



康定电子

NEEQ : 830928

珠海市康定电子股份有限公司

Zhuhai Kanading Electronic Co., Ltd.



半年度报告

— 2022 —

公司半年度大事记

1、2022年3月公司获得针对汽车领域的16949体系认证，标志着公司开始进入汽车配件领域。

2、2022年5月16日公司召开了2021年年度股东大会，会议审议通过2021年年度报告等相关决议。

目 录

| | | |
|-----|-----------------------------|----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 | 4 |
| 第二节 | 公司概况 | 8 |
| 第三节 | 会计数据和经营情况 | 10 |
| 第四节 | 重大事件 | 17 |
| 第五节 | 股份变动和融资 | 19 |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 | 23 |
| 第七节 | 财务会计报告 | 25 |
| 第八节 | 备查文件目录 | 73 |

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人邓志谊、主管会计工作负责人沈士瑛及会计机构负责人（会计主管人员）张松柏保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

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

【重大风险提示表】

| 重大风险事项名称 | 重大风险事项简要描述 |
|---------------|--|
| 1、客户相对集中的风险 | 公司主要从事电子变压器及自动化装备的研发、生产与销售，目前主要的下游客户为国内电能表生产企业。公司客户相对集中，主要因为下游电能表行业集中度较高。作为国内电能表电子变压器主要供应商之一，公司目前的客户基本覆盖了电能表行业的龙头企业，导致其客户的集中度较高。若公司的主要客户大幅降低对公司产品的采购数量，将给公司经营业绩造成一定影响。针对客户相对集中风险公司采取了积极开发新产品，拓展新的业务，以公司传统业务为基础，积极整合产业链，从产品销售为主要盈利点转为已产业链服务为主要盈利点。同时公司将加大研发投入，不断改进产品工艺技术，增加产品科技含量，提高产品附加值，并从横向（其他细分行业）和纵向（电能表行业）方向不断发展国内外新客户，增加产品多元化发展等措施应对客户相对集中等问题。 |
| 2、应收账款发生坏账的风险 | 由于受客户收款周期长和公司业务不断扩大的影响，公司应收账款较大，且应收账款占资产比重较高，系资产的主要组成部分。若公司客户出现经营困难、财务状况恶化或者商业信用发生重大不利变化，公司应收账款产生坏账的可能性增加，可能对公司经营业绩产生重大不利影响。针对应收账款风险问题， |

| | |
|----------------|--|
| | <p>公司对收款周期较长的客户在产品定价时会考虑坏账风险，同时对所有客户的信誉程度进行评级，对信誉等级较差的客户一般采用付款后交货的模式。公司安排业务人员专门跟踪到期应收款项的催收，对到期未及时支付货款的客户将采用暂停接受大批量订单并根据收款状况安排生产的方式以确保资金的回收，收款情况纳入部门及个人工作考核指标。</p> |
| 3、实际控制人不当控制的风险 | <p>公司实际控制人沈士璞和邓志谊为公司的共同实际控制人。邓志谊担任公司董事长及总经理，沈士璞担任公司董事、副总经理及财务总监，对公司经营决策具有重大影响。若实际控制人利用其对公司的控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营带来风险。针对实际控制人不当控制的风险，公司将严格遵守股东大会、董事会、监事会的分层决策机制，强化公司内部监督，坚持管理层的会议决策制度，避免控制人决策不当导致的管理风险。同时严格接受监管机构、推荐主办券商及社会舆论等各种形式的外部监督，不断完善公司治理机制和内部控制机制。</p> |
| 4、税收优惠被取消的风险 | <p>康定电子母公司自 2012 年起享受高新技术企业的所得税税收优惠政策，于报告期内执行 15% 的企业所得税优惠税率。如果在后续年度检查中，不能持续满足高新技术企业认定的条件，公司将无法持续享受高新技术企业所得税税收优惠，恢复 25% 的企业所得税税率，从而对公司未来的经营业绩造成影响。2021 年公司已经通过高新技术企业再次认证，针对高新后期事项，公司严格执行相关规定，积极主动配合相关部分的检查及审核，公司制定专人负责制，及时了解高新复审的相关内容并聘请相关专家顾问，为公司提供权威帮助及指导，2024 年公司将重新申请高新技术企业认定。</p> |
| 5、人力成本不断上升的风险 | <p>电子变压器行业的生产需要大量的劳动力，随着我国人力成本的不断上升，行业利润空间会逐渐缩小。在这一过程中，一些规模大且及时进行自动化升级改造的企业将获得竞争优势，而一些规模小、自动化程度较低的企业将面临被市场淘汰。针对人力成本上升，公司不断采购及研发自动化设备，达到以机器代替人工，同时改进生产工艺及生产流程，节约人力成本。</p> |
| 6、质量保证风险 | <p>公司的核心客户均为电力仪器仪表行业的大型企业。该等客户对于产品质量、专业能力、技术服务等方面都有较高的要求，需要通过严格的送样、试用、测试、评估后才能确定为供应商。另外在销售合同中，客户通常会严格约定交货期、产品合格率等指标，并制定相应的质量罚款标准。随着公司规模为进一步扩张，如果公司生产管理未能及时跟上，可能会出现产品未达到相应的质量标准而招致质量罚款，甚至带来客户流失。本着品质就是公司生命的原则，严格执行公司品质管理要求，不断引进、研发新的设备替代原传统检测设备和方法，杜绝不良产品流入下一个工作岗位。</p> |
| 7、子公司投资风险 | <p>公司于 2017 年 12 月在深圳成立了全资子公司“深圳康定智能电源技术有限公司”，主营电源及适配器业务，该业务主要面向电脑及电器行业，对母公司来说是一个比较陌生的市场，经营上</p> |

| | |
|-----------------|--|
| | <p>存在一定的风险，如果业务开展达不到预期目标，对公司未来经营布局将带来一定影响。应对措施：首先，公司已建立完整的技术和销售团队，并初步落实了具体的客户资源和销售计划，基本已按照预期的目标正常推进。其次，公司管理层将指派公司总经理为项目投资总负责人，全面监督该子公司投资项目的进展情况，确保项目的各项指标处于可控范围；再次，公司管理层将通过项目组及时跟进并严密监控项目各阶段的投资情况、风险控制及收益分析，及时解决对项目发展不利的相关因素，确保项目投资的利益最大化，再次公司将主要生产和管理迁回公司总部，降低其管理成本与固定成本。</p> |
| 8、行业周期性变化风险 | <p>受国家电网和南方电网周期性调整和去库存调整，严重影响公司目前经营业绩。公司凭借在电能电表电子变压器领用龙头企业的地位，与国际电能电表供应商合作逐步向国际市场迈进，减少因国家电表和南方电网周期性调整和去库存调整的影响。其次，公司不断向产品多元化发展，以电能电表电子变压器为导向，逐步向智能装备、电源适配器等不同产品发展，降低电子变压器产品在公司的销售占比。</p> |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 否 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|--------------|---|---|
| 公司、本公司、康定电子 | 指 | 珠海市康定电子股份有限公司 |
| 《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》 |
| 主办券商 | 指 | 平安证券股份有限公司 |
| 律师事务所 | 指 | 广东信达律师事务所 |
| 会计师事务所、大华 | 指 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 管理层 | 指 | 公司董事、监事及高级管理人员 |
| 中山子公司、中山康定 | 指 | 中山康定电子器件有限公司 |
| 许昌子公司、许昌康定 | 指 | 许昌康定电子器件有限公司 |
| 襄阳公司、襄阳分公司 | 指 | 珠海市康定电子股份有限公司襄阳分公司 |
| 珠海大航、珠海大航子公司 | 指 | 珠海市大航智能装备有限公司 |
| 深圳子公司、深圳康定 | 指 | 深圳市康定智能电源技术有限公司 |
| 珠海康园、康园子公司 | 指 | 珠海市康园科技有限公司 |
| 电子变压器 | 指 | 输入为高电压，输出为低电压，功率范围一般为几瓦到几十千瓦之间，具有性能稳定、体积小、效率高等优点的变压器 |
| 电源适配器 | 指 | 一般输入为全球电压 90-264Vac ，输出为直流安全电压，功率 0-300W 内，一般为塑胶绝缘外壳，符合各国安全及 EMC 认证要求。适合电压范围广，能保证各类用电设备及消费类产品的使用安全！体积小，转换效率高，性能稳定等。 |
| 报告期、本报告期、本年度 | 指 | 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 06 月 30 日 |
| 理财产品 | 指 | 流动性非常高的现金管理类产品 |

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|--------------------------------------|
| 公司中文全称 | 珠海市康定电子股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Zhuhai Kangding Electronic Co., Ltd. |
| 证券简称 | 康定电子 |
| 证券代码 | 830928 |
| 法定代表人 | 邓志谊 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|--------------------------|
| 董事会秘书 | 张松柏 |
| 联系地址 | 珠海市高新区金园二路 399 号 1#楼 6 楼 |
| 电话 | 0756-3345256 |
| 传真 | 0756-3345025 |
| 电子邮箱 | fin@kdec.cn |
| 公司网址 | http://www.kdec.cn |
| 办公地址 | 珠海市高新区金园二路 399 号 1#楼 6 楼 |
| 邮政编码 | 519000 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司半年度报告备置地 | 公司董事会秘书办公室 |

三、 企业信息

| | |
|-----------------|--|
| 股票交易场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2004 年 5 月 9 日 |
| 挂牌时间 | 2014 年 8 月 5 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | c-83-24-电气机械及器材制造业-中的电力电子元器件制造业 |
| 主要业务 | 研发、生产、销售 |
| 主要产品与服务项目 | 电子变压器、电源适配器、自动化设备 |
| 普通股股票交易方式 | <input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 做市交易 |
| 普通股总股本（股） | 41,250,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 2 |
| 控股股东 | 控股股东为（沈士璞） |
| 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为（沈士璞、邓志谊夫妇），无一致行动人 |

四、 注册情况

| 项目 | 内容 | 报告期内是否变更 |
|----------|-----------------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 91440400762902131D | 否 |
| 注册地址 | 广东省珠海市高新区金园二路 399 号 1#楼 6 楼 | 否 |
| 注册资本（元） | 4125 万元 | 否 |
| | | |

五、 中介机构

| | |
|----------------|--|
| 主办券商（报告期内） | 平安证券 |
| 主办券商办公地址 | 广东省深圳市福田区益田路 5023 号平安金融中心 B 座第 22-25 层 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 主办券商（报告披露日） | 平安证券 |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|--|---------------|---------------|---------|
| 营业收入 | 61,298,491.30 | 64,978,396.61 | -5.66% |
| 毛利率% | 19.70% | 18.93% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -219,600.43 | -730,322.68 | -69.93% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -676,512.39 | -879,809.00 | -23.11% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算） | -0.33% | -0.25% | - |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | -1.03% | -0.30% | - |
| 基本每股收益 | -0.01 | -0.02 | -50.00% |

(二) 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计 | 154,394,000.02 | 143,464,649.71 | 7.62% |
| 负债总计 | 88,595,700.76 | 77,446,750.02 | 14.40% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 65,798,299.26 | 66,017,899.69 | -0.33% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.60 | 1.60 | 0.00% |
| 资产负债率%（母公司） | 45.60% | 42.47% | - |
| 资产负债率%（合并） | 57.38% | 53.98% | - |
| 流动比率 | 1.24 | 1.28 | - |
| 利息保障倍数 | -0.3 | -3.28 | - |

(三) 营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|---------------|--------------|------------|------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,818,037.40 | -10,343.39 | 17,676.80% |
| 应收账款周转率 | 1.56 | 1.44 | - |
| 存货周转率 | 1.95 | 1.75 | - |

（四） 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|---------|---------|-------|
| 总资产增长率% | 7.62% | -1.64% | - |
| 营业收入增长率% | -5.66% | 14.05% | - |
| 净利润增长率% | -69.93% | -86.66% | - |

