-2022-0118L

环境自行监测方案：

公司根据相关法规的要求，制订了环境自行监测方案，做好公司环境自行监测。公司不存在生产污水排放，生活污水排放严格按照法律法规、规范性文件等要求进行排放监测。每年委托有资质的第三方监测机构，对废气、废水、噪声进行检测，监测结果显示截止报告期末，各项监测指标均未超标，符合国家相关环保法规及标准的要求。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，注重履行企业环境保护的职责，积极践行环境友好及资源节约型发展。公司将环保管理纳入企业的管理体系，获得了 ISO14001 认证，结合清洁生产，深入产品生产各个环节。

- 1、得益于先进工艺的建立，公司原材料大幅减少包装袋使用。
- 2、公司不断优化生产工艺，使产品的能耗得以持续优化。
- 3、在精益生产的推动下，对产品包装进行回收循环使用，从而降低了产品的包装材料采购。
- 4、利用信息化、数字化工具，提高效率和节约意识。

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

（一）股东权益保护

公司认真贯彻《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司投资者关系管理工作指引》等法律法规的规定，树立遵章守法、规范运作的理念，完善公司治理、规范运作，切实保护股东特别是中小投资者的合法权益。公司通过加强内部管理，提升风险防范能力，提高公司经营效率，促进公司按照战略目标稳健规范发展，努力维护和提高股东利益。

报告期内，股东大会、董事会、监事会有序进行，严格履行职责，对公司相关事项进行审议和披露。未来，公司为中小投资者参加股东大会提供便利，采用现场投票与网络投票相结合的方式，保障股东知情权和参与权；通过投资者电话热线、电子邮箱、投资者关系互动平台和接待投资者现场在线调研等多种方式，积极主动地开展沟通、交流，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有投资者披露信息，有效保障了全体股东的合法权益。

（二）职工权益保护

公司严格执行国家各项法律法规，建立起具有市场竞争力的薪酬、福利保障体系。报告期内，按时为员工缴纳养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险和住房公积金，保障员工利益。报告期内，公司十分注重人才战略的实施，适时推出股权激励方案，搭建完善的薪酬激励体系，关注员工的职业发展，定期组织员工内部培训，联同其它部门举办多项业务及员工综合素质提升的相关培训。开展安全生产月活动，全面普及安全生产法律法规。定期举行消防应急演练，增强员工的安全意识，关注员工安全。同时，积极在餐饮服务、文体活动、人文关怀等方面为员工营造良好的氛围。关爱员工的身心健康，提公司严格遵守相关法律法规，积极落实职工权益。大力推进全自动化改造，减轻员工劳动强度。尊重和员工的权益，实现员工与企业的共同成长，构建和谐稳定的劳资关系。

（三）供应商、客户和消费者权益保护

公司遵循平等、互利、共赢的原则，与供应商、经销商建立良好的合作关系，正确及时履行合同。公司在深入了解行业长期发展方向和产品应用需求的基础上，做好供应商、客户和消费者权益保护工作。公司致力于为客户提供优质的产品和服务，以客户需求为出发点，为客户创造价值，保障客户的权益。公司努力营造公平、健康的商业环境，建立了包括《内部审计制度》《采购管理制度》等多项内部控制制度，严格遵守相关法规法律法规，增强法制观念及合规意识。公司高度重视质量和安全管理，建立系统的质量和安全管理方法，保持产品质量和安全生产持续稳定与可靠，维护客户和消费者的合法权益。

（四）环境保护和可持续发展

环保和安全生产是化工企业发展壮大的基础，公司秉持“减污、降耗、节能、增效”的环保理念积极推进绿色制造、绿色工厂体系建设实现企业与环境友好可持续发展。公司对废气、废水、固体废弃物、噪声等制定了严格的管理规定，在项目建设过程及项目运营过程中，公司将严格执行国家污染防治相关规定，减少对外界环境的影响，符合国家及地方环境保护有关政策标准。

（五）生产安全

作为生产型企业，我们高度重视生产安全工作。我们建立了完善的生产安全管理制度，通过培训、演练等方式，加强员工的生产安全意识和技能，确保生产安全的持续稳定。

（六）对未来公司履行社会责任的展望

企业社会责任工作是一项系统性的工程，践行企业社会责任的过程是个不断提高和完善的过程。公司将进一步完善企业社会责任管理体系建设将企业社会责任和可持续发展的理念融入公司决策和生产经营的全过程，主动适应经济发展新常态，积极应对新挑战，抓住发展机遇，推进社会责任与企业自身发展的深度融合，用企业社会责任的担当理念梳理公司的使命、愿景和价值观，审视企业发展战略、经营模式和业务流程，将企业对利益相关方和自然环境的自认纳入管理体系，寻求共同进步和发展，公司将不忘初心，牢记使命。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司全资子公司	6,000	否	受理	不适用	不适用	2023年07	巨潮资讯网

公司恒诺科技关于技术侵权的诉讼						月 04 日	《关于子公司提起诉讼的公告》 (2023-022)
-----------------	--	--	--	--	--	--------	------------------------------

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
珠海市宏泰机械科技有限公司	关联自然人担任董事兼经理	向关联方采购商品	采购商品	市场定价	参照非关联方的交易价格	0	0.00%	2	否	定期付款	不适用	2023年04月25日	巨潮资讯网 《关于预计公司2023年度日常关联交易的公告》 (2023-011)
珠海市俊凯机械科技有限公司	公司实际控制人控制	向关联方采购商品	采购商品	市场定价	参照非关联方的交易价格	1.37	0.06%	10	否	定期付款	不适用	2023年04月25日	巨潮资讯网 《关于预计公司2023年度

													日常关联交易的公告》(2023-011)
中江达电子有限责任公司	公司基于谨慎性认定为关联关系	向关联方采购商品	采购商品	市场定价	参照非关联方的交易价格	8.75	0.40%	30	否	定期付款	不适用	2023年04月25日	巨潮资讯网《关于预计公司2023年度日常关联交易的公告》(2023-011)
上高齐电力电子有限公司	公司基于谨慎性认定为关联关系	向关联方采购商品	采购商品	市场定价	参照非关联方的交易价格	2.81	0.13%	10	否	定期付款	不适用	2023年04月25日	巨潮资讯网《关于预计公司2023年度日常关联交易的公告》(2023-011)
德阳翌子有限公司	公司实际控制人担任董事	向关联方销售商品	销售商品	市场定价	参照非关联方的交易价格	39.38	0.37%	100	否	定期付款	不适用	2023年04月25日	巨潮资讯网《关于预计公司2023年度日常关联交易的公告》(2023-

												011)	
智美民 (珠海) 健康科技 有限公司	公司 实际控 制人控 制	向关 联方 销售 商品	销售 商品	市 场 定 价	参 照 非 关 联 方 的 交 易 价 格	0.85	0.01%	1	否	定 期 付 款	不 适 用	2023 年 04 月 25 日	巨潮 资讯 网 《关 于预 计公 司 2023 年度 日常 关联 交易 的公 告》 (202 3- 011)
珠海博 杰电子 股份有 限公司	公司 实际控 制人控 制并担 任董事 长	向关 联方 销售 商品	销售 商品	市 场 定 价	参 照 非 关 联 方 的 交 易 价 格	28.41	0.27%	400	否	定 期 付 款	不 适 用	2023 年 04 月 25 日	巨潮 资讯 网 《关 于预 计公 司 2023 年度 日常 关联 交易 的公 告》 (202 3- 011)
东莞祥 星电子 有限公 司	公司 基于谨 慎性认 定为关 联关系	向关 联方 销售 商品	销售 商品	市 场 定 价	参 照 非 关 联 方 的 交 易 价 格	288.9 9	2.72%	700	否	定 期 付 款	不 适 用	2023 年 04 月 25 日	巨潮 资讯 网 《关 于预 计公 司 2023 年度 日常 关联 交易 的公 告》 (202 3- 011)
东莞市 湖翔电 子科技 有限公 司	公司 基于谨 慎性认 定为关 联关系	向关 联方 销售 商品	销售 商品	市 场 定 价	参 照 非 关 联 方 的 交 易 价 格	327.4 2	3.08%	700	否	定 期 付 款	不 适 用	2023 年 04 月 25 日	巨潮 资讯 网 《关 于预 计公 司

司	关系												司 2023 年度 日常 关联 交易 的公 告》 (202 3- 011)
上高齐 县力电 子有限 公司	公司 基于 谨慎 性认 定为 关联 关系	向关 方销 售商 品	销售 商品	市场 定价	参照 非关 联方 的交 易价 格	137.2 5	1.29%	500	否	定期 付款	不适 用	2023 年 04 月 25 日	巨潮 资讯 网 《关 于预 计公 司 2023 年度 日常 关联 交易 的公 告》 (202 3- 011)
东莞复 市伟电 子有限 公司	公司 基于 谨慎 性认 定为 关联 关系	向关 方销 售商 品	销售 商品	市场 定价	参照 非关 联方 的交 易价 格	430.1 8	4.05%	900	否	定期 付款	不适 用	2023 年 04 月 25 日	巨潮 资讯 网 《关 于预 计公 司 2023 年度 日常 关联 交易 的公 告》 (202 3- 011)
四川 经纬 达科 技集 团有 限公 司及 其子 公司	公司 基于 谨慎 性认 定为 关联 关系	向关 方销 售商 品	销售 商品	市场 定价	参照 非关 联方 的交 易价 格	2,732 .36	25.73 %	6,500	否	定期 付款	不适 用	2023 年 04 月 25 日	巨潮 资讯 网 《关 于预 计公 司 2023 年度 日常 关联 交易 的公

													告》 (2023-011)、《关于调整及增加2023年度日常关联交易预计额度的公告》(公告编号:2023-021)
汉中鑫阳塑电有限公司	公司基于谨慎性认定为关联关系	向关联方销售商品	销售商品	市场定价	参照非关联方的交易价格	291.4	2.74%	600	否	定期付款	不适用	2023年04月25日	巨潮资讯网《关于预计公司2023年度日常关联交易的公告》(2023-011)
中江达电子有限责任公司	公司基于谨慎性认定为关联关系	向关联方销售商品	销售商品	市场定价	参照非关联方的交易价格	162.73	1.53%	500	否	定期付款	不适用	2023年04月25日	巨潮资讯网《关于预计公司2023年度日常关联交易的公告》(2023-011)
上高县齐	公司基于	向关联人	设备出租	市场定价	参照非关	18	0.17%	18	否	定期付款	不适用	2023年04	巨潮资讯

力电子有限公司	谨慎性认定为关联关系	出租			联方的交易价格							月 25 日	网 《关于预计公司 2023 年度日常关联交易的公告》 (2023-011)
四川经纬达科技集团有限公司	公司基于谨慎性认定为关联关系	向关联人承租	承租厂房	市场定价	参照非关联方的交易价格	26.55	1.20%	60	否	定期付款	不适用	2023 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 《关于预计公司 2023 年度日常关联交易的公告》 (2023-011)
合计				---	---	4,496.45	---	11,031	---	---	---	---	---
大额销货退回的详细情况				不适用。									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				正常履行。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用。									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

