



日高股份

NEEQ:832293

浙江日高智能机械股份有限公司

ZHEJIANG RIGAO MACHINERY CORP., LTD



半年度报告

— 2023 —

重要提示

- 一、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。
- 二、公司负责人吴朝武、主管会计工作负责人许素娥 及会计机构负责人（会计主管人员）许素娥保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、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。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

无

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	11
第四节	股份变动及股东情况	12
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	14
第六节	财务会计报告	16
附件 I	会计信息调整及差异情况	50
附件 II	融资情况	51

备查文件目录	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。
	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	浙江省温州市鹿城区轻工产业园区沈湾路 29 号一楼资料室。

释义

释义项目		释义
本公司、公司、日高股份	指	浙江日高智能机械股份有限公司
股东大会	指	浙江日高智能机械股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江日高智能机械股份有限公司董事会
监事会	指	浙江日高智能机械股份有限公司监事会
三会	指	公司之股东大会、董事会、监事会的合称
高级管理人员	指	总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	董事、监事、高级管理人员
主办券商、方正承销保荐	指	方正证券承销保荐有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《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》
《公司章程》	指	《浙江日高智能机械股份有限公司章程》
报告期	指	2023年1月1日至2023年6月30日
派姆咨询	指	派姆商务咨询（上海）有限公司
新意达	指	温州新意达精密机械有限公司

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	浙江日高智能机械股份有限公司		
英文名称及缩写	ZHEJIANG RIGAO MACHINERY CORP., LTD. -		
法定代表人	吴朝武	成立时间	1996年12月2日
控股股东	控股股东为（吴朝武）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（吴朝武），一致行动人为（许佩华）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-通用设备制造业（C34）-烘炉、风机、衡器、包装等设备（C346）-包装专用设备制造（C3467）		
主要产品与服务项目	智能设备、包装机械及零配件、包装容器的制造和销售,售后维修服务。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	日高股份	证券代码	832293
挂牌时间	2015年4月22日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	15,200,000.00
主办券商（报告期内）	方正承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市朝阳区朝阳门南大街10号兆泰国际中心A座15层		
联系方式			
董事会秘书姓名	许佩华	联系地址	浙江省温州市鹿城区轻工产业园区沈湾路29号
电话	0577-56965688	电子邮箱	Lisa@rigao.com
传真	0577-88821168		
公司办公地址	浙江省温州市鹿城区轻工产业园区沈湾路29号	邮政编码	325019
公司网址	www.rigao.com.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	913303001452188878		
注册地址	浙江省温州市鹿城区轻工产业园区沈湾路29号		
注册资本（元）	15,200,000.00	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

公司是包装专用设备制造业（代码 C3467）的生产商，拥有自主研发和技术创新能力，在化妆品、医药包装领域，打破了国内包装设备长期依靠国外进口的壁垒，将所生产的设备向着多功能、高效率、智能化的方向发展。公司目前拥有专利 36 项，其中发明专利 9 项，建立了企业研发中心、技术中心、试制车间，为日用品、化妆品、医药等行业提供自动化包装设备；为国内外日化用品制造企业和包装配套企业提供产品质量优、自动化程度高、操作简单方便人性化、可实现物联及监控功能的智能化包装设备及其售后服务；公司通过展会直销、互联网营销、实地推广等方式开拓业务，收入来源主要是产品销售、售后服务收入、零配件提供等；今后，公司将结合情况，引进智能包装，创新包装新思维，与公司的产品进行整合开发，完善包装生产线。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用□不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	<p>1. 高新技术企业认定：根据全国高新技术企业认定管理工作小组办公室出具的《关于浙江省 2020 年高新技术企业备案的复函》（国科火字[2020]251 号），浙江日高智能机械股份有限公司通过高新技术企业备案，证书编号 GR202033000540。</p> <p>2. 专精特新认定：根据《浙江省经济和信息化厅关于公布 2021 年度浙江省“专精特新”中小企业名单的通知》（浙经信企业〔2021〕230 号），浙江日高智能机械股份有限公司被评为 2021 年度浙江省“专精特新”中小企业，编号 753 号。</p>

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	11,464,261.47	8,891,656.34	28.93%
毛利率%	41.86%	39.68%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	786,620.58	439,779.02	78.85%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	786,526.28	-88,909.56	984.64%
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)	1.80%	1.06%	-
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)	1.80%	-0.21%	-