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 业务概要

商业模式

本公司是电能表电子变压器细分市场的龙头企业，拥有多项自主知识产权及国内行业一流的设计、研发及销售团队。公司致力于为国家电网行业客户提供高品质、安全可靠的专业电子元器件。公司建立了市场化导向的一体化运营的模式，涵盖了产品设计、研发、生产、销售的全面业务链条，根据客户要求，进行特定的技术研发、工艺设计、样品测试，为客户提供专属解决方案，并通过参加客户招标的方式接受客户订单，通过直接面向下游应用企业进行产品销售，凭借优异的品质和服务来满足客户需求，并与核心客户建立战略合作伙伴关系及签订长期合同来保证公司业务发展的持续增长。公司凭借自身技术实力及行业经验，为客户提供质量稳定、品质优良的产品及快捷优质的服务来获取收入并获得盈利。报告期内，公司的商业模式未发生较大的变化。

与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

有更新 无更新

（二） 经营情况回顾

1、 资产负债结构分析

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 上年期末 | | 变动比例% |
|--------|---------------|----------|---------------|----------|---------|
| | 金额 | 占总资产的比重% | 金额 | 占总资产的比重% | |
| 货币资金 | 7,197,893.99 | 4.66% | 2,698,864.72 | 1.88% | 166.70% |
| 应收票据 | 8,653,752.20 | 5.60% | 8,548,261.15 | 5.96% | 1.23% |
| 应收账款 | 42,689,577.63 | 27.65% | 36,150,200.44 | 25.20% | 18.09% |
| 存货 | 31,346,771.45 | 20.30% | 31,624,588.51 | 22.04% | -0.88% |
| 交易性金融资 | 483,522.30 | 0.31% | 0.00 | 0.00% | 100.00% |

| | | | | | |
|--------|----------------|---------|----------------|---------|----------|
| 产 | | | | | |
| 固定资产 | 47,036,027.35 | 30.46% | 46,504,761.46 | 32.42% | 1.14% |
| 无形资产 | 5,358,699.81 | 3.47% | 5,479,230.71 | 3.82% | -2.20% |
| 短期借款 | 27,753,307.24 | 17.98% | 20,453,065.57 | 14.26% | 35.69% |
| 长期借款 | 12,555,555.60 | 8.13% | 13,444,443.45 | 9.37% | -6.61% |
| 应收款项融资 | 0.00 | 0.00% | 120,000.00 | 0.08% | -100.00% |
| 长期待摊费用 | 7,696,200.31 | 4.98% | 8,617,389.23 | 6.01% | -10.69% |
| 其他应收款 | 2,423,600.62 | 1.57% | 2,248,718.05 | 1.57% | 7.78% |
| 其他流动资产 | 0.00 | 0.00% | 6,102.76 | 0.00% | -100.00% |
| 应付账款 | 27,421,936.72 | 17.76% | 21,081,156.45 | 14.69% | 30.08% |
| 其他应付款 | 4,134,781.91 | 2.68% | 6,172,585.83 | 4.30% | -33.01% |
| 使用权资产 | 368,328.87 | 0.24% | 668,594.40 | 0.47% | -44.91% |
| 应交税费 | 3,466,039.14 | 2.24% | 1,627,137.01 | 1.13% | 113.01% |
| 总资产 | 154,394,000.02 | 100.00% | 143,464,649.71 | 100.00% | 7.62% |

项目重大变动原因：

- 1、货币资金本期增加 166.70%，因为公司本期增加流动资金贷款使得货币资金增加；
- 2、应收票据本期增加 1.23%，主要是因为部分已背书还未到期的银行承兑汇票具有一定的信用风险、无法满足双重模式管理，需要继续涉入确认,本期该类银行承兑汇票增加；
- 3、应收账款本期增加 18.09%，因为母公司销售收入增加，使得应收账款增加；
- 4、交易性金融资产增加，主要是因为公司因客户债务重组获得客户的股票，公司将其纳入以公允价值变动计入当期损益的金融资产管理；
- 5、固定资产本期增加 1.14%，主要是公司新投入高新产品部新增固定资产；
- 6、短期借款本期增加 35.69%，主要是公司将原来部分的长期借款置换为短期借款，使得短期借款增加，其次公司新增 500 万元中国银行抵押贷款；
- 7、长期借款本期减少 6.61%，因公司本期归还了到期部分长期贷款；
- 8、应收款项融资本期减少 100.00%，因为上期贴现的承兑汇票到期本期应收款项融资减少；
- 9、长期待摊费用本期减少 10.69%，主要公司道路及装饰工程本期摊销使得长期待摊费用减少；
- 10、其他应收款本期增加 7.78%，主要是因为公司期末部分房屋租金到期还未收到增加；
- 11、其他流动资产减少，主要是因为前期未认证的增值税进项税发票本期已认证；
- 12、应付账款本期增加 30.08%，因为公司母公司订单增加，加大了采购；
- 13、其他应付本期减少 33.01%，主要是公司归还部分个人借款；
- 14、使用权资产本期减少 44.91%，主要是本期计提折旧减少；
- 15、应交税费本期增加 113.01%，主要是本年国家实行中小企业缓交增值税等相关税费，造成

应交未交税费增加。

2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 变动比例% |
|---------------|---------------|-----------|---------------|-----------|------------|
| | 金额 | 占营业收入的比重% | 金额 | 占营业收入的比重% | |
| 营业收入 | 61,298,491.30 | - | 64,978,396.61 | - | -5.66% |
| 营业成本 | 49,222,528.59 | 80.30% | 52,679,845.22 | 81.07% | -6.56% |
| 毛利率 | 19.70% | - | 18.93% | - | - |
| 销售费用 | 760,310.77 | 1.24% | 1,246,094.13 | 1.92% | -38.98% |
| 管理费用 | 6,425,423.26 | 10.48% | 6,016,303.79 | 9.26% | 6.80% |
| 研发费用 | 4,062,018.95 | 6.63% | 3,827,305.86 | 5.89% | 6.13% |
| 财务费用 | 781,913.50 | 1.28% | 1,309,936.06 | 2.02% | -40.31% |
| 信用减值损失 | -215,518.23 | -0.35% | -524,251.41 | -0.81% | -58.89% |
| 其他收益 | 258,563.04 | 0.42% | 90,110.54 | 0.14% | 186.94% |
| 投资收益 | 5,437.26 | 0.01% | 34,080.51 | 0.05% | -84.05% |
| 公允价值变动收益 | 116,587.62 | 0.19% | 0.00 | 0.00% | |
| 资产处置收益 | -9,707.35 | -0.02% | 48,490.78 | 0.07% | -120.02% |
| 营业利润 | -305,631.82 | -0.50% | -707,127.17 | -1.09% | -56.78% |
| 营业外收入 | 87,312.00 | 0.14% | 427.45 | 0.00% | 20,326.25% |
| 营业外支出 | 1,280.61 | 0.00% | 23,622.96 | 0.04% | -94.58% |
| 净利润 | -219,600.43 | -0.36% | -730,322.68 | -1.12% | -69.93% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,818,037.40 | - | -10,343.39 | - | 17,676.80% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -3,358,161.66 | - | -738,254.76 | - | 354.88% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 6,039,153.53 | - | -2,737,604.40 | - | -320.60% |

项目重大变动原因：

- 1、营业收入本期实现 61,298,491.30 元，相当去年同期减少 5.66%，主要是公司电源业务收入降低；
- 2、毛利率同比增加 0.77%，主要是公司电子变压器、电源及适配器业务放弃部分低利润客户和产品，使得公司整体毛利有所提升，其次公司智能装备收入占比增加，提升了公司毛利率；
- 3、销售费用本期减少 38.98%，主要是公司控制相关费用支出，减少了相应业务费用，其次受疫情影响，公司取消部分线下销售活动；
- 4、管理费用本期增加 6.8%，主要系公司总部装饰摊销费用增加，使得管理费用增加；
- 5、研发费用本期增加 6.13%，主要是研发投入和新产品开发技术服务费用增加；
- 6、财务费用本期减少 40.31%，系公司本期贷款使用总额减少，其次相当去年同期贷款利率下降使得贷款利息减少；

7、信用减值损失本期增减少，系公司本期应收账款和其他应收款计提坏账准备减少；

8、其他收益增加 186.94%，主要是因为母公司 2021 年通过国家高新技术企业复审，本年获得政府补贴；

9、投资收益本期减少 84.05%，主要是因为公司本年用于投资理财的货币资金减少使得投资收益减少；

10、公允价值变动收益增加，主要是公司因债务重组获得的股票确认为交易性金融资产，本期公允价值上升；

11、营业利润本期增加 58.51%，主要公司本期毛利增加，使得营业利润增加；

12、资产处置收益本期减少 120.02%，主要是本期公司大航子公司处置使用过的汽车形成损失；

13、营业外收入本期增加 20,326.25%，主要因为本期公司子公司没收因客户违约的预付款增加；

14、营业外支出本期减少 94.58%，主要是因为 2021 年公司子公司未按规定办理相关登记的政府处罚支出，报告期无相关支出；

15、净利润本期增加 69.93.%，主要是公司本期毛利上升，使得净利润增加；

16、经营活动产生的现金流量净额较去年同期增加，主要系公司 2021 年支付经营款项增加，使得经营性净现金流期末为负，本期相对去年同期经营性现金流出减少；

17、投资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 354.88%，主要系公司本期新投入设备增加使得投资净现金流负数增加；

18、筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 320.60%，主要系公司 2022 年公司新增部分短期借款。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---|-------------------|
| 非流动资产处置损益 | -9,707.35 |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 258,563.04 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 122,024.88 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 87,312.00 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -1,280.61 |
| 非经常性损益合计 | 456,911.96 |
| 所得税影响数 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | |
| 非经常性损益净额 | 456,911.96 |

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

(一) 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|-----------------|------|---------------|------------|---------------|----------------|--------------|---------------|
| 中山康定电子器件有限公司 | 子公司 | 电子变压器生产 | 1,000,000 | 581,303.00 | 402,869.79 | 162,111.00 | -28,427.36 |
| 许昌康定电子器件有限公司 | 子公司 | 电子变压器生产 | 200,000 | 2,410,075.37 | 1,530,481.90 | 2,870,400.97 | 507,106.19 |
| 珠海市大航智能装备有限公司 | 子公司 | 智能装备研发、生产、销售 | 10,000,000 | 5,966,841.15 | 2,002,428.69 | 5,087,674.56 | 1,215,521.19 |
| 深圳市康定智能电源技术有限公司 | 子公司 | 电源适配器研发、生产、销售 | 10,000,000 | 17,384,690.90 | -12,576,394.95 | 8,540,387.37 | -1,455,109.48 |
| 珠海市康园科技有限公司 | 子公司 | 电子变压器生产 | 50,000 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

(二) 主要参股公司业务分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 是否存在提供担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 是否存在其他重大关联交易事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股份回购事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(四) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(五) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在破产重整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力, 接受劳务 | 500,000.00 | 89,355.00 |
| 2. 销售产品、商品, 提供劳务 | 20,000.00 | 0.00 |
| 3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 其他 | 99,505,000.00 | 85,067,383.05 |

(四) 承诺事项的履行情况

| 临时公告索引 | 承诺主体 | 承诺类型 | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 承诺履行情况 |
|---------|------------|--------|-----------|--------|--------|
| 公开转让说明书 | 董监高 | 同业竞争承诺 | 2014年8月5日 | | 正在履行中 |
| 公开转让说明书 | 实际控制人或控股股东 | 同业竞争承诺 | 2014年8月5日 | | 正在履行中 |
| 公开转让说明书 | 董监高 | 限售承诺 | 2014年8月5日 | | 正在履行中 |

超期未履行完毕的承诺事项详细情况:

1、董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议及对公司所作的承诺：公司与董事、监事、高级管理人员做出如下承诺：股份锁定的承诺、避免同业竞争的承诺、减少关联交易的承诺（详见公司公开转让说明书），本年度公司控股股东、董事、监事、高级管理人员均履行相关承诺，并承诺将继续遵守上述承诺。

2、同业竞争情况及避免同业竞争的承诺：公司实际控制人邓志谊先生参股的深圳先行电气生产的产品为电能表及相关系统，为康定电子的下游产品，客户主要为国家电网公司和南方电网公司，从该公司的业务流程及其董事、监事、高管人员的构成上看与康定电子均独立运行，报告期内该公司与康定电子的交易系从本公司采购变压器进行电能表的生产，产品的交易均按照市场价格。因此深圳先行电气与康定电子不存在同业竞争，2015年5月邓志谊先生已经转让持有深圳先行电气全部股份，且在该公司不担任任何职务，公司与深圳先行电气不再存在关联。公司实际控制人沈士瑛女士的哥哥沈士昕先生及其夫人章岳君控制的深圳康定通安电子生产的产品为测量系列的电流互感器，该系列产品康定电子未生产，也无生产相关产品所需的设备。报告期内康定电子采购了该公司的电流互感器、共模电感产品，主要系公司的下游电能表生产厂家需要该类产品，作为经认证的供应商，公司采购了康定通安电子的部分产品销售给下游电能表生产厂家，2014年以来从康定通安电子采购电流互感器的金额已大幅减少，公司及实际控制人也承诺未来进一步减少该类交易。同时，除沈士昕与沈士瑛为同胞兄妹外，康定通安电子的历史沿革、股权架构、董事、监事、管理人员组成方面与康定电子及实际控制人不产生任何关联关系，双方的业务、财务、管理均独立运行，人员不存在交叉任职情形。因此，深圳康定通安电子与公司不存在同业竞争。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称 | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例% | 发生原因 |
|-----------|------|--------|---------------|----------|------------------|
| 康定科技产业园厂房 | 固定资产 | 抵押 | 38,249,192.60 | 24.77% | 为取得工商银行借款而抵押的固定资 |

| | | | | | |
|-----------|------|----|---------------|--------|-------------------|
| | | | | | 产 |
| 康定科技产业园土地 | 无形资产 | 抵押 | 5,227,399.23 | 3.39% | 为取得工商银行借款而抵押的无形资产 |
| 总计 | - | - | 43,476,591.83 | 28.16% | - |

资产权利受限事项对公司的影响:

2018年5月公司为建设康定科技产业园位于珠海市高新区金园二路399号的土地及在建工程抵押给工商银行珠海吉大支行,获取总额不超过3000万项目贷款,贷款期限为10年,项目建设期间每月付息,项目完工后,按季度付本,按月付息,2020年公司获得康定科技产业房产证,公司将原来抵押给工行珠海市吉大支行在建工程及土地抵押贷款置换为房产与土地抵押担保的长期贷款。

2021年9月,公司为合理利用贷款,将1500万元的长期贷款转换为流动资金贷款,截止至本期末上述抵押长期贷款余额为:14,000,000.01元,流动资金贷款余额为:8,753,307.24元,合计:22,753,307.25元。

上述质押资产为公司日常经营正常行为,对公司生产经营不产生重大影响。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位:股

| 股份性质 | 期初 | | 本期变动 | 期末 | | |
|----------------|---------------|------------|--------|----|------------|--------|
| | 数量 | 比例% | | 数量 | 比例% | |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | 12,900,000 | 31.27% | - | 12,900,000 | 31.27% |
| | 其中:控股股东、实际控制人 | 7,500,000 | 18.18% | - | 7,500,000 | 18.18% |
| | 董事、监事、高管 | - | - | - | - | - |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 28,350,000 | 68.73% | - | 28,350,000 | 68.73% |
| | 其中:控股股东、实际控制人 | 28,350,000 | 68.73% | - | 28,350,000 | 68.73% |
| | 董事、监事、高管 | - | - | - | - | - |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 总股本 | | 41,250,000 | - | 0 | 41,250,000 | - |
| 普通股股东人数 | | | | | | 34 |

股本结构变动情况:

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有的质押股份数量 | 期末持有的司法冻结股份数量 |
|--|----------------------|------------|--------|------------|---------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 1 | 沈士瑛 | 23,250,000 | | 23,250,000 | 56.36% | 18,900,000 | 4,350,000 | | |
| 2 | 邓志谊 | 12,600,000 | | 12,600,000 | 30.55% | 9,450,000 | 3,150,000 | | |
| 3 | 珠海市康安定投资合伙企业(有限合伙) | 2,700,000 | | 2,700,000 | 6.55% | | 2,700,000 | | |
| 4 | 平安证券股份有限公司做市专用证券账户 | 1,513,400 | -2,900 | 1,510,500 | 3.66% | | 1,510,500 | | |
| 5 | 深圳市东方红海投资管理有限公司 | 733,000 | | 733,000 | 1.78% | | 733,000 | | |
| 6 | 蒋敏 | 154,500 | | 154,500 | 0.37% | | 154,500 | | |
| 7 | 国泰君安证券股份有限公司做市专用证券账户 | 103,700 | 21,300 | 125,000 | 0.3% | | 125,000 | | |
| 8 | 郭萍 | 34,500 | | 34,500 | 0.08% | | 34,500 | | |
| 9 | 刘鑫坛 | 22,500 | | 22,500 | 0.05% | | 22,500 | | |
| 10 | 沈亚惠 | 22,500 | | 22,500 | 0.05% | | 22,500 | | |
| 合计 | | 41,134,100 | - | 41,152,500 | 99.75% | 28,350,000 | 12,802,500 | 0 | 0 |
| 普通股前十名股东间相互关系说明： | | | | | | | | | |
| 1、本公司实际控制人为邓志谊先生与沈士瑛女士夫妇。截止至 2022 年 6 月 30 日，邓志谊先生、沈士瑛女士合并持有公司股份 3,585.00 万股，占公司总股本的 86.91%，能对公司决策产生重大 | | | | | | | | | |

影响并能够实际支配公司的经营决策。

沈士瑛女士，1973年出生，中国国籍，大专学历。曾任珠海康定电子器件有限公司财务及副总经理，现任公司董事兼副总经理、财务总监；

邓志谊先生，1972年出生，中国国籍，本科学历。曾就职于珠海恒通仪表有限公司、珠海康定电子器件有限公司，现任公司董事长兼总经理。

2、珠海市康安定投资合伙企业（有限合伙）为公司中高层组成的持股平台，详细情况见公司股票发行情况报告书。

3、平安证券股份有限公司、国泰君安证券股份有限公司为公司的做市商。除以上情况外，公司各股东之间无其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

| 发行次数 | 募集金额 | 报告期内使用金额 | 是否变更募集资金用途 | 变更用途情况 | 变更用途的募集资金金额 | 变更用途是否履行必要决策程序 |
|------|-----------|----------|------------|--------|-------------|----------------|
| 1 | 5,400,000 | 0 | 否 | 无 | 0 | 不适用 |
| 1 | 3,000,000 | 0 | 否 | 无 | 0 | 不适用 |

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 任职起止日期 | |
|-----------|--------------|----|---------|------------|------------|
| | | | | 起始日期 | 终止日期 |
| 邓志谊 | 董事长、总经理 | 男 | 1972年6月 | 2021年5月16日 | 2024年5月16日 |
| 沈士瑛 | 董事、副总经理、财务总监 | 女 | 1973年8月 | 2021年5月16日 | 2024年5月16日 |
| 龚锦华 | 董事 | 女 | 1962年9月 | 2022年5月17日 | 2024年5月16日 |
| 王小刚 | 董事、副总经理 | 男 | 1969年7月 | 2021年5月16日 | 2024年5月16日 |
| 沈士俊 | 董事 | 男 | 1974年3月 | 2021年5月16日 | 2024年5月16日 |
| 李伟 | 监事会主席 | 男 | 1981年2月 | 2021年5月16日 | 2024年5月16日 |
| 秦波 | 监事 | 男 | 1988年9月 | 2021年5月16日 | 2024年5月16日 |
| 谢淑君 | 监事 | 女 | 1971年1月 | 2021年5月16日 | 2024年5月16日 |
| 张松柏 | 董事会秘书 | 男 | 1983年8月 | 2022年5月17日 | 2024年5月16日 |
| 董事会人数: | | | | | 5 |
| 监事会人数: | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | 4 |

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事长兼总经理邓志谊先生与公司董事、副总经理兼财务总监沈士瑛女士为夫妻关系，期末持有公司股份共计 86.91%；公司董事、副总经理兼财务总监沈士瑛女士与公司董事沈士俊先生为堂姐弟关系。其他董事、监事、高管均不存在关联关系。

(二) 变动情况

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

√适用 □不适用

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|---------------|------|-------|------|
| 张震海 | 董事、副总经理、董事会秘书 | 离任 | 无 | 离任 |
| 龚锦华 | | 新任 | 董事 | 新任 |
| 张松柏 | 财务经理 | 新任 | 董事会秘书 | 新任 |

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历等情况：

龚锦华女士 1962 年出生，中国国籍，本科学历，中共党员，1981 年进入中国振华集团新云器材厂工作，2009 年进入中国振华电子集团工作，2014 年进入中国振华集团永光电子有限公司工作，历任总经理助理、办公室主任、党委书记等职务。2017 年 10 月退休。2018 年 6 月至 2022 年 3 月在威科电子模块（深圳）有限公司担任公司总经理助理。2022 年 4 月就职于本公司担任公司总经理助理一职。

张松柏先生 1983 年出生，中国国籍，大专学历，会计师，具有新三板公司董秘资格，2007 年开始先后在荒井制作所（中山）空调器材有限公司从事会计，珠海经济特区伟民（港澳）装饰设计公司担任财务主管等相关工作，2014 年 5 月加入康定电子，担任公司财务经理、证券代表等相关职务。

（四）董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 生产人员 | 286 | 285 |
| 行政管理人员 | 13 | 16 |
| 销售人员 | 9 | 10 |
| 技术人员 | 59 | 61 |
| 财务人员 | 10 | 10 |
| 员工总计 | 377 | 382 |

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

| 项目 | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|------|------|------|------|------|
| 核心员工 | 12 | 0 | 0 | 12 |

核心员工的变动情况：

报告期内公司核心员工无变化。

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

| | |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022年6月30日 | 2021年12月31日 |
|---------------|-------|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 注释 1 | 7,197,893.99 | 2,698,864.72 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 注释 2 | 483,522.30 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 注释 3 | 8,653,752.20 | 8,548,261.15 |
| 应收账款 | 注释 4 | 42,689,577.63 | 36,150,200.44 |
| 应收款项融资 | 注释 5 | | 120,000.00 |
| 预付款项 | 注释 6 | 1,067,260.14 | 525,286.03 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 注释 7 | 2,423,600.62 | 2,248,718.05 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 注释 8 | 31,346,771.45 | 31,624,588.51 |
| 合同资产 | 注释 9 | 72,365.35 | 77,630.75 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 注释 10 | | 6,102.76 |
| 流动资产合计 | | 93,934,743.68 | 81,999,652.41 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | 注释 11 | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 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 | 注释 12 | 47,036,027.35 | 46,504,761.46 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 注释 13 | 368,328.87 | 668,594.40 |
| 无形资产 | 注释 14 | 5,358,699.81 | 5,479,230.71 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 注释 15 | 7,696,200.31 | 8,617,389.23 |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | 注释 16 | | 195,021.50 |
| 非流动资产合计 | | 60,459,256.34 | 61,464,997.30 |
| 资产总计 | | 154,394,000.02 | 143,464,649.71 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 注释 17 | 27,753,307.24 | 20,453,065.57 |
| 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 | 注释 18 | 27,421,936.72 | 21,081,156.45 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 注释 19 | 1,168,050.58 | 2,267,990.10 |
| 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 | 注释 20 | 2,231,990.85 | 2,236,891.46 |
| 应交税费 | 注释 21 | 3,466,039.14 | 1,627,137.01 |
| 其他应付款 | 注释 22 | 4,134,781.91 | 6,172,585.83 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 注释 23 | 2,085,615.58 | 2,015,617.13 |
| 其他流动负债 | 注释 24 | 7,650,444.93 | 7,967,554.17 |
| 流动负债合计 | | 75,912,166.95 | 63,821,997.72 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 注释 25 | 12,555,555.60 | 13,444,443.45 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |

| | | | |
|-------------------|-------|----------------|----------------|
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 注释 26 | 127,978.21 | 180,308.85 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 12,683,533.81 | 13,624,752.30 |
| 负债合计 | | 88,595,700.76 | 77,446,750.02 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 注释 27 | 41,250,000.00 | 41,250,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 注释 28 | 7,053,381.00 | 7,053,381.00 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 注释 29 | 5,338,221.57 | 5,338,221.57 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 注释 30 | 12,156,696.69 | 12,376,297.12 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 65,798,299.26 | 66,017,899.69 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 65,798,299.26 | 66,017,899.69 |
| 负债和所有者权益总计 | | 154,394,000.02 | 143,464,649.71 |