序号	承租方	出租方	租赁地点	用途	租赁面积 (m ²)	租赁期限	房屋权属证 书	土地性质
1	科瑞思	珠海市凯帝诺电器有限公司	珠海市前山工业片区二期 04-5、05-2 号地块厂房 2 四楼	厂房	2,969.03	2012.12.1-2027.11.30	粤房地权证珠字第 0100186974 号	国有
2	科瑞思	珠海市凯帝诺电器有限公司	珠海市香洲区福田路 10 号厂房 2 三层 A 区	厂房	1,854.97	2019.5.1-2027-11-3	粤房地权证珠字第 0100186974 号	国有

3	珠海恒诺	珠海市深九鼎投资发展有限公司	珠海市香洲区福永路 11 号 2 栋 C 区 2、3、5 层	厂房	6,150.00	2021.12.1-2024.5.31	粤房地权证珠字第 0100187825 号	国有
4	珠海科丰	珠海市深九鼎投资发展有限公司	珠海市香洲区福永路 11 号 2 栋 B 区 4 层	厂房、办公	1,916.00	2022.2.1-2024.5.31	粤房地权证珠字第 0100187825 号	国有
5	珠海恒诺	珠海冠胜商贸有限公司	珠海市香洲区前山商贸物流中心永南路 99 号 3 栋 4 层	办公	930	2023.2.1-2026.1.31	粤（2018）珠海市不动产权第 0042407 号	国有
5-1	珠海普基美	珠海恒诺	珠海市香洲区前山商贸物流中心永南路 99 号 3 栋 4 层	办公	930	2021.2.1-2023.1.31	粤（2018）珠海市不动产权第 0042407 号	国有
6	四川恒诺	四川南部经济开发集团有限公司	南部县工业集中区中小微企业孵化园第 13 号楼第 1-3 层标准化厂房	厂房	4,500.00	2018.5.1-2024.4.30	未取得	国有
6-1	四川恒信发	四川恒诺	南部县工业集中区小微孵化园第 13 号楼第 3 层	厂房	1,500.00	2020.8.1-2023.7.31	未取得	国有
7	四川恒纬达	绵阳高新区鸿强科技有限公司	绵阳高新区防震减灾工业园鸿强科技 C 栋 1、2、3 层生产用房	厂房	3,795.00	2019.6.1-2024.5.31	未取得	国有
8	江西众科	上高县卫玲电子科技有限公司	江西省宜春市上高县锦江镇五里村中陵自然村 88 号	厂房	2,100.00	2018.5.7-2024.5.6	赣（2021）上高县不动产权第 0003646 号	国有

9	衡南华祥	衡南发展投资集团有限公司	衡南县云集工业园电子产业园 5 号标准厂房第三层、第四层及公租房第四层、一层食堂一半	厂房、宿舍、食堂	2,222.00	2019.1.1-2023.12.31	湘(2018)衡南县不动产权第 0007665 号	国有
10	东莞玉新	东莞市光华实业有限公司	东莞市石龙镇美能达路厂房、宿舍	厂房、宿舍	2,180.00	2023.5.1-2028.04.30	粤房地证字第 C2883273 号	国有
11	东莞复协	李步平	东莞市石碣镇石碣铭华路 51 号 301 室厂屋	厂房	930	2020.11.1-2023.11.1	未取得	集体

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
不适用	不适用		不适用			不适用		

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

2023 年 6 月，公司已办理完成工商变更登记及《珠海科瑞思科技股份有限公司章程》备案手续，具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2023-018）。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	31,875,000	100.00%			9,562,500		9,562,500	41,437,500	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股	750,000	2.35%			225,000		225,000	975,000	1.76%
3、其他内资持股	31,125,000	97.65%			9,337,500		9,337,500	40,462,500	73.24%
其中：境内法人持股	1,998,000	6.27%			599,400		599,400	2,597,400	4.70%
境内自然人持股	29,127,000	91.38%			8,738,100		8,738,100	37,865,100	68.53%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份			10,625,000		3,187,500		13,812,500	13,812,500	25.00%
1、人民币普通股			10,625,000		3,187,500		13,812,500	13,812,500	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	31,875,000	100.00%	10,625,000		12,750,000		23,375,000	55,250,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

1、经中国证券监督管理委员会《关于同意珠海科瑞思科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕417号）同意注册，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票 10,625,000 股于 2023 年 3 月 28 日起在深圳证券交易所创业板上市交易。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书》。

2、公司于 2023 年 4 月 23 日召开第一届董事会第十三次会议、第一届监事会第十次会议，于 2023 年 5 月 17 日召开 2022 年年度股东大会，分别审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》。本次资本公积转增股本后，公司的总股本由 42,500,000 股增加至 55,250,000 股。截至 2023 年 5 月 26 日，公司 2022 年年度权益分派工作已实施完毕。具体内容详见公司于 2023 年 5 月 19 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《2022 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2023-017）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、经中国证券监督管理委员会《关于同意珠海科瑞思科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕417号）同意注册，并经深圳证券交易所同意，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票 10,625,000 股于 2023 年 3 月 28 日起在深圳证券交易所创业板上市交易。

2、公司 2022 年年度权益分派方案已获 2023 年 4 月 23 日召开的第一届董事会第十三次会议、第一届监事会第十次会议及 2023 年 5 月 17 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过，同意公司以 2022 年 3 月 28 日的总股本 42,500,000 股为基数，合计派发现金红利 5,950 万元；以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。独立董事发表了同意的独立意见。

具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《2022 年年度股东大会决议公告》及相关公告。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司本次发行的股份于 2023 年 3 月 24 日在中国证券登记阶段有限责任公司深圳分公司完成新股初始登记，并取得《证券初始登记确认书》，登记数量为 42,500,000 股，其中无限售条件的股份为 10,625,000 股，有限售条件的股份为 31,875,000 股。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

详见本报告“第二节 公司简介和主要财务指标”之“四、主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
王兆春	9,298,300		2,789,490	12,087,790	首发前限售股	2026/3/28
于志江	5,652,400		1,695,720	7,348,120	首发前限售股	2026/3/28
吴金辉	3,391,300		1,017,390	4,408,690	首发前限售股	2026/3/28
付文武	2,684,500		805,350	3,489,850	首发前限售股	2026/3/28
陈新裕	2,553,500		766,050	3,319,550	首发前限售股	2026/3/28
文彩霞	2,260,800		678,240	2,939,040	首发前限售股	2026/3/28
吉东亚	1,193,100		357,930	1,551,030	首发前限售股	2026/3/28
管锡君	1,193,100		357,930	1,551,030	首发前限售股	2026/3/28
佛山红土君晟创业投资合伙企业（有限合伙）	1,125,000		337,500	1,462,500	首发前限售股	2024/3/28
珠海横琴瑞诺投资咨询企业（有限合伙）	873,000		261,900	1,134,900	首发前限售股	2026/3/28
唐林明	750,000		225,000	975,000	首发前限售股	2026/3/28
深圳市创新投资集团有限公司	750,000		225,000	975,000	首发前限售股	2024/3/28
林利	150,000		45,000	195,000	首发前限售股	2026/3/28
合计	31,875,000	0	9,562,500	41,437,500	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通股 (A 股)	2023 年 03 月 17 日	63.78 元/股	10,625,000	2023 年 03 月 28 日	10,625,000		巨潮资讯网《首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书》	2023 年 03 月 27 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
不适用								
其他衍生证券类								
不适用								

报告期内证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意珠海科瑞思科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕417号）同意注册，并经深圳证券交易所同意，公司向社公公开发行人民币普通股（A股）股票 10,625,000 股于 2023 年 3 月 28 日起在深圳证券交易所创业板上市交易。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		9,263	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
王兆春	境内自然人	21.88%	12,087,790	2,789,490	12,087,790			
于志江	境内自然人	13.30%	7,348,120	1,695,720	7,348,120			
吴金辉	境内自然人	7.98%	4,408,690	1,017,390	4,408,690			
付文武	境内自然人	6.32%	3,489,850	805,350	3,489,850			
陈新裕	境内自然人	6.01%	3,319,550	766,050	3,319,550			
文彩霞	境内自然人	5.32%	2,939,040	678,240	2,939,040			
吉东亚	境内自然人	2.81%	1,551,030	357,930	1,551,030			
管锡君	境内自	2.81%	1,551,0	357,930	1,551,0			

	然人		30		30			
佛山红土君晟创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.65%	1,462,500	337,500	1,462,500			
珠海横琴瑞诺投资咨询企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.05%	1,134,900	261,900	1,134,900			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	王兆春、文彩霞、于志江为公司实际控制人，三人签署了《一致行动协议》，为一致行动人。王兆春与文彩霞系夫妻关系，珠海横琴瑞诺投资咨询企业（有限合伙）为实际控制人王兆春控制的企业。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国石油天然气集团公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	159,129	人民币普通股	159,129					
华泰证券股份有限公司	138,415	人民币普通股	138,415					
UBS AG	132,912	人民币普通股	132,912					
高华—汇丰—GOLDMAN, SAC HS & CO. LLC	129,342	人民币普通股	129,342					
柳新江	126,000	人民币普通股	126,000					
苏建岐	114,800	人民币普通股	114,800					
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	104,899	人民币普通股	104,899					
张健	104,874	人民币普通股	104,874					
国泰君安证券股份有限公司	101,275	人民币普通股	101,275					
中国国际金融股份有限公司	98,565	人民币普通股	98,565					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通	不适用							

股股东和前 10 名股 东之间关联关系或 一致行动的说明	
前 10 名普通股股东 参与融资融券业务 股东情况说明（如 有）（参见注 4）	不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
于志江	董事长	现任	5,652,400	1,695,720		7,348,120			
王兆春	董事	现任	9,298,300	2,789,490		12,087,790			
吴金辉	董事	现任	3,391,300	1,017,390		4,408,690			
吉东亚	董事、总工程师	现任	1,193,100	357,930		1,551,030			
王利民	独立董事	现任							
李兵	独立董事	现任							
杨振新	独立董事	现任							
陈新裕	监事会主席	现任	2,553,500	766,050		3,319,550			
管锡君	监事	现任	1,193,100	357,930		1,551,030			
黄选琼	职工代表监事	现任							
唐林明	总经理	现任	750,000	225,000		975,000			
黄海亮	副总经理、董事会秘书	现任							
胡杰	副总经理	现任							
林利	财务总监	现任	150,000	45,000		195,000			
合计	--	--	24,181,700	7,254,510	0	31,436,210	0	0	0

注：本期董事、监事、高级管理人员所持公司股份数量增加，为公司 2022 年年度权益分派以资本公积转增股本实施完成所致，具体详见本报告“第七节 股份变动及股东情况”之“一、股份变动情况”。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：珠海科瑞思科技股份有限公司