法定代表人：邓志谊

主管会计工作负责人：沈士璞

会计机构负责人：张松柏

（二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022年6月30日 | 2021年12月31日 |
|--------------|------|---------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 5,825,209.39 | 2,057,822.12 |
| 交易性金融资产 | | 483,522.30 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 8,018,851.40 | 8,011,261.15 |
| 应收账款 | 注释 1 | 55,946,462.39 | 53,699,519.16 |
| 应收款项融资 | - | | 120,000.00 |
| 预付款项 | - | 3,381,806.29 | 2,172,505.78 |
| 其他应收款 | 注释 2 | 2,683,304.58 | 2,492,927.93 |
| 其中：应收利息 | | | |

| | | | |
|----------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 18,442,959.21 | 16,791,255.22 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 94,782,115.56 | 85,345,291.36 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 注释 3 | 21,200,000.00 | 21,200,000.00 |
| 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 | | 47,092,973.98 | 46,469,891.72 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 208,269.34 | 429,854.95 |
| 无形资产 | | 5,258,125.17 | 5,335,552.61 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 7,514,241.97 | 8,617,389.23 |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | 195,021.50 |
| 非流动资产合计 | | 81,273,610.46 | 82,247,710.01 |
| 资产总计 | | 176,055,726.02 | 167,593,001.37 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 27,753,307.24 | 20,453,065.57 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 22,565,678.81 | 18,192,051.28 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 843,393.21 | 859,056.61 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 1,477,286.75 | 1,641,397.77 |
| 应交税费 | | 1,668,483.81 | 719,279.28 |
| 其他应付款 | | 4,424,606.59 | 6,678,475.77 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 1,534,781.97 | 1,788,858.27 |
| 其他流动负债 | | 7,338,972.45 | 7,234,392.82 |
| 流动负债合计 | | 67,606,510.83 | 57,566,577.37 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 12,555,555.60 | 13,444,443.45 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 127,978.21 | 160,753.93 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 12,683,533.81 | 13,605,197.38 |
| 负债合计 | | 80,290,044.64 | 71,171,774.75 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 41,250,000.00 | 41,250,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 7,836,842.41 | 7,836,842.41 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 5,338,221.57 | 5,338,221.57 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 41,340,617.40 | 41,996,162.64 |
| 所有者权益合计 | | 95,765,681.38 | 96,421,226.62 |
| 负债和所有者权益合计 | | 176,055,726.02 | 167,593,001.37 |

（三） 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 |
|---------|-------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | 注释 31 | 61,298,491.30 | 64,978,396.61 |
| 其中：营业收入 | | 61,298,491.30 | 64,978,396.61 |
| 利息收入 | | | |

| | | | |
|-------------------------------|-------|---------------|---------------|
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 61,759,485.46 | 65,333,954.20 |
| 其中：营业成本 | 注释 31 | 49,222,528.59 | 52,679,845.22 |
| 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 | 注释 32 | 507,290.39 | 254,469.14 |
| 销售费用 | 注释 33 | 760,310.77 | 1,246,094.13 |
| 管理费用 | 注释 34 | 6,425,423.26 | 6,016,303.79 |
| 研发费用 | 注释 35 | 4,062,018.95 | 3,827,305.86 |
| 财务费用 | 注释 36 | 781,913.50 | 1,309,936.06 |
| 其中：利息费用 | | 744,269.97 | 1,301,747.62 |
| 利息收入 | | -3,586.65 | -5,908.08 |
| 加：其他收益 | 注释 37 | 258,563.04 | 90,110.54 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 注释 38 | 122,024.88 | 34,080.51 |
| 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（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 注释 39 | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 注释 40 | -215,518.23 | -524,251.41 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 注释 41 | | 48,490.78 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -295,924.47 | -707,127.17 |
| 加：营业外收入 | 注释 42 | 87,312.00 | 427.45 |
| 减：营业外支出 | 注释 43 | 10,987.96 | 23,622.96 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -219,600.43 | -730,322.68 |
| 减：所得税费用 | 注释 44 | | |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -219,600.43 | -730,322.68 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| （一）按经营持续性分类： | - | - | - |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -219,600.43 | -730,322.68 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类： | - | - | - |
| 1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | -219,600.43 | -730,322.68 |

| | | | |
|--------------------------|---|-------------|-------------|
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （5）其他 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| （2）其他债权投资公允价值变动 | | | |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| （4）其他债权投资信用减值准备 | | | |
| （5）现金流量套期储备 | | | |
| （6）外币财务报表折算差额 | | | |
| （7）其他 | | | |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | -219,600.43 | -730,322.68 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -219,600.43 | -730,322.68 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | - | - | - |
| （一）基本每股收益（元/股） | | -0.01 | -0.02 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | -0.01 | -0.02 |

法定代表人：邓志谊

主管会计工作负责人：沈士瑛

会计机构负责人：张松柏

（四） 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 |
|---------------|-----|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 注释4 | 50,931,060.41 | 54,944,176.09 |
| 减：营业成本 | 注释4 | 43,233,043.28 | 46,789,954.62 |
| 税金及附加 | | 432,342.52 | 188,848.27 |
| 销售费用 | | 12,061.67 | 97,429.41 |
| 管理费用 | | 4,540,430.49 | 3,953,724.03 |
| 研发费用 | | 2,978,474.43 | 3,083,271.47 |
| 财务费用 | | 742,659.33 | 1,296,902.36 |
| 其中：利息费用 | | 720,103.95 | 1,301,747.62 |
| 利息收入 | | -2,202.52 | -5,908.08 |

| | | | |
|-------------------------------|------|--------------------|--------------------|
| 加：其他收益 | | 253,113.47 | 1,227.80 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 注释 5 | 118,347.61 | 30,323.50 |
| 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（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -17,774.40 | -433,954.70 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | 48,490.78 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -654,264.63 | -819,866.69 |
| 加：营业外收入 | | | |
| 减：营业外支出 | | 1,280.61 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -655,545.24 | -819,866.69 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -655,545.24 | -819,866.69 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -655,545.24 | -819,866.69 |
| （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 | | -655,545.24 | -819,866.69 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | - | - | - |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 |
|---------------------------|-------|----------------------|----------------------|
| 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 | | 47,540,451.32 | 59,786,144.37 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 291,737.67 | 88,450.68 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 注释 45 | 927,284.40 | 2,312,163.85 |
| 经营活动现金流入小计 | | 48,759,473.39 | 62,186,758.90 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 29,235,371.23 | 43,444,776.39 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 10,439,241.97 | 11,848,456.26 |
| 支付的各项税费 | | 1,315,914.20 | 1,592,083.23 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 注释 45 | 5,950,908.59 | 5,311,786.41 |
| 经营活动现金流出小计 | | 46,941,435.99 | 62,197,102.29 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 1,818,037.40 | -10,343.39 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 8,900,000.00 | 20,450,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 5,437.26 | 34,080.51 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 500.00 | 48,490.78 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 8,905,937.26 | 20,532,571.29 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 3,364,098.92 | 470,826.05 |

| | | | |
|---------------------------|-------|---------------|---------------|
| 投资支付的现金 | | 8,900,000.00 | 20,800,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 注释 45 | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 12,264,098.92 | 21,270,826.05 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -3,358,161.66 | -738,254.76 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 13,839,750.57 | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 注释 45 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 13,839,750.57 | |
| 偿还债务支付的现金 | | 7,080,493.09 | 1,695,906.44 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 720,103.95 | 1,041,697.96 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 注释 45 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 7,800,597.04 | 2,737,604.40 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 6,039,153.53 | -2,737,604.40 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 4,499,029.27 | -3,486,202.55 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 2,698,864.72 | 7,337,865.38 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 7,197,893.99 | 3,851,662.83 |

法定代表人：邓志谊

主管会计工作负责人：沈士璜

会计机构负责人：张松柏

（六） 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| 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 | | 38,271,984.53 | 46,675,937.04 |
| 收到的税费返还 | | 201,665.62 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 1,253,765.82 | 2,007,135.88 |
| 经营活动现金流入小计 | | 39,727,415.97 | 48,683,072.92 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 23,600,035.22 | 36,687,977.70 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 8,736,951.47 | 7,522,947.21 |
| 支付的各项税费 | | 1,452,966.74 | 1,143,831.29 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 4,911,997.34 | 3,197,965.49 |
| 经营活动现金流出小计 | | 38,701,950.77 | 48,552,721.69 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 1,025,465.20 | 130,351.23 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 收回投资收到的现金 | | 7,000,000.00 | 19,300,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 1,759.99 | 30,323.50 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 48,490.78 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 7,001,759.99 | 19,378,814.28 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 3,288,580.25 | 470,826.05 |
| 投资支付的现金 | | 7,000,000.00 | 19,300,000.00 |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 10,288,580.25 | 19,770,826.05 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -3,286,820.26 | -392,011.77 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 13,839,750.57 | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 13,839,750.57 | |
| 偿还债务支付的现金 | | 7,080,493.09 | 1,695,906.44 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 720,103.95 | 1,041,697.96 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 7,800,597.04 | 2,737,604.40 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 6,039,153.53 | -2,737,604.40 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 3,777,798.47 | -2,999,264.94 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 2,047,410.92 | 6,078,770.26 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 5,825,209.39 | 3,079,505.32 |

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|--|--|----|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 3. 是否存在前期差错更正 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 5. 存在控制关系的关联方是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 8. 是否存在向所有者分配利润的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 12. 是否存在企业结构变化情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 13. 重大的长期资产是否转让或者出售 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 15. 是否存在重大的研究和开发支出 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 16. 是否存在重大的资产减值损失 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 17. 是否存在预计负债 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

附注事项索引说明:

无

财务报表项目附注
珠海市康定电子股份有限公司
2022 年半年报财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

珠海市康定电子股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为珠海市康定电子器件有限公司,于 2004 年 5 月经广东省珠海市工商行政管理局注册成立。公司于 2014 年 8 月 5 日在全国中小企业股份转让系统正式挂牌，股票代码 830928。现持有统一社会信用代码为 91440400762902131D 的营业执照。

经过历年的转增股本及增发新股，截止 2022 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 4,125 万股，注册资本为 4,125 万元，注册地址：珠海市金园二路 399 号 1#楼 6 楼，总部地址：广东省珠海市，实际控制人为沈士瑛和邓志谊夫妇。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属电力电子元器件制造行业，主要产品和服务为电子变压器及自动化设备的研发、生产、销售。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2022 年 8 月 30 日批准报出。

二、 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 5 户，具体包括：

| 子公司名称 | 子公司类型 | 级次 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|-----------------|-------|----|----------|-----------|
| 中山康定电子器件有限公司 | 全资子公司 | 1 | 100 | 100 |
| 许昌康定电子器件有限公司 | 全资子公司 | 1 | 100 | 100 |
| 珠海市大航智能装备有限公司 | 全资子公司 | 1 | 100 | 100 |
| 深圳市康定智能电源技术有限公司 | 全资子公司 | 1 | 100 | 100 |
| 珠海市康园科技有限公司 | 控股子公司 | 1 | 100 | 100 |

三、合并财务报表主要项目注释

注释1. 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|--------------|--------------|
| 库存现金 | 114,651.90 | 82,681.25 |
| 银行存款 | 7,083,242.09 | 2,612,784.79 |
| 其他货币资金 | | 3,398.68 |
| 合计 | 7,197,893.99 | 2,698,864.72 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | --- | --- |

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------|------|
| 工人工资保证金 | --- | --- |
| 银行承兑汇票保证金 | --- | --- |
| 合计 | --- | --- |

注释2. 交易性金融资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------|
| 成本 | 366,934.68 | --- |
| 公允价值变动 | 116,587.62 | --- |
| 合计 | 483,522.30 | --- |

注释3. 应收票据

1. 应收票据分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 8,653,752.20 | 8,548,261.15 |
| 合计 | 8,653,752.20 | 8,548,261.15 |

注释4. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 42,033,741.45 | 36,582,396.91 |
| 1—2年 | 3,223,462.55 | 1,766,744.91 |
| 2—3年 | 357,506.41 | 491,773.30 |
| 3年以上 | 486,941.28 | 746,318.12 |
| 小计 | 46,101,651.69 | 39,587,233.24 |
| 减：坏账准备 | 3,412,074.06 | 3,437,032.80 |
| 合计 | 42,689,577.63 | 36,150,200.44 |

2. 按坏账准备计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 46,101,651.69 | 100 | 3,412,074.06 | 7.4 | 42,689,577.63 |
| 其中：合并报表范围内关联方组合 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 账龄分析法组合 | 46,101,651.69 | 100 | 3,412,074.06 | 7.4 | 42,689,577.63 |
| 合计 | 46,101,651.69 | 100 | 3,412,074.06 | 7.4 | 42,689,577.63 |

续：

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 1,632,230.04 | 4.12 | 765,295.36 | 46.89 | 866,934.68 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 37,955,003.20 | 95.88 | 2,671,737.44 | 7.04 | 35,283,265.76 |
| 其中：合并报表范围内关联方组合 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 账龄分析法组合 | 37,955,003.20 | 95.88 | 2,671,737.44 | 7.04 | 35,283,265.76 |
| 合计 | 39,587,233.24 | 100.00 | 3,437,032.80 | 8.68 | 36,150,200.44 |

3. 按组合计提预期信用损失的应收账款

(1) 账龄分析法组合

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 42,033,741.45 | 2,101,687.07 | 5.00 |
| 1—2 年 | 3,223,462.55 | 644,692.51 | 20.00 |
| 2—3 年 | 357,506.42 | 178,753.21 | 50.00 |
| 3 年以上 | 486,941.27 | 486,941.27 | 100.00 |
| 合计 | 46,101,651.69 | 3,412,074.06 | --- |

4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额的比例 (%) | 已计提坏账准备 |
|----------------|---------------|------------------|--------------|
| 河南许继仪表有限公司 | 5,890,148.13 | 12.78 | 294,507.41 |
| 中电装备山东电子有限公司 | 4,554,628.25 | 9.88 | 227,731.41 |
| 广东中强精英电子科技有限公司 | 4,007,724.06 | 8.69 | 200,386.20 |
| 浙江正泰仪器仪表有限责任公司 | 3,786,289.48 | 8.21 | 189,314.47 |
| 成都长城开发科技有限公司 | 3,579,078.34 | 7.76 | 178,953.92 |
| 合计 | 21,817,868.26 | 47.33 | 1,090,893.41 |

5. 期末公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6. 期末公司不存在转移应收账款且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

注释5. 应收款项融资

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|------------|
| 银行承兑汇票 | --- | 120,000.00 |
| 商业承兑汇票 | --- | --- |
| 合计 | --- | 120,000.00 |

注释6. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----|------|--------|------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|--------------|-------|------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 955,810.39 | 89.56 | 464,159.17 | 88.36 |
| 1-2年(含2年) | 60,284.13 | 5.65 | 23,837.69 | 4.54 |
| 2-3年(含3年) | 23,876.46 | 2.24 | 23,876.46 | 4.55 |
| 3年以上 | 27,289.16 | 2.56 | 13,412.71 | 2.55 |
| 合计 | 1,067,260.14 | 100 | 525,286.03 | 100.00 |

注释7. 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息 | --- | --- |
| 应收股利 | --- | --- |
| 其他应收款 | 2,423,600.62 | 2,248,718.05 |
| 合计 | 2,423,600.62 | 2,248,718.05 |

(一) 其他应收款

1. 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 1年以内 | 2,539,505.35 | 2,355,496.13 |
| 1-2年 | 6,115.00 | 6,825.23 |
| 2-3年 | 12,357.07 | 11,073.10 |
| 3年以上 | 268,103.28 | 248,190.00 |
| 小计 | 2,826,080.70 | 2,621,584.46 |
| 减：坏账准备 | 402,480.08 | 372,866.41 |
| 合计 | 2,423,600.62 | 2,248,718.05 |

2. 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|------------|------------|
| 押金、保证金及补偿金 | 206,725.25 | 176,350.00 |
| 备用金 | 132,400.00 | 122,019.20 |

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 代收代付款项 | 85,245.20 | 64,631.79 |
| 借款及利息 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 其他 | 116,174.32 | 80,196.13 |
| 厂房租金、水电 | 285,535.93 | 178,387.34 |
| 合计 | 2,826,080.70 | 2,621,584.46 |

3. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

(1) 账龄分析法组合

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|--------------|------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 2,539,505.35 | 126,975.26 | 5 |
| 1-2年 | 6,115.00 | 1,223.00 | 20 |
| 2-3年 | 12,357.07 | 6,178.54 | 50 |
| 3年以上 | 268,103.28 | 268,103.28 | 100 |
| 合计 | 2,826,080.70 | 402,480.08 | --- |

4. 其他应收款坏账准备计提情况

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|------|--------------|------|------------------|------------|
| 邓小颖、石飞跃 | 借款 | 2,000,000.00 | 1年以内 | 70.77 | 100,000.00 |
| 珠海市芮将电子有限公司 | 厂房租金 | 285,535.93 | 1年以内 | 10.11 | 14,276.80 |
| 华南国际经济贸易仲裁委员会 | 押金 | 68,450.00 | 3年以上 | 2.42 | 68,450.00 |
| 许昌许继物资有限公司 | 保证金 | 56,827.00 | 1年以内 | 2.01 | 2,841.35 |
| 杭州海兴电力科技股份有限公司 | 保证金 | 50,000.00 | 3年以上 | 1.77 | 50,000.00 |
| 合计 | | 2,460,812.93 | | 87.08 | 235,568.15 |

6. 期末公司不存在涉及政府补助的其他应收款。

7. 期末公司不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况。

8. 期末公司不存在转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

注释8. 存货

1. 存货分类

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 10,066,681.67 | 183,652.93 | 9,883,028.74 | 9,641,547.81 | 183,652.93 | 9,457,894.88 |
| 库存商品 | 7,336,127.89 | 136,256.42 | 7,199,871.47 | 9,384,726.63 | 136,256.42 | 9,248,470.21 |
| 自制半成品 | 142,822.52 | --- | 142,822.52 | 209,063.48 | --- | 209,063.48 |
| 发出商品 | 9,350,724.87 | --- | 9,350,724.87 | 8,388,507.86 | --- | 8,388,507.86 |
| 在产品 | 4,610,133.99 | --- | 4,610,133.99 | 4,204,893.37 | --- | 4,204,893.37 |
| 委托加工物资 | 160,189.86 | --- | 160,189.86 | 115,758.71 | --- | 115,758.71 |
| 合计 | 31,666,680.80 | 319,909.35 | 31,346,771.45 | 31,944,497.86 | 319,909.35 | 31,624,588.51 |

2. 存货跌价准备

| 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 | 转销 | 其他 | |
| 原材料 | 183,652.93 | --- | --- | --- | --- | --- | 183,652.93 |
| 库存商品 | 136,256.42 | --- | --- | --- | --- | --- | 136,256.42 |
| 发出商品 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 319,909.35 | --- | --- | --- | --- | --- | 319,909.35 |

注释9. 合同资产

1. 合同资产情况

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同质保金 | 85,135.71 | 12,770.36 | 72,365.35 | 88,165.00 | 10,534.25 | 77,630.75 |
| 合计 | 85,135.71 | 12,770.36 | 72,365.35 | 88,165.00 | 10,534.25 | 77,630.75 |

2. 本期合同资产计提减值准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动情况 | | | | 期末余额 |
|-------|-----------|----------|----|-------|------|-----------|
| | | 计提 | 转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 合同质保金 | 10,534.25 | 2,236.11 | -- | -- | -- | 12,770.36 |
| 合计 | 10,534.25 | 2,236.11 | -- | -- | -- | 12,770.36 |

注释10. 其他流动资产

1. 其他流动资产分项列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|------|----------|
| 以抵销后净额列示的所得税预缴税额 | -- | 6,102.76 |
| 合计 | -- | 6,102.76 |

注释11. 长期应收款

| 款项性质 | 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 | |
| 个人借款 | 1,576,000.00 | 1,576,000.00 | -- | 1,576,000.00 | 1,576,000.00 | -- | -- |
| 减：一年内到期的长期应收款 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 合计 | 1,576,000.00 | 1,576,000.00 | -- | 1,576,000.00 | 1,576,000.00 | -- | -- |

注释12. 固定资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 47,036,027.35 | 46,504,761.46 |
| 固定资产清理 | -- | -- |
| 合计 | 47,036,027.35 | 46,504,761.46 |

(一) 固定资产

1. 固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 其他设备 | 合计 |
|---------|--------|------|------|------|----|
| 一. 账面原值 | | | | | |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 其他设备 | 合计 |
|-----------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 1. 期初余额 | 43,471,029.47 | 15,561,685.01 | 1,697,998.88 | 2,001,203.66 | 62,731,916.96 |
| 2. 本期增加金额 | | 2,078,658.66 | 106,144.05 | 229,248.24 | 2,414,050.95 |
| 购置 | | 2,192,012.35 | 106,144.05 | 229,248.24 | 2,527,404.64 |
| 在建工程转入 | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3. 本期减少金额 | --- | --- | 23,046.15 | --- | 23,046.15 |
| 处置或报废 | --- | --- | 23,046.15 | --- | 23,046.15 |
| 4. 期末余额 | 43,471,029.47 | 17,640,343.67 | 1,781,096.78 | 2,230,451.84 | 65,122,921.76 |
| 二. 累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 4,098,578.16 | 10,165,922.79 | 944,026.68 | 1,018,627.87 | 16,227,155.5 |
| 2. 本期增加金额 | 1,123,258.71 | 727,124.63 | 4,220.67 | 20,095.80 | 1,874,699.81 |
| 本期计提 | 1,123,258.71 | 727,124.63 | 4,220.67 | 20,095.80 | 1,874,699.81 |
| 3. 本期减少金额 | | | 14,960.90 | | 14,960.90 |
| 处置或报废 | | | 14,960.90 | | 14,960.90 |
| 4. 期末余额 | 5,221,836.87 | 10,893,047.42 | 933,286.45 | 1,038,723.67 | 18,086,894.41 |
| 三. 减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2. 本期增加金额 | --- | --- | --- | --- | --- |
| 本期计提 | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3. 本期减少金额 | --- | --- | --- | --- | --- |
| 处置或报废 | --- | --- | --- | --- | --- |
| 4. 期末余额 | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四. 账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 38,249,192.60 | 6,747,296.25 | 847,810.33 | 1,191,728.17 | 47,036,027.35 |
| 2. 期初账面价值 | 39,372,451.31 | 5,395,762.22 | 753,972.2 | 982,575.73 | 46,504,761.46 |