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	678,464,340.78	227,219,262.54
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	79,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	11,303,239.15	22,781,115.25
应收账款	121,799,432.94	110,825,026.11
应收款项融资	12,472,613.69	11,007,139.30
预付款项	1,169,540.19	2,138,681.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,956,618.07	1,044,554.47
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	24,852,392.51	25,740,382.87
合同资产	1,497,379.51	990,518.70
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,451,144.75	391,957.63
流动资产合计	937,966,701.59	402,138,638.19
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	18,000,580.25	21,234,558.36
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	68,561,928.21	83,763,141.83
在建工程	4,128,626.07	557,690.30
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,289,835.55	6,156,559.51
无形资产	18,669,343.10	18,944,042.13
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	313,889.09	466,304.12
递延所得税资产	9,852,521.72	10,322,204.42
其他非流动资产	64,150,019.46	70,133,625.02
非流动资产合计	189,966,743.45	211,578,125.69
资产总计	1,127,933,445.04	613,716,763.88
流动负债：		
短期借款		
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	11,404,160.79	10,088,212.07
预收款项	0.00	
合同负债	9,555,658.47	12,480,884.28
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	9,613,358.99	15,647,608.81
应交税费	5,275,623.77	25,771,199.14
其他应付款	10,716,521.81	13,584,666.69
其中：应付利息		
应付股利		184,000.00
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	2,817,660.71	2,909,936.77
其他流动负债	1,242,235.60	1,622,514.95
流动负债合计	50,625,220.14	82,105,022.71
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,770,294.12	3,551,147.13
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	607,341.03	885,913.79
递延所得税负债	13,790,171.17	15,958,566.72
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,167,806.32	20,395,627.64
负债合计	68,793,026.46	102,500,650.35
所有者权益：		
股本	55,250,000.00	31,875,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	680,094,034.08	104,230,013.21
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	19,822,192.47	19,822,192.47
一般风险准备		
未分配利润	264,464,737.92	312,171,451.80
归属于母公司所有者权益合计	1,019,630,964.47	468,098,657.48
少数股东权益	39,509,454.11	43,117,456.05
所有者权益合计	1,059,140,418.58	511,216,113.53
负债和所有者权益总计	1,127,933,445.04	613,716,763.88

法定代表人：于志江

主管会计工作负责人：刘小民

会计机构负责人：龙小芬

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	625,174,323.81	162,161,462.67
交易性金融资产	79,000,000.00	0.00
衍生金融资产		0.00
应收票据	0.00	0.00
应收账款	34,750,659.80	15,077,433.51

应收款项融资	187,164.23	418,593.27
预付款项	1,336,970.44	1,945,914.91
其他应收款	9,734,706.72	93,859,493.60
其中：应收利息		0.00
应收股利		90,000,000.00
存货	15,262,249.24	12,872,366.01
合同资产	1,497,379.51	990,518.70
持有待售资产		0.00
一年内到期的非流动资产		0.00
其他流动资产	4,026,674.15	0.00
流动资产合计	770,970,127.90	287,325,782.67
非流动资产：		
债权投资		0.00
其他债权投资		0.00
长期应收款		0.00
长期股权投资	65,804,000.00	65,804,000.00
其他权益工具投资		0.00
其他非流动金融资产		0.00
投资性房地产		0.00
固定资产	3,433,485.95	16,751,852.03
在建工程	3,991,262.49	373,514.30
生产性生物资产		0.00
油气资产		0.00
使用权资产	2,310,288.63	2,571,830.74
无形资产	18,618,581.64	18,882,070.81
开发支出		0.00
商誉		0.00
长期待摊费用	20,387.36	35,677.79
递延所得税资产	822,801.95	381,045.64
其他非流动资产	64,150,019.46	70,133,625.02
非流动资产合计	159,150,827.48	174,933,616.33
资产总计	930,120,955.38	462,259,399.00
流动负债：		
短期借款		0.00
交易性金融负债		0.00
衍生金融负债		0.00
应付票据		0.00
应付账款	8,643,199.02	7,952,651.46
预收款项	0.00	0.00
合同负债	9,125,506.46	11,587,025.00
应付职工薪酬	4,257,134.88	7,060,027.30
应交税费	324,408.47	1,706,430.00

其他应付款	34,769,711.38	98,546,391.23
其中：应付利息		0.00
应付股利		0.00
持有待售负债		0.00
一年内到期的非流动负债	496,210.70	483,984.35
其他流动负债	1,186,315.84	1,506,313.24
流动负债合计	58,802,486.75	128,842,822.58
非流动负债：		
长期借款		0.00
应付债券		0.00
其中：优先股		0.00
永续债		0.00
租赁负债	1,984,368.64	2,235,568.70
长期应付款		0.00
长期应付职工薪酬		0.00
预计负债		0.00
递延收益		0.00
递延所得税负债	346,543.30	0.00
其他非流动负债		0.00
非流动负债合计	2,330,911.94	2,235,568.70
负债合计	61,133,398.69	131,078,391.28
所有者权益：		
股本	55,250,000.00	31,875,000.00
其他权益工具		0.00
其中：优先股		0.00
永续债		0.00
资本公积	703,898,034.08	128,034,013.21
减：库存股		0.00
其他综合收益		0.00
专项储备		0.00
盈余公积	17,127,199.45	17,127,199.45
未分配利润	92,712,323.16	154,144,795.06
所有者权益合计	868,987,556.69	331,181,007.72
负债和所有者权益总计	930,120,955.38	462,259,399.00

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	107,422,603.55	172,390,985.50
其中：营业收入	107,422,603.55	172,390,985.50
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	91,669,586.81	101,731,220.14
其中：营业成本	64,930,671.00	74,974,814.94

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	1,298,188.74	2,296,495.67
销售费用	3,423,111.36	2,877,996.52
管理费用	18,690,235.17	9,931,165.32
研发费用	10,503,768.38	12,943,945.54
财务费用	-7,176,387.84	-1,293,197.85
其中：利息费用	151,489.78	197,235.33
利息收入	7,413,019.39	1,542,803.81
加：其他收益	2,996,064.93	4,650,996.65
投资收益（损失以“-”号填列）	1,666,021.89	4,715,020.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,666,021.89	4,662,520.75
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,911,148.40	-312,033.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,435,522.38	-1,159,589.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,275.53	389,030.01
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	16,066,157.25	78,943,190.08
加：营业外收入	465.68	9,000.00
减：营业外支出	237,725.86	6,577.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,828,897.07	78,945,612.51
减：所得税费用	3,093,612.89	9,965,521.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,735,284.18	68,980,091.02
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	12,735,284.18	68,980,091.02
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. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)	11,793,286.12	60,811,683.15
2. 少数股东损益(净亏损以“-” 号填列)	941,998.06	8,168,407.87
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益 的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他 综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动 额		
2. 权益法下不能转损益的其他 综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值 变动		
4. 企业自身信用风险公允价值 变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综 合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综 合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综 合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
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	12,735,284.18	68,980,091.02
归属于母公司所有者的综合收益总 额	11,793,286.12	60,811,683.15
归属于少数股东的综合收益总额	941,998.06	8,168,407.87
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.25	1.47
(二) 稀释每股收益	0.25	1.47

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

法定代表人：于志江 主管会计工作负责人：刘小民 会计机构负责人：龙小芬

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	28,951,365.19	33,000,844.07
减：营业成本	17,369,999.85	19,368,546.68
税金及附加	325,857.04	417,699.25
销售费用	1,059,562.28	1,079,943.83
管理费用	14,488,372.51	5,692,431.76
研发费用	4,873,973.81	5,692,381.20

财务费用	-6,812,321.31	-1,002,248.49
其中：利息费用	64,248.17	75,879.44
利息收入	6,941,483.15	1,104,752.66
加：其他收益	1,030,465.20	1,551,979.27
投资收益（损失以“-”号填列）		52,500.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-531,941.15	601,616.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）	67,478.41	-630,662.84
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,515.87	18,202.07
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,786,560.66	3,345,724.74
加：营业外收入	3.60	9,000.00
减：营业外支出	237,725.86	13.79
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,024,282.92	3,354,710.95
减：所得税费用	-91,811.02	-159,010.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,932,471.90	3,513,721.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,932,471.90	3,513,721.60
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综		

合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-1,932,471.90	3,513,721.60
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.03	0.11
（二）稀释每股收益	-0.03	0.11

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	107,691,831.41	182,398,956.48
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
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	2,135,832.94	1,478,548.76
收到其他与经营活动有关的现金	10,688,967.54	5,424,665.26
经营活动现金流入小计	120,516,631.89	189,302,170.50
购买商品、接受劳务支付的现金	17,864,239.40	23,399,210.86
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		
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	50,533,238.45	63,306,349.68
支付的各项税费	41,742,509.66	20,708,532.17
支付其他与经营活动有关的现金	5,640,784.87	6,430,436.40
经营活动现金流出小计	115,780,772.38	113,844,529.11
经营活动产生的现金流量净额	4,735,859.51	75,457,641.39
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	4,900,000.00	6,956,347.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,000.00	523,360.32
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	194,425,960.95	20,000,000.00
投资活动现金流入小计	199,337,960.95	27,479,707.55
购建固定资产、无形资产和其他长	4,962,068.90	14,146,699.26

期资产支付的现金		
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	260,530,802.49	67,434,118.07
投资活动现金流出小计	265,492,871.39	81,580,817.33
投资活动产生的现金流量净额	-66,154,910.44	-54,101,109.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	626,837,812.50	
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	626,837,812.50	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,145,342.70	7,670,800.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,550,000.00	7,670,800.00
支付其他与筹资活动有关的现金	49,091,328.02	1,764,725.67
筹资活动现金流出小计	109,236,670.72	9,435,525.67
筹资活动产生的现金流量净额	517,601,141.78	-9,435,525.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,209.89
五、现金及现金等价物净增加额	456,182,090.85	11,925,215.83
加：期初现金及现金等价物余额	222,282,249.93	136,895,889.19
六、期末现金及现金等价物余额	678,464,340.78	148,821,105.02

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	23,389,749.23	85,903,866.40
收到的税费返还	901,547.55	341,152.61
收到其他与经营活动有关的现金	33,781,966.51	21,324,579.32
经营活动现金流入小计	58,073,263.29	107,569,598.33
购买商品、接受劳务支付的现金	14,881,156.76	13,063,512.10
支付给职工以及为职工支付的现金	24,003,755.35	24,639,802.11
支付的各项税费	8,711,245.52	6,390,096.48
支付其他与经营活动有关的现金	14,945,063.25	5,393,825.79
经营活动现金流出小计	62,541,220.88	49,487,236.48
经营活动产生的现金流量净额	-4,467,957.59	58,082,361.85
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		96,347.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,000.00	288,014.31
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	151,895,158.46	20,000,000.00
投资活动现金流入小计	151,905,158.46	20,384,361.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,822,468.90	8,611,722.93