2. 期末公司不存在暂时闲置的固定资产。

3. 通过经营租赁租出的固定资产

| 项目 | 期末账面价值 |
|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 16,054,398.71 |

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|---------------|
| 合计 | 16,054,398.71 |

经营租赁未来五年收款额:

| 剩余租赁年限 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 1年以内 | 1,565,758.99 | 1,327,486.99 |
| 1-2年 | 1,584,329.82 | 1,346,057.82 |
| 2-3年 | 1,589,117.85 | 1,350,845.85 |
| 3-4年 | 1,180,407.52 | 942,135.52 |
| 4-5年 | 331,440.93 | 93,168.93 |
| 5年以上 | --- | --- |
| 合计 | 6,251,055.11 | 5,059,695.11 |

4. 期末公司无未办妥产权证书的固定资产。

5. 期末用于抵押的固定资产情况详见附注六/注释 50。

注释13. 使用权资产

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-----------|--------------|--------------|
| 一. 账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 1,276,989.91 | 1,030,891.11 |
| 2. 本期增加金额 | --- | 246,098.80 |
| 租赁 | --- | 246,098.80 |
| 3. 本期减少金额 | --- | --- |
| 租赁到期 | --- | --- |
| 4. 期末余额 | 1,276,989.91 | 1,276,989.91 |
| 二. 累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 608,395.51 | --- |
| 2. 本期增加金额 | 300,265.53 | 608,395.51 |
| 本期计提 | 300,265.53 | 608,395.51 |
| 3. 本期减少金额 | --- | --- |
| 4. 期末余额 | 908,661.04 | 608,395.51 |
| 三. 减值准备 | | |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-----------|------------|--------------|
| 1. 期初余额 | --- | --- |
| 2. 本期增加金额 | --- | --- |
| 3. 本期减少金额 | --- | --- |
| 4. 期末余额 | --- | --- |
| 四. 账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | 368,328.87 | 668,594.40 |
| 2. 期初账面价值 | 668,594.40 | 1,030,891.11 |

注释14. 无形资产

1. 无形资产情况

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 合计 |
|-----------|--------------|------------|--------------|
| 一. 账面原值 | | | |
| 1. 期初余额 | 6,489,185.40 | 500,119.97 | 6,989,305.37 |
| 2. 本期增加金额 | -- | 31603.56 | --- |
| 3. 本期减少金额 | -- | --- | --- |
| 4. 期末余额 | 6,489,185.40 | 531,723.53 | 6,989,305.37 |
| 二. 累计摊销 | | | |
| 1. 期初余额 | 1,153,632.79 | 356,441.87 | 1,510,074.66 |
| 2. 本期增加金额 | 108,153.38 | 43,981.08 | 302,513.16 |
| 本期计提 | 108,153.38 | 43,981.08 | 302,513.16 |
| 3. 本期减少金额 | --- | --- | --- |
| 4. 期末余额 | 1,261,786.17 | 400,422.95 | 1,510,074.66 |
| 三. 减值准备 | | | |
| 1. 期初余额 | -- | --- | --- |
| 2. 本期增加金额 | -- | --- | --- |
| 3. 本期减少金额 | --- | --- | --- |
| 4. 期末余额 | -- | --- | --- |
| 四. 账面价值 | | | |
| 1. 期末账面价值 | 5,227,399.23 | 131,300.58 | 5,358,699.81 |
| 2. 期初账面价值 | 5,335,552.61 | 143,678.10 | 5,479,230.71 |

2. 期末公司不存在未办妥产权证书的土地使用权。

3. 期末公司用于抵押的无形资产情况详见附注六/注释 50。

注释15. 长期待摊费用

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末余额 |
|------|--------------|------------|--------------|-------|--------------|
| 装饰工程 | 8,617,389.23 | 394,077.68 | 1,315,266.60 | -- | 7,696,200.31 |
| 合计 | 8,617,389.23 | 394,077.68 | 1,315,266.60 | -- | 7,696,200.31 |

注释16. 其他非流动资产

| 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 |
| 预付设备款 | | | | 43,821.50 | -- | 43,821.50 |
| 预付装修款 | | | | 151,200.00 | -- | 151,200.00 |
| 合计 | | | | 195,021.50 | -- | 195,021.50 |

注释17. 短期借款

1. 短期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 抵押、保证借款 | 22,753,307.24 | 15,401,175.00 |
| 信用借款 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 已贴现未到期的银行承兑汇票 | -- | 20,000.00 |
| 未到期应付利息 | -- | 31,890.57 |
| 合计 | 27,753,307.24 | 20,453,065.57 |

2. 本期无已逾期未偿还的短期借款。

3. 借款保证担保情况详见附注十/（四），抵押情况详见附注六/注释 50。

注释18. 应付账款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 应付材料款 | 27,253,702.70 | 20,959,102.50 |
| 应付其他费用 | 168,234.02 | 122,053.95 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 27,421,936.72 | 21,081,156.45 |

注释19. 合同负债

1. 合同负债情况

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 预收合同货款 | 1,168,050.58 | 2,267,990.10 |
| 合计 | 1,168,050.58 | 2,267,990.10 |

注释20. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬 | 2,236,891.46 | 9,906,873.18 | 9,911,773.79 | 2,231,990.85 |
| 离职后福利-设定提存计划 | --- | 532,368.79 | 532,368.79 | --- |
| 辞退福利 | --- | 15,000.00 | 15,000.00 | --- |
| 合计 | 2,236,891.46 | 26,479,341.42 | 26,543,009.07 | 2,236,891.46 |

2. 短期薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 2,236,891.46 | 11,532,444.36 | 11,537,344.97 | 2,231,990.85 |
| 职工福利费 | --- | 532,572.64 | 532,572.64 | --- |
| 社会保险费 | --- | 125,352.35 | 125,352.35 | --- |
| 其中：基本医疗保险费 | --- | 95,982.43 | 95,982.43 | --- |
| 工伤保险费 | --- | 3,017.35 | 6,180.03 | --- |
| 生育保险费 | --- | 26,352.57 | 26,352.57 | --- |
| 住房公积金 | --- | 49,450.00 | 49,450.00 | --- |
| 工会经费和职工教育经费 | --- | 76,321.49 | 76,321.49 | --- |
| 合计 | 2,236,891.46 | 12,441,493.19 | 12,449,556.48 | 2,231,990.85 |

3. 设定提存计划列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------|------------|------------|------|
| 基本养老保险 | --- | 525,016.02 | 525,016.02 | --- |
| 失业保险费 | --- | 7,352.77 | 7,352.77 | --- |
| 合计 | --- | 532,368.79 | 532,368.79 | --- |

注释21. 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|--------------|--------------|
| 增值税 | 3,181,205.22 | 1,070,005.03 |
| 城市维护建设税 | 111,342.19 | 48,997.38 |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 79,530.13 | 34,953.96 |
| 个人所得税 | 21,332.55 | 35,574.80 |
| 印花税 | 7,409.80 | 106,200.00 |
| 房产税 | 65,219.25 | 271,707.95 |
| 企业所得税 | | 59,697.89 |
| 合计 | 3,466,039.14 | 1,627,137.01 |

注释22. 其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应付利息 | 142,801.87 | 293,679.85 |
| 应付股利 | --- | --- |
| 其他应付款 | 5,035,445.67 | 5,878,905.98 |
| 合计 | 5,178,247.54 | 6,172,585.83 |

(一) 应付利息

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------|------------|
| 非金融机构借款应付利息 | 142,801.87 | 293,679.85 |
| 合计 | 142,801.87 | 293,679.85 |

(二) 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 应付设备款 | 141,819.93 | 171,351.59 |

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 租金及水电费 | 285,346.16 | 380,535.15 |
| 运费 | 70,283.55 | 131,000.84 |
| 押金及保证金 | 254,675.83 | 285,346.18 |
| 其他 | 239,854.57 | 261,237.20 |
| 非金融机构借款 | 3,000,000.00 | 4,645,000.00 |
| 往来款 | | 4,435.02 |
| 合计 | 3,991,980.04 | 5,878,905.98 |

2.期末不存在账龄超过一年的重要其他应付款。

注释23. 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的长期借款 | 1,444,444.41 | 1,136,889.47 |
| 一年内到期的租赁负债 | 641,171.17 | 878,727.66 |
| 合计 | 2,085,615.58 | 2,015,617.13 |

注释24. 其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------------|--------------|--------------|
| 待转销项税额 | | 294,838.71 |
| 已背书且资产负债表日尚未到期期末未终止确认的应收票据 | 7,650,444.93 | 7,672,715.46 |
| 合计 | 7,650,444.93 | 7,967,554.17 |

注释25. 长期借款

| 借款类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 抵押保证借款 | 14,000,000.01 | 14,555,555.59 |
| 未到期应付利息 | | 25,777.33 |
| 减：一年内到期的长期借款 | 1,444,444.41 | 1,136,889.47 |
| 合计 | 12,555,555.60 | 13,444,443.45 |

借款抵押担保、保证担保情况详见附注十/（四），抵押情况详见附注六/注释 50。

注释26. 租赁负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------|--------------|
| 房屋建筑物 | 277,753.16 | 1,059,036.51 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 149,774.95 | 878,727.66 |
| 合计 | 127,978.21 | 180,308.85 |

注释27. 股本

| 项目 | 期初余额 | 本期变动增（+）减（-） | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|-----|-------|-----|-----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 41,250,000.00 | --- | --- | --- | --- | --- | 41,250,000.00 |
| | | | | | | | 0 |

注释28. 资本公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 股本溢价 | 2,157,381.00 | --- | --- | 2,157,381.00 |
| 其他资本公积 | 4,896,000.00 | --- | --- | 4,896,000.00 |
| 合计 | 7,053,381.00 | --- | --- | 7,053,381.00 |

注释29. 盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 5,338,221.57 | --- | --- | 5,338,221.57 |
| 合计 | 5,338,221.57 | --- | --- | 5,338,221.57 |

注释30. 未分配利润

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 12,376,297.12 | 18,848,929.34 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | --- | --- |
| 调整后期初未分配利润 | 12,376,297.12 | 18,848,929.34 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -219,600.43 | -6,472,632.22 |
| 期末未分配利润 | 12,156,696.69 | 12,376,297.12 |

注释31. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 |
|----|-----------|-----------|
|----|-----------|-----------|

| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 主营业务 | 59,464,372.32 | 48,350,647.88 | 60,226,421.08 | 49,038,624.24 |
| 其他业务 | 1,834,118.98 | 871,880.71 | 4,751,975.53 | 3,641,220.98 |
| 合计 | 61,298,491.30 | 49,222,528.59 | 64,978,396.61 | 52,679,845.22 |

注释32. 税金及附加

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 |
|---------------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 114,874.63 | 30,834.95 |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 82,043.26 | 22,024.96 |
| 房产税及印花税 | 310,372.50 | 201,609.23 |
| 合计 | 507,290.39 | 254,469.14 |

注释33. 销售费用

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 |
|-------|------------|--------------|
| 运输费 | 10,339.05 | --- |
| 差旅费 | 54,696.47 | 183,386.07 |
| 油费 | 17,937.97 | --- |
| 工资 | 468,935.72 | 365,594.26 |
| 产品推广费 | 79,102.61 | 101,325.08 |
| 售后服务费 | 122,363.43 | --- |
| 其他 | 6,935.52 | 595,788.72 |
| 合计 | 760,310.77 | 1,246,094.13 |

本期销售费用较上年同期减少，主要是公司控制费用支出，开源节流减少费用支出，其次受疫情影响公司减少部分线下客户拜访等。

注释34. 管理费用

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 3,361,475.33 | 3,414,635.67 |