投资支付的现金		1,000,000.00
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	218,000,000.00	67,434,118.07
投资活动现金流出小计	222,822,468.90	77,045,841.00
投资活动产生的现金流量净额	-70,917,310.44	-56,661,479.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	626,837,812.50	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	626,837,812.50	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,411,342.70	
支付其他与筹资活动有关的现金	28,091,328.02	362,523.63
筹资活动现金流出小计	83,502,670.72	362,523.63
筹资活动产生的现金流量净额	543,335,141.78	-362,523.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,209.89
五、现金及现金等价物净增加额	467,949,873.75	1,062,568.65
加：期初现金及现金等价物余额	157,224,450.06	82,468,362.15
六、期末现金及现金等价物余额	625,174,323.81	83,530,930.80

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	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	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	31,875,000.00				104,230,013.21				19,822,192.47		312,171,451.80		468,098,657.48	43,117,145.65	511,216,135.53
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	31,875,000.00				104,230,013.21				19,822,192.47		312,171,451.80		468,098,657.48	43,117,145.65	511,216,135.53

	0				21				7		80		48	5	53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	23,375,000.00				575,864,020.87						-47,706,713.88		551,532,306.99	-3,608,001.94	547,924,305.05
（一）综合收益总额											11,793,286.12		11,793,286.12	941,998.06	12,735,284.18
（二）所有者投入和减少资本	10,625,000.00				588,614,020.87								599,239,020.87		599,239,020.87
1. 所有者投入的普通股															
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	10,625,000.00				588,614,020.87								599,239,020.87		599,239,020.87
（三）利润分配											-59,500,000.00		-59,500,000.00	-4,550,000.00	-64,050,000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-59,500,000.00		-59,500,000.00	-4,550,000.00	-64,050,000.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转	12,750,000.00				-12,750,000.00										

1. 资本公积转增资本(或股本)	12,750,000.00				-12,750,000.00										
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、本期期末余额	55,250,000.00				680,040.34				19,822,192.47		264,473.92		1,019,630.96	39,509,454.11	1,059,140.41

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	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	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	31,875,000.00				104,230.00				9,733,247.92		219,160,364.39		364,998,625.52	46,303,562.84	411,302,188.36
加：会计政策变更													0.00		
前期差错更正													0.00		

同一控制下企业合并												0.00		
其他												0.00		
二、本年期初余额	31,875,000.00			104,230,013.21				9,733,247.92		219,160,364.39		364,998,625.52	46,303,562.84	411,302,188.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										60,811,683.15		60,811,683.15	835,607.87	61,647,291.02
（一）综合收益总额										60,811,683.15		60,811,683.15	8,168,407.87	68,980,091.02
（二）所有者投入和减少资本												0.00		
1. 所有者投入的普通股												0.00		
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00		
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00		
4. 其他												0.00		
（三）利润分配												0.00	-7,332,800.00	-7,332,800.00
1. 提取盈余公积												0.00		
2. 提取一般风险准备												0.00		
3. 对所有者（或股东）的分配												0.00	-7,332,800.00	-7,332,800.00
4. 其他												0.00		
（四）所有者权益内部结转												0.00		

1. 资本公积转增资本(或股本)												0.00		
2. 盈余公积转增资本(或股本)												0.00		
3. 盈余公积弥补亏损												0.00		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00		
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00		
6. 其他												0.00		
(五) 专项储备												0.00		
1. 本期提取												0.00		
2. 本期使用												0.00		
(六) 其他												0.00		
四、本期期末余额	31,875,000.00			104,230,013.21			9,733,247.92		279,972,047.54		425,810,308.67	47,139,170.71	472,949,793.38	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	31,875,000.00				128,034,013.21				17,127,199.45	154,144,795.06		331,181,007.72
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	31,875,000				128,034,013.21				17,127,199.45	154,144,795.06		331,181,007.72

	.00				3.21				.45	5.06		7.72
三、本期增减变动金额 (减少以 “—”号填 列)	23,37 5,000 .00				575,8 64,02 0.87					- 61,43 2,471 .90		537,8 06,54 8.97
(一) 综合 收益总额										- 1,932 ,471. 90		- 1,932 ,471. 90
(二) 所有 者投入和减 少资本	10,62 5,000 .00				588,6 14,02 0.87							599,2 39,02 0.87
1. 所有者 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	10,62 5,000 .00				588,6 14,02 0.87							599,2 39,02 0.87
(三) 利润 分配										- 59,50 0,000 .00		- 59,50 0,000 .00
1. 提取盈 余公积												
2. 对所有 者(或股 东)的分配										- 59,50 0,000 .00		- 59,50 0,000 .00
3. 其他												
(四) 所有 者权益内部 结转	12,75 0,000 .00				- 12,75 0,000 .00							
1. 资本公 积转增资本 (或股本)	12,75 0,000 .00				- 12,75 0,000 .00							
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、本期期末余额	55,250,000.00				703,898,034.08				17,127,199.45	92,712,323.16		868,987,556.69

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	31,875,000.00				128,034,013.21				7,038,254.90	63,344,294.11		230,291,562.22
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	31,875,000.00				128,034,013.21				7,038,254.90	63,344,294.11		230,291,562.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										3,513,721.60		3,513,721.60
(一) 综合收益总额										3,513,721.60		3,513,721.60
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 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、本期期末余额	31,875,000.00				128,034,013.21			7,038,254.90	66,858,015.71			233,805,283.82

三、公司基本情况

珠海科瑞思科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系珠海市科瑞思机械科技有限公司(以下简称科瑞思机械有限公司),科瑞思机械有限公司由王兆春、文彩霞共同出资组建,于2005年12月2日在珠海市工商行政管理局登记注册,取得注册号为4404002490390的企业法人营业执照,成立时注册资本50万元。科瑞思机械有限公司以2020年9月30日为基准日,整体变更为股份有限公司,于

2020 年 12 月 3 日在珠海市市场监督管理局登记注册，总部位于广东省珠海市。公司现持有统一社会信用代码为 91440400782988681C 营业执照，发行后注册资本 4,250.00 万元，股份总数 4,250.00 万股(每股面值 1 元)。其中，有限售条件的流通股份：A 股 3,187.50 股，B 股 0 股；无限售条件的流通股份 A 股 1,062.50 股，B 股 0 股。公司股票已于 2023 年 3 月 28 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司主要经营范围为：一般项目：机械设备研发；电子元器件与机电组件设备制造；电子元器件与机电组件设备销售；电子专用材料研发；电子元器件制造；电子元器件批发；电工机械专用设备制造；机械零件、零部件加工；机械零件、零部件销售；软件销售；集成电路销售；机械设备租赁；货物进出口。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。本公司将珠海市恒诺科技有限公司(以下简称珠海恒诺公司)、四川恒纬达机电有限公司(以下简称四川恒纬达公司)、四川恒诺电子有限公司(以下简称四川恒诺公司)、四川恒信发电子有限公司(以下简称四川恒信发公司)、东莞市复协电子有限公司(以下简称东莞复协公司)、江西众科电子科技有限公司(以下简称江西众科公司)、东莞市玉新电子科技有限公司(以下简称东莞玉新公司)、衡南县华祥科技有限公司(以下简称衡南华祥公司)、珠海普基美电子科技有限公司(以下简称珠海普基美公司)、珠海科丰电子有限公司(以下简称珠海科丰公司)和珠海科祥电子有限公司(以下简称珠海科祥公司)共 11 家子公司纳入报告期合并财务报表范围。

四、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为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 6 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，详见本附注。

1、遵循企业会计准则的声明

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、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。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（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。

6、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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

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。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——合并范围内关联方组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合同资产——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1 年以内(含 1 年，下同)	5.00
1-2 年	30.00
2-3 年	50.00
3 年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

11、应收票据

不适用

12、应收账款

不适用

13、应收款项融资

不适用

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

不适用

15、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。

16、合同资产

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

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

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

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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本,公司对超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化,使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的

成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

不适用

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
办公设备	年限平均法	3-5	5	19-31.67
电子设备	年限平均法	3-5	5	19-31.67
生产设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19
运输设备	年限平均法	5	5	19

不适用

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

25、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。

26、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。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

不适用

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、办公软件等，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)
土地使用权	40
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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

不适用

31、长期资产减值

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

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

32、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。

33、合同负债

不适用

34、职工薪酬

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

35、租赁负债

不适用

36、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

37、股份支付

不适用

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

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

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

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

2. 收入计量原则

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

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

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

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

3. 收入确认的具体方法

(1) 全自动绕线设备、全自动电子元器件装配线及升级服务

本公司全自动绕线设备、全自动电子元器件装配线及升级服务属于在某一时点履行的履约义务。公司按照销售合同或订单约定的时间、交货方式及交货地点，将货物交付给客户，经客户验收合格并取得经客户确认的验收证明后即确认收入。

(2) 小型磁环线圈绕线服务

本公司小型磁环线圈绕线服务业务属于在某一时点履行的履约义务。公司按照销售合同或订单约定将产品交付给客户，经客户验收合格并取得收款凭据后即确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

不适用

40、政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、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。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

企业会计准则变化引起的会计政策变更

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

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

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

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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

调整情况说明

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“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”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。该项会计政策变更影响公司 2023 年年初合并资产负债表及母公司资产负债表项目：递延所得税资产增加 959,536.63 元。递延所得税负债增加 914,547.38 元，未分配利润增加 44,989.25 元。

45、其他不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
珠海恒诺公司	15%
四川恒纬达公司	15%
四川恒诺公司	15%
四川恒信发公司	15%
东莞复协公司	25%
东莞玉新公司	25%
衡南华祥公司	20%
江西众科公司	20%
珠海普基美公司	25%
珠海科丰公司	25%
珠海科祥公司	25%

2、税收优惠

1. 根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号），本公司于2017年3月17日在珠海市香洲区税务局完成备案，珠海恒诺公司于2020年4月2日在珠海市香洲区税务局完成备案，对于其销售自行开发生产的软件产品，按相应税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

2. 本公司于2020年12月1日公司已通过高新技术企业重新认定，取得《高新技术企业证书》（编号：GR202044001569），有效期为3年，根据《高新技术企业认定管理办法》和《高新技术企业认定管理工作指引》有关规定，本公司2020年至2022年可享受企业所得税15%的优惠税率。

3. 珠海恒诺公司于2020年12月1日珠海恒诺公司已通过高新技术企业重新认定，取得《高新技术企业证书》（编号：GR202044003430），有效期为3年，根据《高新技术企业认定管理办法》和《高新技术企业认定管理工作指引》有关规定，珠海恒诺公司2020年至2022年可享受企业所得税15%的优惠税率。

4. 根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财税〔2020〕23号),自2021年1月1日至2030年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。2021年和2022年,四川恒诺公司、四川恒纬达公司、四川恒信发公司符合上述税收优惠标准,减按15%税率缴纳企业所得税。

5. 根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财税〔2021〕12号),自2021年1月1日至2022年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按12.5%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税,对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。2021年和2022年,衡南华祥公司、江西众科公司符合小型微利企业标准,按照小型微利企业标准纳税。

6. 根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》(财税〔2016〕52号),四川恒纬达公司于2018年12月12日在绵阳高新技术产业开发区税务局完成备案,对企业安置的每位残疾人以政府批准的月最低工资标准的4倍予以增值税退税补助。

3、其他

不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	63,510.46	168,512.86
银行存款	678,400,830.32	222,113,737.07
其他货币资金	0.00	4,937,012.61
合计	678,464,340.78	227,219,262.54

其他说明

不适用

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	79,000,000.00	0.00
其中：		
结构性存款	79,000,000.00	

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
其中：		
合计	79,000,000.00	

其他说明：

不适用

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	11,303,239.15	22,781,115.25
合计	11,303,239.15	22,781,115.25

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	11,898,146.48	100.00%	594,907.33	5.00%	11,303,239.15	23,980,121.32	100.00%	1,199,006.07	5.00%	22,781,115.25
其中：										
商业承兑汇票	11,898,146.48	100.00%	594,907.33	5.00%	11,303,239.15	23,980,121.32	100.00%	1,199,006.07	5.00%	22,781,115.25
合计	11,898,146.48	100.00%	594,907.33	5.00%	11,303,239.15	23,980,121.32	100.00%	1,199,006.07	5.00%	22,781,115.25

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,199,006.07	-604,098.74				594,907.33
合计	1,199,006.07	-604,098.74				594,907.33

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

不适用

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

不适用

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	131,408,546.02	100.00%	9,609,113.08	7.31%	121,799,432.94	117,063,221.86	100.00%	6,238,195.75	5.33%	110,825,026.11
其中：										
合计	131,408,546.02	100.00%	9,609,113.08	7.31%	121,799,432.94	117,063,221.86	100.00%	6,238,195.75	5.33%	110,825,026.11

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	120,330,630.56
1 至 2 年	10,685,924.38
2 至 3 年	10,373.65
3 年以上	381,617.43
合计	131,408,546.02

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	6,238,195.75	3,370,917.33				9,609,113.08
合计	6,238,195.75	3,370,917.33				9,609,113.08

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	46,705,842.41	35.54%	2,335,292.12
客户 2	9,758,421.24	7.43%	2,002,560.09
客户 3	7,626,116.28	5.80%	381,305.81
客户 4	6,757,075.80	5.14%	337,853.79
客户 5	5,988,943.22	4.56%	299,447.16
合计	76,836,398.95	58.47%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

不适用

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	12,472,613.69	11,007,139.30
合计	12,472,613.69	11,007,139.30

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

不适用

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,169,540.19	100.00%	2,131,977.19	99.69%
1 至 2 年			6,704.13	0.31%
合计	1,169,540.19		2,138,681.32	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

不适用

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项
		余额的比例 (%)
供应商 1	199,500.00	17.06%
供应商 2	181,800.00	15.54%
供应商 3	160,200.00	13.70%
供应商 4	233,800.00	19.99%
供应商 5	131,000.00	11.20%
小计	906,300.00	77.49%

其他说明：

不适用

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,956,618.07	1,044,554.47
合计	1,956,618.07	1,044,554.47

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	948,496.88	959,789.91
应收代付社保公积金费	261,556.38	389,425.77
应收暂付款及其他	1,538,329.82	342,773.99
合计	2,748,383.08	1,691,989.67

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	35,366.13	179,790.44	432,278.63	647,435.20
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-6,720.31	6,720.31		0.00
本期计提	56,819.14	92,510.67		149,329.81
本期转回			5,000.00	5,000.00
2023 年 6 月 30 日余额	85,464.96	279,021.42	427,278.63	791,765.01

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,709,299.16
1 至 2 年	134,406.12
2 至 3 年	477,399.17
3 年以上	427,278.63
合计	2,748,383.08

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	647,435.20	144,329.81				791,765.01
合计	647,435.20	144,329.81				791,765.01

不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

不适用

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	押金保证金	67,535.86	1 年以内	2.46%	3,376.79
客户 1	押金保证金	188,135.63	3 年以上	6.85%	188,135.63
客户 2	应收暂付款及其他	182,547.16	1 年以内	6.64%	9,127.36
客户 3	应收暂付款及其他	393,081.75	1 年以内	14.30%	19,654.09
客户 4	应收暂付款及其他	196,540.87	1 年以内	7.15%	9,827.04
客户 5	押金保证金	294,600.00	2-3 年	10.72%	147,300.00
客户 5	押金保证金	84,304.00	1-2 年	3.07%	25,291.20
合计		1,406,745.27		51.18%	402,712.11

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

不适用

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	7,505,313.68	3,618,849.59	3,886,464.09	7,708,702.62	3,100,864.15	4,607,838.47
在产品	3,709,830.73	0.00	3,709,830.73	2,386,903.88		2,386,903.88
库存商品	4,538,873.77	750,922.67	3,787,951.10	6,278,365.53	269,044.38	6,009,321.15
发出商品	14,042,605.67	1,015,939.83	13,026,665.84	13,164,159.63	606,958.07	12,557,201.56
委托加工物资	441,480.75		441,480.75	179,117.81		179,117.81
合计	30,238,104.60	5,385,712.09	24,852,392.51	29,717,249.47	3,976,866.60	25,740,382.87

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,100,864.15	972,135.12		454,149.68		3,618,849.59
在产品		0.00		0.00		0.00
库存商品	269,044.38	487,033.39		5,155.11		750,922.67
发出商品	606,958.07	544,966.15		135,984.38		1,015,939.83
合计	3,976,866.60	2,004,134.66	0.00	595,289.17	0.00	5,385,712.09

不适用

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

不适用

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	1,576,188.96	78,809.45	1,497,379.51	1,042,651.26	52,132.56	990,518.70
合计	1,576,188.96	78,809.45	1,497,379.51	1,042,651.26	52,132.56	990,518.70

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明

不适用

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	5,451,144.75	388,880.86
预缴税金	0.00	3,076.77
合计	5,451,144.75	391,957.63

其他说明：

不适用

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

不适用

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明

不适用

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
德阳弘翌电子有限公司	21,234,558.36			2,343,813.31			4,900,000.00			18,678,371.67	

司										
小计	21,234,558.36			2,343,813.31			4,900,000.00			18,678,371.67
合计	21,234,558.36			2,343,813.31			4,900,000.00			18,678,371.67

其他说明

不适用

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

不适用

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

不适用

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

不适用

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	68,428,478.21	83,682,670.43
固定资产清理	133,450.00	80,471.40
合计	68,561,928.21	83,763,141.83

(1) 固定资产情况

单位：元

项目					合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	2,996,135.51	1,021,528.91	229,306,925.06	777,402.16	234,101,991.64
2. 本期增加金额	93,634.67	121,813.56	2,276,194.40	394,781.13	2,886,423.76
(1) 购置	93,634.67	121,813.56	1,656,732.20	394,781.13	2,266,961.56
(2) 在建工程转入			619,462.20		619,462.20
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	85,168.54	76,636.77	12,866,128.20	75,042.74	13,102,976.25
(1) 处置或报废	85,168.54	76,636.77	12,866,128.20	75,042.74	13,102,976.25
4. 期末余额	3,004,601.64	1,066,705.70	218,716,991.26	1,097,140.55	223,885,439.15
二、累计折旧					
1. 期初余额	2,196,035.06	772,068.55	146,792,377.15	658,840.45	150,419,321.21
2. 本期增加金额	202,434.55	67,365.71	9,216,374.95	32,082.93	9,518,258.14
(1) 计提	202,434.55	67,365.71	9,216,374.95	32,082.93	9,518,258.14
3. 本期减少金额	60,046.34	72,509.51	4,276,771.96	71,290.60	4,480,618.41
(1) 处置或报废	60,046.34	72,509.51	4,276,771.96	71,290.60	4,480,618.41
4. 期末余额	2,338,423.27	766,924.75	151,731,980.14	619,632.78	155,456,960.94
三、减值准备					

1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1) 计 提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	666,178.37	299,780.95	66,985,011.12	477,507.77	68,428,478.21
2. 期初账面 价值	800,100.45	249,460.36	82,514,547.91	118,561.71	83,682,670.43

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

不适用

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
生产设备	133,450.00	80,471.40
合计	133,450.00	80,471.40

其他说明

不适用

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程物资	4,128,626.07	557,690.30
合计	4,128,626.07	557,690.30

(1) 在建工程情况

单位：元

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

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

不适用

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	4,128,626.07		4,128,626.07	557,690.30		557,690.30
合计	4,128,626.07		4,128,626.07	557,690.30		557,690.30

其他说明：

不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

24、油气资产

□适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	11,618,467.00	11,618,467.00
2. 本期增加金额	1,938,680.36	1,938,680.36
租入	1,938,680.36	1,938,680.36
3. 本期减少金额	1,353,785.56	1,353,785.56
处置	1,353,785.56	1,353,785.56
4. 期末余额	12,203,361.80	12,203,361.80
二、累计折旧		
1. 期初余额	5,461,907.49	5,461,907.49
2. 本期增加金额	1,555,115.84	1,555,115.84
(1) 计提	1,555,115.84	1,555,115.84
3. 本期减少金额	1,146,650.27	1,146,650.27
(1) 处置	1,146,650.27	1,146,650.27
4. 期末余额	5,913,526.25	5,913,526.25
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	6,289,835.55	6,289,835.55
2. 期初账面价值	6,156,559.51	6,156,559.51

其他说明：

不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	18,852,971.37			832,573.40	19,685,544.77
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置				4,314.01	4,314.01
4. 期末余额	18,852,971.37			828,259.25	19,681,230.62
二、累计摊销					
1. 期初余额	196,385.10			545,117.54	741,502.64
2. 本期增加金额	235,662.12			39,036.77	274,698.89
(1) 计提	235,662.12			39,036.77	274,698.89
3. 本期减少金额				4,314.01	4,314.01
(1) 处置				4,314.01	4,314.01
4. 期末余额	432,047.22			579,840.30	1,011,887.52
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少					

金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	18,420,924.15			248,418.95	18,669,343.10
2. 期初账面价值	18,656,586.27			248,418.95	18,944,042.13

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

不适用

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

不适用

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

合计						
----	--	--	--	--	--	--

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

不适用

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

不适用

商誉减值测试的影响

不适用

其他说明

不适用

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	466,304.12	0.00	152,415.03	0.00	313,889.09
合计	466,304.12	0.00	152,415.03	0.00	313,889.09

其他说明

不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	16,460,306.96	2,803,570.94	11,154,425.60	1,567,551.48
内部交易未实现利润	53,519,602.47	6,997,330.23	65,207,381.92	8,750,497.15
可抵扣亏损	1,032,410.98	51,620.55	83,115.89	4,155.79
合计	71,012,320.41	9,852,521.72	76,444,923.41	10,322,204.42