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 |
|---------|--------------|--------------|
| 房租及办公费用 | 662,863.25 | 745,848.35 |
| 差旅费 | 252,801.35 | 178,792.91 |
| 业务招待费 | 161,255.77 | 453,728.46 |
| 折旧及摊销 | 1,022,673.76 | 375,911.74 |
| 咨询费 | 48,879.65 | 155,000.00 |
| 其他 | 915,474.15 | 692,386.66 |
| 合计 | 6,425,423.26 | 6,016,303.79 |

本期管理费用相对去年同期增加的主要原因为：

- 1、公司为开发新的市场领域，加大对相关相关市场考察与调研，增加差旅费用；
- 2、因总部办公大楼 2021 年下半年正式投入使用，本期增加总部办公室折旧和装修费用；
- 3 其他主要为公司杂费、汽车费用、保险费、环保服务费、质量扣款及体系认证费培训费等。

注释35. 研发费用

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 |
|--------|--------------|--------------|
| 人员人工费用 | 2,540,458.38 | 2,984,745.39 |
| 直接投入费用 | 759,412.30 | 450,708.76 |
| 折旧费用 | 53,750.66 | 53,676.42 |
| 技术服务费 | 450,186.27 | --- |
| 新产品设计费 | 10,438.30 | --- |
| 其他相关费用 | 247,772.95 | 338,175.29 |
| 合计 | 4,062,018.95 | 3,827,305.86 |

注释36. 财务费用

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 |
|--------|------------|--------------|
| 利息支出 | 744,269.97 | 1,041,697.96 |
| 减：利息收入 | 3,586.65 | 5,908.08 |
| 汇兑损益 | 10,673.92 | 7,997.65 |

| | | |
|----|------------|--------------|
| 其他 | 30,556.26 | 254,332.37 |
| 合计 | 781,913.50 | 1,309,936.06 |

注释37. 其他收益

1. 其他收益明细情况

| 产生其他收益的来源 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 |
|--------------|------------|-----------|
| 政府补助 | 258,563.04 | 90,110.54 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | --- | --- |
| 合计 | 258,563.04 | 90,110.54 |

政府补贴主要为公司母公司高企技术企业政府补贴与政府对企业的稳岗就业补贴、增值税即征即退。

注释38. 投资收益

1. 投资收益明细情况

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 |
|----------|-----------|-----------|
| 理财产品投资收益 | 5,437.26 | 34,080.51 |
| 合计 | 5,437.26 | 34,080.51 |

注释39. 公允价值变动

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 |
|---------------|------------|-----------|
| 交易性金融资产公允价值变动 | 116,587.62 | --- |
| 合计 | 116,587.62 | --- |

注释40. 信用减值损失

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 |
|------|-------------|-------------|
| 坏账损失 | -215,518.23 | -524,251.41 |
| 合计 | -215,518.23 | -524,251.41 |

注释41. 资产处置收益

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 |
|-------------|-----------|-----------|
| 固定资产处置利得或损失 | -9,707.35 | 48,490.78 |
| 合计 | -9,707.35 | 48,490.78 |

资产处置收益主要是公司为节约成本，处置一台闲置小汽车形成的损失。

注释42. 营业外收入

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|-----------|-----------|---------------|
| 其他 | 87,312.00 | 427.45 | 87,312.00 |
| 合计 | 87,312.00 | 427.45 | 87,312.00 |

注释43. 营业外支出

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | -- | -- | -- |
| 其中：固定资产处置损失 | -- | -- | -- |
| 行政罚款及滞纳金 | 1,280.61 | 23,622.96 | 1,280.61 |
| 预付款无法收回 | -- | -- | -- |
| 合计 | 1,280.61 | 23,622.96 | 1,280.61 |

注释44. 所得税费用

1. 所得税费用表

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 |
|--------------|-----------|-----------|
| 当期所得税费用 | -- | -- |
| 上年度所得税汇算清缴调整 | -- | -- |
| 递延所得税费用 | -- | -- |
| 合计 | -- | -- |

基于目前公司处于亏损状态及未来获利情况，因公司存在较大的研发支出，按国家对研发费支出加计扣除优惠，未来较长时间内公司暂不需要缴纳企业所得税，报告期内暂未计算递延所得税。

注释45. 现金流量表附注

1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 |
|--------|------------|--------------|
| 利息收入 | 3,586.65 | 5,908.08 |
| 往来款及其他 | 665,134.71 | 2,216,145.23 |
| 政府补助 | 258,563.04 | 90,110.54 |
| 合计 | 927,284.40 | 2,312,163.85 |

2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 |
|----------|--------------|--------------|
| 支付费用 | 4,305,908.59 | 5,311,786.41 |
| 支付往来款及其他 | 1,645,000.00 | |
| 合计 | 5,950,908.59 | 5,311,786.41 |

注释46. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 |
|--------------------------------------|--------------|--------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | -219,600.43 | -730,322.68 |
| 加：信用减值损失 | 18,640.01 | -524,251.41 |
| 资产减值准备 | | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,957,824.70 | 2,294,050.80 |
| 无形资产摊销 | 152,134.46 | 90,127.60 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,513,766.60 | 1,382,039.23 |
| 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) | 9,707.35 | -48,490.78 |
| 固定资产报废损失(收益以“—”号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“—”号填列) | -116,587.62 | --- |
| 财务费用(收益以“—”号填列) | 819,700.46 | 260,049.66 |
| 投资损失(收益以“—”号填列) | -1,759.99 | |
| 递延所得税资产减少(增加以“—”号填列) | -- | --- |

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 |
|-----------------------------|---------------|----------------|
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | --- | --- |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -1,031,155.86 | -17,178,444.51 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -2,662,497.13 | 1,296,860.50 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 1,501,058.20 | 13,148,038.20 |
| 其他 | --- | --- |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,818,037.40 | -10,343.39 |
| 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 | 7,197,893.99 | 3,851,662.83 |
| 减：现金的期初余额 | 2,698,864.72 | 7,337,865.38 |
| 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 | 4,499,029.27 | -3,486,202.55 |

2. 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| 一、现金 | 7,197,893.99 | 3,851,662.83 |
| 其中：库存现金 | 114,651.90 | 185,538.21 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 7,083,242.09 | 3,666,124.62 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | --- | --- |
| 二、现金等价物 | --- | --- |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | --- | --- |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 7,197,893.99 | 3,851,662.83 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | --- | --- |

注释47. 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 余额 | 受限原因 |
|------|---------------|-------------------|
| 固定资产 | 38,249,192.60 | 为取得工商银行借款而抵押的固定资产 |
| 无形资产 | 5,227,399.23 | 为取得工商银行借款而抵押的无形资产 |
| 合计 | 43,476,591.83 | --- |

四、 在其他主体中的权益

(一) 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 | |
| 中山康定电子器件有限公司 | 中山市 | 中山市 | 制造业 | 100 | --- | 投资设立 |
| 许昌康定电子器件有限公司 | 许昌市 | 许昌市 | 制造业 | 100 | --- | 投资设立 |
| 珠海市大航智能装备有限公司 | 珠海市 | 珠海市 | 制造业 | 100 | --- | 投资设立 |
| 深圳市康定智能电源技术有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 制造业 | 100 | --- | 投资设立 |
| 珠海市康园科技有限公司 | 珠海市 | 珠海市 | 制造业 | 100 | --- | 投资设立 |

五、 与金融工具相关的风险披露

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交

易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2022 年 06 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

| 项目 | 账面余额 | 减值准备 |
|------------------|---------------|--------------|
| 应收票据 | 59,330,559.63 | 5,560,353.52 |
| 应收账款 | 39,587,233.24 | 3,437,032.80 |
| 其他应收款 | 2,621,584.46 | 372,866.41 |
| 长期应收款（含一年内到期的款项） | 1,576,000.00 | 1,576,000.00 |
| 合计 | 52,507,533.16 | 5,560,353.52 |

本公司的主要客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2022 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 47.33%（2021 年 12 月 31 日：36.74%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

（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。公司资金部门基于现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主

要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

截止 2022 年 6 月 30 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

| 项目 | 期末余额 | | | |
|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-5 年 | 合计 |
| 短期借款 | 27,753,307.24 | --- | --- | 27,753,307.24 |
| 应付账款 | 27,421,936.72 | --- | --- | 27,421,936.72 |
| 其他应付款 | 3,991,980.04 | --- | --- | 3,991,980.04 |
| 长期借款（含一年内到期） | 1,444,444.41 | 1,444,444.41 | 8,222,222.37 | 14,000,000.01 |
| 合计 | 60,611,668.41 | 1,444,444.41 | 8,222,222.37 | 73,167,224.01 |

（三）市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整来降低利率风险。

六、公允价值

（一）以公允价值计量的金融工具

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2022 年 6 月 30 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：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；

第2层次：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；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第3层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

(二) 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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

七、关联方及关联交易

(一) 本公司的最终控制人情况的说明

本公司控制人及最终控制人为沈士瑛和邓志谊，两人为夫妻。

(二) 本公司的子公司情况详见附注七（一）在子公司中的权益。

(三) 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|--------------|------------------|
| 珠海市融智捷科技有限公司 | 本公司股东控制的公司 |
| 珠海康定汽车租赁有限公司 | 本公司股东控制的公司 |
| 邓志谊 | 本公司董事长、总经理 |
| 沈士瑛 | 本公司董事、副总经理、财务负责人 |
| 沈士俊 | 本公司董事 |
| 陈荣关 | 本公司副总经理 |
| 李伟 | 本公司监事 |
| 秦波 | 本公司监事 |
| 王小刚 | 本公司董事、副总经理 |
| 谢淑君 | 本公司监事 |
| 张震海 | 本公司董事、副总经理 |
| 龚锦华 | 本公司董事 |
| 张松柏 | 本公司董事会秘书 |

(四) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 关联租赁情况

(1) 本公司作为承租方

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的 租赁费 | 上期确认的 租赁费 |
|--------------|--------|--------------|--------------|
| 沈士瑛 | 房屋建筑物 | 145,173.90 | 145,173.90 |
| 邓志谊 | 房屋建筑物 | 145,173.90 | 145,173.90 |
| 珠海康定汽车租赁有限公司 | 运输工具 | 89,355.00 | 124,300.00 |
| 合计 | --- | 379,702.80 | 414,647.80 |

3. 关联担保情况

(1) 本公司作为被担保方

| 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 |
|---------------|---------------|------------|------------|----------------|
| 沈士瑛、邓志谊 | 15,000,000.00 | 2014-06-02 | 2024-06-01 | 是 |
| 珠海市大航智能装备有限公司 | 35,000,000.00 | 2018-06-01 | 2031-05-31 | 是 |
| 沈士瑛、邓志谊 | 19,000,000.00 | 2020-09-01 | 2030-09-01 | 否 |
| 沈士瑛、邓志谊 | 11,000,000.00 | 2020-09-01 | 2030-09-01 | 否 |

关联担保情况说明：

(1) 2014年6月2日，沈士瑛、邓志谊（本公司实际控制人）与工行吉大支行签订《最高额保证合同》，为本公司在2014年6月2日至2024年6月1日期间签订的流动资金贷款、开立银行承兑汇票授信业务合同提供最高额为人民币1,500万元的保证担保，本担保今年已经履行完毕。

(2) 2018年11月30日，本公司之子公司珠海市大航智能装备有限公司与中国工商银行股份有限公司珠海吉大支行签订《最高额保证合同》，为本公司自2018年6月1日至2031年5月31日签订的借款合同提供最高额为人民币3,500万元的保证担保，本担保今年已经履行完毕。

(3) 2021年9月1日，沈士瑛、邓志谊（本公司实际控制人）与中国交通银行股份有

限公司珠海分行签订《抵押合同》，以其自有厂房为本公司自 2020 年 9 月 1 日至 2030 年 9 月 1 日签订的借款合同提供最高额为人民币 1,900 万元的抵押担保。

(4) 2021 年 9 月 1 日，沈士瑛、邓志谊（本公司实际控制人）与中国交通银行股份有限公司珠海分行签订《最高额保证合同》，为本公司自 2020 年 9 月 1 日至 2030 年 9 月 1 日签订的借款合同提供最高额为人民币 1,100 万元的保证担保。

4. 关联方资金拆借

(1) 向关联方拆入资金

| 关联方 | 期初拆入余额 | 本期归还 | 本期拆入 | 期末余额 | 说明 |
|-----|--------------|--------------|------|--------------|----------|
| 沈士瑛 | 3,400,000.00 | 400,000.00 | -- | 3,000,000.00 | 2022 年到期 |
| 邓志谊 | 1,245,000.00 | 1,245,000.00 | -- | -- | 2022 年到期 |
| 合计 | 4,645,000.00 | 1,245,000.00 | -- | 3,000,000.00 | |

关联方拆入资金说明：公司分别于 2020 年 4 月 7 日和 2020 年 5 月 21 日与股东沈士瑛、邓志谊签订借款协议书，借入资金 5,050,000.00 元，借款期限两年，借款利率为 7%，2020 年对股东借款产生利息费用 152,750.49 元，2021 年对股东借款产生利息费用 350,929.36 元，2022 年产生的利息费用为 132,035.25 元。

5. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | | -- | -- |
| | 沈士瑛 | 3,000,000.00 | 3,400,000.00 |
| | 邓志谊 | -- | 1,280,155.02 |
| | 厂房租金（沈士瑛、邓志谊） | -- | 380,535.15 |
| 应付利息 | | 142,801.87 | -- |
| | 沈士瑛 | 142,801.87 | 221,291.89 |
| | 邓志谊 | -- | 72,387.96 |

八、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

2021 年 5 月 31 日，本公司与中国工商银行股份有限公司珠海吉大支行签订《最高额抵押合同》，以厂房为本公司在 2018 年 5 月 22 日至 2031 年 5 月 21 日期间签订的本外币借款

合同、银行承兑协议等主合同提供最高额为人民币 8,131 万元的抵押担保，期末用于抵押的资产情况详见附注三/注释 47。

(二) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

九、资产负债表日后事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项

十、母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 46,930,230.30 | 45,244,120.87 |
| 1—2 年 | 10,767,700.71 | 7,507,634.53 |
| 2—3 年 | 159,197.50 | 3,157,775.88 |
| 3 年以上 | 367,338.88 | 379,758.35 |
| 小计 | 58,224,467.39 | 56,289,289.63 |
| 减：坏账准备 | 2,278,005.00 | 2,589,770.47 |
| 合计 | 55,946,462.39 | 53,699,519.16 |

2. 按坏账准备计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 367,338.88 | 0.63 | 367,338.88 | --- | --- |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 57,857,128.51 | 99.37 | 1,910,666.12 | 3.3 | 55,946,462.39 |
| 其中：合并报表范围内关联方组合 | 23,321,489.21 | 40.05 | --- | --- | 23,321,489.21 |
| 账龄分析法组合 | 34,535,639.30 | 59.95 | 1,910,666.12 | 3.3 | 32,624,973.18 |
| 合计 | 58,224,467.39 | 100 | 2,278,005.00 | 3.94 | 55,946,462.39 |

续：

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 1,632,230.04 | 2.90 | 765,295.36 | 46.89 | 866,934.68 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 54,657,059.59 | 97.10 | 1,824,475.11 | 3.34 | 52,832,584.48 |
| 其中：合并报表范围内关联方组合 | 24,369,386.59 | 43.29 | -- | -- | 24,369,386.59 |
| 账龄分析法组合 | 30,287,673.00 | 53.81 | 1,824,475.11 | 6.02 | 28,463,197.89 |
| 合计 | 56,289,289.63 | 100.00 | 2,589,770.47 | 4.60 | 53,699,519.16 |

3. 按组合计提预期信用损失的应收账款

(1) 合并报表范围内关联方组合

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|---------------|------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 13,302,090.42 | -- | -- |
| 1-2年 | 10,019,398.79 | -- | -- |
| 2-3年 | -- | -- | -- |
| 3年以上 | -- | -- | -- |
| 合计 | 23,321,489.21 | -- | -- |

(2) 按账龄分析法组合

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 33,628,139.88 | 1,681,406.99 | 5.00 |
| 1-2年 | 748,301.92 | 149,660.38 | 20.00 |
| 2-3年 | 159,197.50 | 79,598.75 | 50.00 |
| 3年以上 | 367,338.88 | 367,338.88 | 100.00 |
| 合计 | 34,902,978.18 | 2,278,005.00 | -- |

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动情况 | | | | 期末余额 |
|------------------|--------------|-----------|------------|-----|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 765,295.36 | --- | 397,956.48 | --- | --- | 367,338.88 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 1,824,475.11 | 86,191.01 | --- | --- | --- | 1,910,666.12 |
| 其中：合并报表范围内关联方组合 | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄分析法组合 | 1,824,475.11 | --- | --- | --- | --- | 1,910,666.12 |
| 合计 | 2,589,770.47 | 86,191.01 | 397,956.48 | --- | --- | 2,278,005.00 |

5. 本期无实际核销的应收账款。

6. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额的比例(%) | 已计提坏账准备 |
|-----------------|---------------|-----------------|------------|
| 深圳市康定智能电源技术有限公司 | 23,321,489.21 | 40.05 | --- |
| 河南许继仪表有限公司 | 5,890,148.13 | 10.12 | 294,507.41 |
| 中电装备山东电子有限公司 | 4,554,628.25 | 7.82 | 227,731.41 |
| 浙江正泰仪器仪表有限责任公司 | 3,786,289.48 | 6.5 | 189,314.47 |
| 成都长城开发科技有限公司 | 3,579,078.34 | 6.15 | 178,953.92 |
| 合计 | 41,131,633.41 | 70.64 | 890,507.21 |

7. 期末公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

8. 期末公司不存在转移应收账款且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

注释2. 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息 | --- | --- |
| 应收股利 | --- | --- |
| 其他应收款 | 2,683,304.58 | 2,492,927.93 |
| 合计 | 2,683,304.58 | 2,492,927.93 |

(一) 其他应收款

1. 按账龄披露其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 1年以内 | 2,803,606.12 | 2,602,240.56 |
| 1—2年 | 3,115.00 | 3,000.00 |
| 2—3年 | --- | --- |
| 3年以上 | 61,500.00 | 118,450.00 |
| 小计 | 2,868,221.12 | 2,723,690.56 |
| 减：坏账准备 | 184,916.54 | 230,762.63 |
| 合计 | 2,683,304.58 | 2,492,927.93 |

2. 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 押金、保证金及补偿金 | 171,825.57 | 121,450.00 |
| 代收代付款 | 63,124.39 | 55,865.19 |
| 借款 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 股权转让款 | --- | --- |
| 厂房租金、电费 | 633,271.16 | 546,375.37 |
| 其他 | --- | --- |
| 合计 | 2,868,221.12 | 2,723,690.56 |

3. 按坏账准备计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-------------------|--------------|--------|------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | --- | --- | --- | --- | --- |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 2,868,221.12 | 100.00 | 184,916.54 | 6.45 | 2,683,304.58 |
| 其中：合并报表范围内关联方组合 | 347,735.23 | 12.12 | --- | --- | 347,735.23 |
| 账龄分析法组合 | 2,520,485.89 | 87.88 | 184,916.54 | 7.34 | 2,335,569.35 |
| 合计 | 2,868,221.12 | 100.00 | 184,916.54 | 6.45 | 2,683,304.58 |

续：

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|-------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | --- | --- | --- | --- | --- |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 2,723,690.56 | 100.00 | 230,762.63 | 8.47 | 2,492,927.93 |
| 其中：合并报表范围内关联方组合 | 367,988.03 | 13.51 | --- | --- | 367,988.03 |
| 账龄分析法组合 | 2,355,702.53 | 86.49 | 230,762.63 | 9.80 | 2,124,939.90 |
| 合计 | 2,723,690.56 | 100.00 | 230,762.63 | 8.47 | 2,492,927.93 |

4. 本报告期无实际核销的其他应收款。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|------|--------------|-------|-------------------|------------|
| 邓小颖/石飞跃 | 借款 | 2,000,000.00 | 1 年以内 | 69.73 | 100,000.00 |
| 珠海市大航智能装备有限公司 | 电费 | 347,735.23 | 1 年以内 | 12.12 | --- |
| 珠海市芮将电子有限公司 | 厂房租金 | 285,535.93 | 1 年以内 | 9.96 | 14,276.80 |
| 许昌许继物资有限公司 | 保证金 | 56,827.00 | 1 年以内 | 1.98 | 2,841.35 |
| 杭州海兴电力科技股份有限公司 | 保证金 | 50,000.00 | 3 年以上 | 1.74 | 50,000.00 |
| 合计 | --- | 2,740,098.16 | --- | 95.53 | 167,118.15 |

6. 期末公司不存在涉及政府补助的其他应收款。

7. 期末公司不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8. 期末公司不存在转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

注释3. 长期股权投资

| 款项性质 | 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 | 21,200,000.00 | --- | 21,200,000.00 | 21,200,000.00 | --- | 21,200,000.00 |
| 合计 | 21,200,000.00 | --- | 21,200,000.00 | 21,200,000.00 | --- | 21,200,000.00 |

1. 对子公司投资

| 被投资单位 | 初始投资成本 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提 减值准备 | 减值准备 期末余额 |
|---------------------|---------------|---------------|------|------|---------------|--------------|--------------|
| 中山康定电子器件 有限公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | --- | --- | 1,000,000.00 | --- | --- |
| 许昌康定电子器件 有限公司 | 200,000.00 | 200,000.00 | --- | --- | 200,000.00 | --- | --- |
| 珠海市大航智能装 备有限公司 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | --- | --- | 10,000,000.00 | --- | --- |
| 深圳市康定智能电 源技术有限公司 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | --- | --- | 10,000,000.00 | --- | --- |
| 合计 | 21,200,000.00 | 21,200,000.00 | --- | --- | 21,200,000.00 | --- | --- |

注释4. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 45,865,356.05 | 39,117,615.51 | 47,790,394.53 | 40,746,927.61 |
| 其他业务 | 5,065,704.36 | 4,115,427.77 | 7,153,781.56 | 6,043,027.01 |
| 合计 | 50,931,060.41 | 43,233,043.28 | 54,944,176.09 | 46,789,954.62 |

注释5. 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|----------|-----------|
| 处置长期股权投资产生的收益 | --- | --- |
| 理财产品收益 | 1,759.99 | 41,456.00 |
| 合计 | 1,759.99 | 41,456.00 |

十一、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--------------------------------|------------|--------------------------------|
| 非流动资产处置损益 | --- | 资产处置收益、营业外 支出-非流动资产报废 损失 |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | --- | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准 | 253,113.47 | 其他收益政府补助（除 |

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|------------|---------------|
| 定额或定量享受的政府补助除外) | | 增值税即征即退) |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | -- | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | -- | |
| 非货币性资产交换损益 | -- | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 118,347.61 | 投资收益-理财产品投资收益 |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | -- | |
| 债务重组损益 | -- | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | -- | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | -- | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | -- | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | -- | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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、债权投资和其他债权投资取得的投资收益 | -- | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | -- | |
| 对外委托贷款取得的损益 | -- | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | -- | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | -- | |
| 受托经营取得的托管费收入 | -- | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,280.61 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -- | |
| 减：所得税影响额 | -- | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -- | |
| 合计 | 370,180.47 | |

（二）净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均 净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|----------------|-------------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -0.68 | -0.02 | -0.02 |

| 报告期利润 | 加权平均 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|--------|--------|
| | 净资产收益率 (%) | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -1.07 | -0.02 | -0.02 |

珠海市康定电子股份有限公司

二〇二二年八月三十日

第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室