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧一次性扣除	86,900,063.40	12,978,754.67	106,223,732.80	15,958,566.72

租赁负债	7,105,728.13	811,416.50		
合计	94,005,791.53	13,790,171.17	106,223,732.80	15,958,566.72

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		9,852,521.72		10,322,204.42
递延所得税负债		13,790,171.17		15,958,566.72

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		959,210.58
可抵扣亏损	20,707,581.43	18,091,834.00
合计	20,707,581.43	19,051,044.58

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年		263,123.76	
2026 年	13,210,623.64	13,241,402.46	
2027 年	4,881,210.36	4,881,210.36	
2028 年	2,615,747.43	2,615,747.43	
合计	20,707,581.43	21,001,484.01	

其他说明

不适用

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大额存单	62,863,907.96		62,863,907.96	70,133,625.02		70,133,625.02
预付设计费用	1,286,111.50		1,286,111.50			
合计	64,150,019.46		64,150,019.46	70,133,625.02		70,133,625.02

其他说明：

不适用

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

不适用

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

不适用

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

不适用

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

不适用

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	10,717,181.55	9,138,762.73
应付其他费用类款项	686,979.24	949,449.34
合计	11,404,160.79	10,088,212.07

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

不适用

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	9,555,658.47	12,480,884.28
合计	9,555,658.47	12,480,884.28

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,647,608.81	45,898,760.49	51,933,010.31	9,613,358.99
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	2,800,918.30	2,800,918.30	0.00
合计	15,647,608.81	48,699,678.79	54,733,928.61	9,613,358.99

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	15,512,324.63	40,797,327.45	46,919,847.60	9,389,804.48
2、职工福利费	0.00	2,599,412.96	2,599,412.96	0.00
3、社会保险费		1,111,633.27	1,111,633.27	
其中：医疗保险费		1,056,421.39	1,056,421.39	
工伤保险费		55,211.88	55,211.88	
4、住房公积金	0.00	451,254.37	451,254.37	0.00
5、工会经费和职工教育经费	135,284.18	939,132.44	850,862.11	223,554.51
合计	15,647,608.81	45,898,760.49	51,933,010.31	9,613,358.99

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	0.00	2,721,595.95	2,721,595.95	0.00
2、失业保险费	0.00	79,322.35	79,322.35	0.00
合计	0.00	2,800,918.30	2,800,918.30	0.00

其他说明：

不适用

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	877,537.18	10,510,014.26
企业所得税	4,066,493.74	13,959,583.07
个人所得税	117,174.05	138,933.43
城市维护建设税	105,311.74	638,863.23
教育费附加	52,226.06	303,678.54
地方教育附加	33,453.29	203,996.48
印花税	21,334.30	13,720.95
水利建设专项资金及其他	2,093.41	2,409.18

合计	5,275,623.77	25,771,199.14
----	--------------	---------------

其他说明

不适用

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利		184,000.00
其他应付款	10,716,521.81	13,400,666.69
合计	10,716,521.81	13,584,666.69

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

不适用

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		184,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

不适用

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付费用类款项	4,295,361.81	2,682,410.05
押金保证金	6,421,160.00	10,718,256.64
合计	10,716,521.81	13,400,666.69

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

不适用

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

不适用

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	2,817,660.71	2,909,936.77
合计	2,817,660.71	2,909,936.77

其他说明：

不适用

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,242,235.60	1,622,514.95
合计	1,242,235.60	1,622,514.95

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

不适用

其他说明，包括利率区间：

不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

不适用

其他说明

不适用

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	4,040,870.20	3,802,721.21
减：未确认融资费用	-270,576.08	-251,574.08
合计	3,770,294.12	3,551,147.13

其他说明

不适用

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

不适用

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

不适用

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

不适用

其他说明：

不适用

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

不适用

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	885,913.79		278,572.76	607,341.03	与资产相关的政府补助
合计	885,913.79		278,572.76	607,341.03	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2019 年珠海市市级技术改造与技术创新资金(智能制造示范项目)	37,198.48			37,198.48			0.00	与资产相关
2018 年珠	23,080.68			23,080.68			0.00	与资产相

海市香洲区技术改造资金拟支持项目								关
2018 年广东省工业企业技术改造事后奖补资金珠海项目	14,194.78			14,194.78			0.00	与资产相关
一流高科技园区项目补助	87,217.40			33,310.02			53,907.38	与资产相关
2019 年市级工业发展资金计划	84,444.36			40,000.02			44,444.34	与资产相关
2018 年市级技术改造资金	4,616.14			4,616.14			0.00	与资产相关
2020 年市级先进制造业发展资金	69,001.17			31,000.02			38,001.15	与资产相关
南部县招商引资项目奖金	391,677.78			0.00			391,677.78	与资产相关
2022 年高质量发展奖励资金	174,483.00			95,172.62			79,310.38	与资产相关
小计	885,913.79			278,572.76			607,341.03	

其他说明：

不适用

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	31,875,000.00	10,625,000.00		12,750,000.00		23,375,000.00	55,250,000.00

其他说明：

不适用

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

不适用

其他说明：

不适用

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	85,315,034.91	588,614,020.87	12,750,000.00	661,179,055.78
其他资本公积	18,914,978.30			18,914,978.30
合计	104,230,013.21	588,614,020.87	12,750,000.00	680,094,034.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得	减：前期	减：前期	减：所得	税后归属	税后归属	

		税前发生额	计入其他综合收益当期转入损益	计入其他综合收益当期转入留存收益	税费用	于母公司	于少数股东	
--	--	-------	----------------	------------------	-----	------	-------	--

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

不适用

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	19,822,192.47			19,822,192.47
合计	19,822,192.47			19,822,192.47

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	312,171,451.80	219,160,364.39
调整后期初未分配利润	312,171,451.80	219,160,364.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,781,464.70	103,100,031.96
减：提取法定盈余公积	0.00	10,088,944.55
应付普通股股利	59,500,000.00	
期末未分配利润	264,464,737.92	312,171,451.80

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	106,177,725.65	64,928,676.15	171,751,530.20	74,974,814.94
其他业务	1,244,877.90	1,994.85	639,455.30	
合计	107,422,603.55	64,930,671.00	172,390,985.50	74,974,814.94

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	收入	成本	合计
商品类型			94,058,342.06	59,095,303.83	
其中：					
小型磁环线圈绕线服务			70,402,741.99	46,867,688.44	
全自动绕线设备			840,707.97	494,008.21	
全自动电子元器件装配线及升级服务			18,274,776.07	8,351,618.33	
配件及其他			4,540,116.03	3,381,988.85	
其他业务收入					
按经营地区分类					
其中：					
境内			94,058,342.06	59,095,303.83	
境外					
市场或客户类型					
其中：					
合同类型					
其中：					
按商品转让的时间分类					
其中：					
在某一时点确认收入			94,058,342.06	59,095,303.83	
按合同期限分类					
其中：					
按销售渠道分类					
其中：					
合计			94,058,342.06	59,095,303.83	

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

不适用

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	698,734.70	1,220,533.52
教育费附加	327,002.40	569,927.89
印花税	54,873.45	109,683.69
水利建设费		2,352.21
地方教育费附加	217,578.19	393,998.36
合计	1,298,188.74	2,296,495.67

其他说明：

不适用

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,566,117.92	1,875,174.97
业务招待费	521,553.23	571,099.81
差旅费	260,545.99	232,498.09
其他	1,074,894.22	199,223.65
合计	3,423,111.36	2,877,996.52

其他说明：

不适用

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,410,358.24	7,636,622.04
咨询服务费	2,198,762.29	534,361.92
租金水电费	578,152.21	503,221.61
折旧与摊销	472,492.83	156,872.95
办公费	311,442.45	303,202.78
业务招待费	1,236,231.28	475,250.18
差旅费	312,005.11	287,860.79
其他	170,790.76	33,773.05
合计	18,690,235.17	9,931,165.32

其他说明

不适用

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,937,011.23	8,602,489.32
材料耗用	2,118,813.35	3,409,295.17
租赁及水电费	106,451.76	203,542.11
折旧及摊销	120,157.62	113,349.19
办公及其他费用	221,334.42	615,269.75
合计	10,503,768.38	12,943,945.54

其他说明

不适用

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	139,031.88	197,235.33
金融机构手续费	76,262.48	39,635.73
汇兑损益	21,337.19	4,194.90
利息收入	-7,413,019.39	-1,542,803.81
折扣折让		8,540.00
合计	-7,176,387.84	-1,293,197.85

其他说明

不适用

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	278,572.70	1,388,094.18
与收益相关的政府补助	2,425,022.19	3,141,368.22
代扣个人所得税手续费返还	292,470.04	121,534.25
减免税款		
合计	2,996,064.93	4,650,996.65

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,666,021.89	4,662,520.75
购买理财产品收益		52,500.00
合计	1,666,021.89	4,715,020.75

其他说明

不适用

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

不适用

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

不适用

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-2,911,148.40	-312,033.57
合计	-2,911,148.40	-312,033.57

其他说明

不适用

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,408,845.49	-1,091,635.97
十二、合同资产减值损失	-26,676.89	-67,953.15
合计	-1,435,522.38	-1,159,589.12

其他说明：

不适用

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-2,275.53	389,030.01
小计	-2,275.53	389,030.01

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赞助收入		9,000.00	
其他	465.68		465.68
合计	465.68	9,000.00	465.68

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

不适用

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换损失	237,725.86	657.37	237,725.86
其他		5,920.20	
合计	237,725.86	6,577.57	237,725.86

其他说明：

不适用

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	898,882.55	8,739,874.34
递延所得税费用	2,194,730.34	1,225,647.15
合计	3,093,612.89	9,965,521.49

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	15,828,897.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,374,334.56
子公司适用不同税率的影响	-31,671.05

调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	-2,757,778.45
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	191,946.25
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	242,678.16
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	4,754,017.39
额外可扣除费用的影响	-1,668,092.55
所得税费用	3,093,612.89

其他说明：

不适用

77、其他综合收益

不适用

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	2,638,606.39	3,211,327.20
收到利息收入	7,209,551.98	1,542,803.81
收到押金及保证金		540,000.00
收到往来款及其他	840,809.17	130,534.25
合计	10,688,967.54	5,424,665.26

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付销售研发管理等费用	2,964,122.56	5,612,444.13
支付财务手续费	9,553.43	39,635.73
支付押金及保证金	2,078,266.38	704,184.00
支付往来款及其他	588,842.50	74,172.54
合计	5,640,784.87	6,430,436.40

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	194,425,960.95	20,000,000.00
合计	194,425,960.95	20,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	260,530,802.49	67,434,118.07
合计	260,530,802.49	67,434,118.07

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
不适用	不适用	不适用

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据及信用证保证金	1,077,403.72	1,764,725.67
支付租赁费		
支付上市发行费用	48,013,924.30	
合计	49,091,328.02	1,764,725.67

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	12,735,284.18	68,980,091.02
加：资产减值准备	4,346,670.78	1,471,622.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,037,639.73	20,178,590.85
使用权资产折旧	139,877.70	1,565,662.91
无形资产摊销	270,384.88	
长期待摊费用摊销	152,415.03	171,847.84
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）	2,275.53	-389,030.01
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		657.37
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-7,176,387.84	201,430.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,666,021.89	-4,715,020.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-481,504.12	2,143,691.11
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,168,395.55	-918,043.96
存货的减少（增加以“-”号填列）	887,990.36	2,013,439.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-689,622.87	111,935.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,654,746.41	-15,359,232.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,735,859.51	75,457,641.39
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	678,464,340.78	148,821,105.02
减：现金的期初余额	222,282,249.93	136,895,889.19
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	456,182,090.85	11,925,215.83

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
--	----

其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	678,464,340.78	222,282,249.93
其中：库存现金	63,510.46	168,512.86
可随时用于支付的银行存款	678,400,830.32	222,113,737.07
三、期末现金及现金等价物余额	678,464,340.78	222,282,249.93

其他说明：

不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

不适用

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币	0.00		
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币	258,623.25	0.9207	238,114.43
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

不适用

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□适用 ☑不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

不适用

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2019年珠海市级技术改造与技术创新资金(智能制造示范项目)	37,198.48	递延收益	37,198.48
2018年珠海市香洲区技术改造资金拟支持项目	23,080.68	递延收益	23,080.68
2018年广东省工业企业技	14,194.78	递延收益	14,194.78

术改造事后奖补资金珠海项目			
一流高科技园区项目补助	87,217.40	递延收益	33,310.02
2019年市级工业发展资金计划	84,444.36	递延收益	40,000.02
2018年市级技术改造资金	4,616.14	递延收益	4,616.14
2020年市级先进制造业发展资金	69,001.17	递延收益	31,000.02
2022年高质量发展奖励资金	174,483.00	递延收益	95,172.62
残疾人增值税退税	1,137,707.23	其他收益	1,137,707.23
高企认政补贴	400,000.00	其他收益	400,000.00
软件退税	288,834.90	其他收益	288,834.90
招工稳产补贴	64,500.00	其他收益	64,500.00
中小微企业纾困资金	33,980.00	其他收益	33,980.00
专精特新小巨人企业补助	500,000.00	其他收益	500,000.00
合计	3,132,842.40		2,703,594.89

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

不适用

85、其他

不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

不适用

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	

--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

不适用

大额商誉形成的主要原因：

不适用

其他说明：

不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

不适用

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

不适用

其他说明：

不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

不适用

(6) 其他说明

不适用

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

不适用

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

不适用

其他说明：

不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

不适用

其他说明：

不适用

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

不适用

6、其他

不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
珠海恒诺公司	广东省珠海市	广东省珠海市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
四川恒纬达公司	四川省绵阳市	四川省绵阳市	制造业		50.00%	同一控制下企业合并
东莞复协公司	广东省东莞市	广东省东莞市	制造业		51.00%	同一控制下企业合并
四川恒诺公司	四川省南充市	四川省南充市	制造业		100.00%	同一控制下企业合并
四川恒信发公司	四川省南充市	四川省南充市	制造业		54.00%	设立
江西众科公司	江西省宜春市	江西省宜春市	制造业		51.00%	同一控制下企业合并
东莞玉新公司	广东省东莞市	广东省东莞市	制造业		54.00%	设立
衡南华祥公司	湖南省衡阳市	湖南省衡阳市	制造业		54.00%	设立
珠海普基美公司	广东省珠海市	广东省珠海市	制造业	100.00%		设立
珠海科丰公司	广东省珠海市	广东省珠海市	制造业	100.00%		设立
珠海科祥公司	广东省珠海市	广东省珠海市	制造业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
四川恒纬达机电有限公司	50.00%	2,008,664.09	2,250,000.00	19,677,104.64
东莞市复协电子有限公司	49.00%	44,916.30		3,392,018.06
四川恒信发电子有限公司	46.00%	141,712.80	1,840,000.00	6,275,660.45
江西众科电子科技有限公司	49.00%	-530,907.84		2,746,986.65
衡南县华祥科技有限公司	46.00%	-137,127.68		2,938,493.71
东莞市玉新电子科技有限公司	46.00%	-585,259.61	460,000.00	4,479,190.63

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

其他说明：

不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
四川恒纬达机电有限公司	35,609,701.54	8,435,832.14	44,045,533.68	2,980,252.36	1,711,072.05	4,691,324.41	38,415,074.31	15,975,490.63	54,390,564.94	6,014,748.53	3,113,465.35	9,128,213.88
东莞市复协电子有限公司	7,561,976.29	387,283.40	7,949,259.69	1,148,743.05	-121,969.19	1,026,773.86	9,778,069.68	3,008,400.54	12,786,470.22	4,318,580.90	512,351.02	4,830,931.92
四川恒信发电子有限公司	12,137,353.80	3,498,419.34	15,635,773.14	1,286,580.41	706,452.62	1,993,033.03	16,501,072.59	7,848,658.62	24,349,731.21	8,296,843.74	1,112,009.02	9,408,852.76
江西众科电子	5,548,211.23	917,988.40	6,466,199.63	822,967.13	37,137.30	860,104.43	5,320,596.70	3,376,242.48	8,696,839.18	1,015,808.99	263,230.93	1,279,039.92

科技 有限 公司												
衡南 县华 祥科 技有 限公 司	5,623 ,403. 82	1,260 ,583. 90	6,883 ,987. 72	491,1 78.77	4,779 .15	495,9 57.92	6,728 ,694. 61	3,526 ,538. 73	10,25 5,233 .34	1,157 ,182. 32	101,6 42.22	1,258 ,824. 54
东莞 市玉 新电 子科 技有 限公 司	9,068 ,918. 30	2,311 ,731. 05	11,38 0,649 .35	756,0 15.10	887,2 63.32	1,643 ,278. 42	10,65 9,046 .50	3,127 ,013. 54	13,78 6,060 .04	821,0 43.41	0.00	821,0 43.41

单位：元

子公司名 称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
四川恒 纬达 机电 有限 公司	14,068,58 9.07	4,017,328 .18	4,017,328 .18	6,048,336 .08	20,624,96 4.96	7,697,644 .54	7,697,644 .54	- 363,680.2 5
东莞 市复 协电 子有 限公 司	3,470,126 .49	91,665.92	91,665.92	212,129.3 6	5,089,372 .59	1,076,022 .62	1,076,022 .62	2,406,577 .40
四川 恒信 发电 子有 限公 司	5,549,487 .79	308,071.3 0	308,071.3 0	737,461.6 4	12,624,44 5.31	5,282,279 .37	5,282,279 .37	8,382,307 .26
江西 众科 电子 科技 有限 公司	1,192,456 .99	- 1,083,485 .38	- 1,083,485 .38	- 530,104.8 4	3,453,350 .82	454,152.0 7	454,152.0 7	986,790.1 7
衡南 县华 祥科 技有 限公 司	2,792,320 .63	- 298,103.6 6	- 298,103.6 6	- 189,617.0 6	3,920,279 .02	1,184,485 .10	1,184,485 .10	1,590,058 .17
东莞 市玉 新电 子科 技有 限公 司	3,303,113 .34	- 1,272,303 .49	- 1,272,303 .49	- 85,786.53	6,395,588 .76	1,293,670 .32	1,293,670 .32	337,153.9 5

其他说明：

不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用

其他说明：

不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本年度未发生变化

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
—现金	
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
德阳弘翌电子有限公司	四川省德阳市	四川省德阳市	制造业		49.00%	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	42,596,953.04	51,006,906.97
非流动资产	2,467,813.34	7,664,204.28
资产合计	45,064,766.38	58,671,111.25
流动负债	6,945,640.53	14,637,127.20
非流动负债		
负债合计	6,945,640.53	14,637,127.20

少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额	18,678,371.67	21,576,652.18
调整事项	-3,610.38	-2,820,899.97
--商誉		
--内部交易未实现利润	-3,610.38	-2,820,899.97
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	18,681,982.05	18,755,752.21
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	16,316,067.75	29,540,020.11
净利润	888,142.12	7,003,445.97
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	888,142.12	7,003,445.97
本年度收到的来自联营企业的股利	4,900,000.00	6,860,000.00

其他说明

不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

不适用

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

不适用

其他说明

不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

不适用

6、其他

不适用

十、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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

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

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

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)5、五(一)7、五(一)9 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2022 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 49.82%（2021 年 12 月 31 日：48.16%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	10,088,212.07	10,088,212.07	10,088,212.07		
其他应付款	13,584,666.69	13,584,666.69	12,324,666.69	1,260,000.00	
一年内到期的非流动负债	2,909,936.77	3,151,124.45	3,151,124.45		
租赁负债	3,551,147.13	3,802,721.21		3,221,545.27	581,175.94
小 计	30,133,962.66	30,626,724.42	25,564,003.21	4,481,545.27	581,175.94

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	20,829,533.94	20,829,533.94	20,829,533.94		
其他应付款	17,274,986.67	17,274,986.67	8,956,730.03	8,318,256.64	
一年内到期的非流动负债	2,889,068.81	3,214,014.83	3,214,014.83		
租赁负债	5,247,285.03	5,667,918.88		4,452,732.83	1,215,186.05
小 计	46,240,874.45	46,986,454.32	33,000,278.80	12,770,989.47	1,215,186.05

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

2. 外汇风险

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

本公司外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1. 应收款项融资			12,472,613.69	12,472,613.69
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用

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

不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于持有的应收银行承兑汇票，由于该类金融资产期限较短，且预期收益率与市场利率差异不大，公司按票据成本作为公允价值的合理估计进行计量。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用

9、其他

不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

不适用

本企业最终控制方是王兆春、文彩霞、于志江。

其他说明：

王兆春、文彩霞、于志江为公司实际控制人，其中王兆春与文彩霞系夫妻关系。三人签署了《一致行动协议》，为一致行动人。截至 2023 年 6 月 30 日，王兆春直接持有公司 21.88% 的股份，并通过珠海横琴瑞诺投资咨询企业（有限合伙）持有公司 2.05% 的股份；文彩霞直接持有公司 5.32% 的股份；于志江直接持有公司 13.30% 的股份。王兆春、文彩霞、于志江合计持有公司 42.55% 的股份。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注六。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注六。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

不适用

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
德阳弘翌电子有限公司	公司联营企业
珠海博杰电子股份有限公司	实际控制人之一王兆春与其他第三方共同控制并担任董事长的公司
智美康民(宝应)健康科技有限公司	实际控制人之一王兆春控制的公司
智美康民(珠海)健康科技有限公司	实际控制人之一王兆春控制，且福昱（珠海）企业管理合伙企业（有限合伙）实施重大影响的公司
珠海市俊凯机械科技有限公司	实际控制人之一王兆春控制，且王兆春之姐王兆美参股的公司
珠海市宏泰机械科技有限公司	实际控制人之一文彩霞之兄王海勇实施重大影响并担任执行董事兼经理的公司
东莞市祥星电子有限公司	二级控股子公司衡南县华祥科技有限公司的少数股东，持有 46.00% 的股权

衡南县星光电子有限公司	东莞市祥星电子有限公司的控股股东、执行董事兼经理谢华元控制并担任执行董事兼总经理的公司
东莞市湖翔电子科技有限公司	东莞市裕为电子有限公司控股股东、执行董事兼经理罗辉与其他第三方共同控制的公司
上高县齐力电子有限公司	二级控股子公司江西众科电子科技有限公司的少数股东，持有 49.00%的股权
东莞市复伟电子有限公司	易洪清配偶王晓玲控制并担任执行董事兼经理的公司
四川经纬达科技集团有限公司	二级控股子公司四川恒纬达机电有限公司的少数股东，持有 50.00%的股权
绵阳亚弘新材料有限公司	四川经纬达科技集团有限公司的全资子公司
绵阳伟成科技有限公司	四川经纬达科技集团有限公司的控股子公司
绵阳高新区鸿强科技有限公司	四川经纬达科技集团有限公司的控股子公司
绵阳宁瑞电子有限公司	四川经纬达科技集团有限公司的全资子公司
汉中市鑫阳塑胶电子有限公司	南部县友信电子有限公司的股东赵玲控制的公司
中江坤达电子有限责任公司	南部县友信电子有限公司实际控制人于红控制的公司

其他说明

不适用

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
珠海市宏泰机械科技有限公司	采购商品	0.00	20,000.00	否	4,353.98
珠海市俊凯机械科技有限公司	采购商品	13,699.05	100,000.00	否	20,315.58
上高县齐力电子有限公司	采购商品	28,120.29	100,000.00	否	55,309.74
中江坤达电子有限责任公司	接受劳务	87,520.38	300,000.00	否	174,305.85

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
德阳弘翌电子有限公司	销售商品、提供劳务	393,762.55	665,819.64
珠海博杰电子股份有限公司	销售商品	284,073.50	422,273.86
东莞市祥星电子有限公司	销售商品、提供劳务	2,889,870.31	4,125,201.70
东莞市湖翔电子科技有限公司	销售商品、提供劳务	3,274,216.88	6,713,432.07
上高县齐力电子有限公司	销售商品、提供劳务	1,372,456.99	4,836,378.49
东莞市复伟电子有限公司	销售商品、提供劳务	4,301,833.84	5,575,364.72
四川经纬达科技集团有限公司	销售商品、提供劳务	27,323,614.29	28,223,214.50
汉中市鑫阳塑胶电子有限公司	销售商品、提供劳务	2,913,976.87	2,720,120.49
中江坤达电子有限责任公司	销售商品、提供劳务	1,627,267.50	3,425,648.34

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

不适用

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上高县齐力电子有限公司	设备	180,000.00	1,260,000.00

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
绵阳高新区鸿强科技有限公司	厂房及宿舍					26,554.28	221,596.32	26,763.34	7,144.58	0.00	

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

不适用

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,307,224.94	3,465,734.00

(8) 其他关联交易

不适用

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	德阳弘翌电子有限公司	466,407.50	23,320.37	234,108.71	11,705.44
	珠海博杰电子股份有限公司	234,610.00	11,730.50	147,784.00	7,389.20
	东莞市复伟电子有限公司	7,626,116.28	381,305.81	7,864,096.38	393,204.82
	东莞市湖翔电子科技有限公司	9,758,421.24	2,002,560.09	8,703,499.41	435,174.97
	东莞市祥星电子有限公司	4,118,788.46	205,939.42	3,991,716.60	199,585.83

	衡南县星光电子有限公司	0.00	0.00	4,254.00	212.70
	绵阳亚弘新材料有限公司	15,830,158.53	791,507.92	28,132,531.06	1,406,626.55
	上高县齐力电子有限公司	3,683,339.07	184,166.95	4,828,196.12	241,409.81
	中江坤达电子有限责任公司	3,630,290.08	181,514.51	4,116,060.21	205,803.01
	汉中市鑫阳塑胶电子有限公司	3,202,573.51	160,128.68	2,882,781.09	144,139.05
	绵阳高新区鸿强科技有限公司	30,875,683.88	1,543,784.20		
小 计		79,426,388.55	5,485,958.45	60,905,027.58	3,045,251.38
应收票据					
	东莞市复伟电子有限公司	1,011,736.00	50,586.80		
	绵阳亚弘新材料有限公司	9,447,289.67	472,364.48	18,237,813.63	911,890.68
小 计		10,459,025.67	522,951.28	18,237,813.63	911,890.68
应收款项融资					
	上高县齐力电子有限公司	1,435,333.45	0.00		
	东莞市复伟电子有限公司	253,094.00			
	东莞市祥星电子有限公司	899,399.41		644,716.80	
小 计		2,587,826.86	0.00	644,716.80	0.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	德阳弘翌电子有限公司	109,185.69	16,673.56
	珠海市俊凯机械科技有限公司	14,686.17	4,103.18
	中江坤达电子有限责任公司	0.00	27,543.81
小计		123,871.86	48,320.55
合同负债			
	东莞市祥星电子有限公司		1,945.66
小计		0.00	1,945.66
应付股利			
	东莞市祥星电子有限公司		184,000.00
小计		0.00	184,000.00
其他应付款			
	绵阳伟成科技有限公司	167,663.08	170,369.88
	绵阳高新区鸿强科技有限公司	273,699.02	8,157.74
	上高县齐力电子有限公司	0.00	270,000.00
小计		441,362.10	448,527.62

7、关联方承诺

不适用

8、其他

不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

不适用

5、其他

不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	14
拟分配每 10 股转增数（股）	3
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	14
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	3
利润分配方案	以公司 2023 年 3 月 28 日的总股本 42,500,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 14.00 元人民币（含税），合计派发现金红利 5,950.00 万元（含税），剩余未分配利润结转以后年度，不送红股；以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增股本 12,750,000 股，本次转增金额未超过公司报告期末的“资本公积-股本溢价”

3、销售退回

不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
不适用	不适用	不适用	不适用

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
不适用	不适用	不适用

2、债务重组

不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

不适用

(2) 其他资产置换

不适用

4、年金计划

不适用

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

不适用

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

不适用

(4) 其他说明

本公司主要业务为生产和销售全自动绕线设备、全自动电子元器件装配线等产品以及提供小型磁环线圈绕线服务。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用

8、其他

不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	36,186,642.14	100.00%	1,435,982.34	3.97%	34,750,659.80	16,026,963.34	100.00%	949,529.83	5.92%	15,077,433.51
其中：										
合计	36,186,642.14	100.00%	1,435,982.34	3.97%	34,750,659.80	16,026,963.34	100.00%	949,529.83	5.92%	15,077,433.51

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	34,755,385.84
1 至 2 年	1,138,079.65
2 至 3 年	10,373.65
3 年以上	282,803.00
合计	36,186,642.14

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	949,529.83	486,452.51				1,435,982.34
合计	949,529.83	486,452.51				1,435,982.34

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
珠海科丰电子有限公司	17,053,402.83	47.13%	
客户 2	4,215,888.75	11.65%	210,794.44
客户 3	3,919,450.95	10.83%	195,972.55
客户 4	2,536,156.00	7.01%	126,807.80
客户 5	2,349,394.28	6.49%	266,344.71
合计	30,074,292.81	83.11%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

不适用

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		0.00
应收股利		90,000,000.00
其他应收款	9,734,706.72	3,859,493.60
合计	9,734,706.72	93,859,493.60

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
珠海市恒诺科技有限公司		90,000,000.00
合计		90,000,000.00

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	269,653.68	282,671.49
应收代付社保公积金费	81,863.40	101,676.63
应收暂付款及其他	1,060,458.43	81,694.37
往来款	8,584,900.82	3,610,132.08
合计	9,996,876.33	4,076,174.57

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	12,545.34	11,000.00	193,135.63	216,680.97
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	46,197.55	2,800.00	-3,508.91	45,488.64
2023 年 6 月 30 日余额	58,742.89	13,800.00	189,626.72	262,169.61

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	1,174,857.69
1 至 2 年	46,000.00
2 至 3 年	2,982.19
3 年以上	188,135.63
合计	1,411,975.51

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏	216,680.97	45,488.64				262,169.61

账准备					
合计	216,680.97	45,488.64			262,169.61

不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

不适用

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
珠海科丰电子有限公司	往来款	6,975,900.82	1年以内	69.78%	
珠海科丰电子有限公司	往来款	1,600,000.00	1-2年	16.00%	
珠海科丰电子有限公司	往来款	9,000.00	3年以上	0.09%	
客户 2	应收暂付款及其他	393,081.75	1年以内	3.93%	19,654.09
客户 3	押金保证金	67,535.86	1年以内	0.68%	3,376.79
客户 3	押金保证金	188,135.63	3年以上	1.88%	188,135.63
客户 4	应收暂付款及其他	196,540.87	1年以内	1.97%	9,827.04
客户 5	应收暂付款及其他	182,547.16	1年以内	1.83%	9,127.36
合计		9,612,742.09		96.16%	230,120.91

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

不适用

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	65,804,000.00		65,804,000.00	65,804,000.00		65,804,000.00
合计	65,804,000.00		65,804,000.00	65,804,000.00		65,804,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
珠海市恒诺科技有限公司	50,804,000.00					50,804,000.00	
珠海普基美电子科技有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
珠海科丰电子有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
合计	65,804,000.00					65,804,000.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											

二、联营企业

(3) 其他说明

不适用

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	28,947,567.85	17,369,999.85	32,898,284.69	19,368,546.68
其他业务	3,797.34	0.00	102,559.38	
合计	28,951,365.19	17,369,999.85	33,000,844.07	19,368,546.68

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
小型磁环线圈绕线服务	2,652,980.77			2,652,980.77
全自动绕线设备	176,991.16			176,991.16
全自动电子元器件装配线及升级服务	19,047,236.25			19,047,236.25
配件及其他	6,729,651.60			6,729,651.60
按经营地区分类				
其中：				
境内				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点确认收入	28,947,567.85			28,947,567.85
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

不适用

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品收益		52,500.00
合计		52,500.00

6、其他

研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	4,165,724.34	3,884,582.42
材料耗用	486,540.10	1,592,442.22
租赁及水电费	39,419.66	36,963.63
办公及其他费用	120426.21	126,626.48
折旧及摊销	61863.50	51,766.45
合 计	4,873,973.81	5,692,381.20

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-240,001.39	
计入当期损益的政府补助（与公司正	1,277,052.76	

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)		
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
债务重组损益	0.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	465.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	292,470.04	
减：所得税影响额	199,498.06	
少数股东权益影响额	596,883.77	
合计	533,605.26	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目主为代扣个人所得税手续返还。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.54%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.47%	0.24	0.24

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

不适用

4、其他

不适用