基本每股收益	0.05	0.03	66.67%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	57,569,732.11	56,284,856.42	2.28%
负债总计	12,603,324.28	12,398,921.40	1.65%
归属于挂牌公司股东的净资产	44,314,040.64	43,348,263.77	2.23%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.92	2.85	2.46%
资产负债率%（母公司）	16.82%	17.38%	-
资产负债率%（合并）	21.89%	22.03%	-
流动比率	0.88	0.68	-
利息保障倍数	0.00	0.00	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	808,841.27	1,303,678.37	-37.96%
应收账款周转率	18.76	54.37	-
存货周转率	1.82	1.41	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	2.28%	1.37%	-
营业收入增长率%	28.93%	-42.78%	-
净利润增长率%	81.87%	-84.88%	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	4,671,523.69	8.11%	3,380,552.67	6.01%	38.19%
应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
应收账款	634,847.68	1.10%	587,064.90	1.04%	8.14%
预付款项	712,185.81	1.24%	285,799.65	0.51%	149.19%
其他应收款	135,177.79	0.23%	54,235.4	0.10%	149.24%
存货	4,224,035.61	7.34%	3,089,469.20	5.49%	36.72%
其他流动资产	767,066.73	1.33%	1,042,468.63	1.85%	-26.44%
投资性房地产	5,240,623.09	9.10%	5,324,934.55	9.46%	-1.58%
固定资产	32,276,210.00	56.06%	33,289,766.22	59.15%	-3.04%
无形资产	6,622,765.30	11.50%	6,710,873.08	11.92%	-1.31%
长期待摊费用	2,277,975.00	3.96%	2,471,288.84	4.39%	-7.82%
递延所得税资产	7,321.41	0.01%	48,103.28	0.09%	-84.78%
应付账款	5,659,007.98	9.83%	5,188,221.99	9.22%	9.07%
合同负债	3,825,884.42	6.65%	3,787,553.70	6.73%	1.01%
其他流动负债	0.00	0.00%	71,262.85	0.13%	-100%
其他应付款	2,752,851.64	4.78%	2,532,375.84	4.50%	8.71%

项目重大变动原因:

货币资金变动的原因: 报告期内订单小幅上升, 且本企业以提前收定金全款为主, 故本期期末货币资金有所增长。

存货变动的原因: 因疫情开放, 为后期客户下单做准备, 提前开始备货, 故本期期末存货余额有所增长。

(二) 营业情况与现金流量分析

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	11,464,261.47	-	8,891,656.34	-	28.93%
营业成本	6,664,957.15	58.14%	5,363,032.79	60.32%	24.28%
毛利率	41.86%	-	39.68%	-	-
税金及附加	210,323.04	1.83%	337,928.13	3.80%	-37.76%
销售费用	740,514.91	6.46%	339,151.12	3.81%	118.34%
管理费用	2,397,709.01	20.91%	2,184,193.04	24.56%	9.78%
研发费用	803,559.59	7.01%	833,849.48	9.38%	-3.63%
财务费用	60,592.67	0.50%	39,990.96	0.45%	44.53%
其他收益	282,628.48	2.47%	634,340.81	7.13%	-55.45%
投资收益		0.00%	0.00	0.00%	0.00%
公允价值变动收益		0.00%	0.00	0.00%	0.00%
信用减值损失		0.00%	-11,869.05	-0.13%	-100%
资产处置收益		0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	872,026.12	5.14%	415,982.58	4.68%	107.06%
营业外收入	94.30	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业外支出	4,907.93	0.04%	12,354.24	0.14%	-60.27%
所得税费用	223,603.38	1.95%	49,752.86	0.56%	349.43%
净利润	643,609.11	5.61%	353,875.48	3.98%	81.87%
经营活动产生的现金流量净额	808,841.27	-	1,303,678.37	-	-37.96%
投资活动产生的现金流量净额	-27,403.84	-	-800,700.85	-	-96.58%
筹资活动产生的现金流量净额	558,450.00	-	675,000.00	-	-55.56%

项目重大变动原因:

2023年1-6月, 公司根据市场情况, 加大了营销力度, 主营业务收入较去年同期增长了28.93%, 同时主营业务成本增长24.28%, 低于销售收入的增长, 致毛利润较去年同期增长了2.18个百分点; 因销售额的大幅增加在一定程度上也摊薄了企业的固定成本, 使得公司2023年上半年营业利润和净利润较去年同期分别增长了109.63%和81.87%, 公司具有较强的市场竞争能力。

经营活动产生的现金流量净额变动的原因: 2023年上半年销售订单有所增加, 销售商品、提供劳务收到的现金比去去年同期增加59.87万元, 收到的税费返还也比去年同期增加20.55万元, 但经营活动现金流出中购买商品、接受劳务支付的现金同比增加85.46万元, 支付的各项税费同比增加了49.78万元, 导致经营现金净流入额同比减少了49.48万元, 主要原因是购买存货较去年同期增加113.44万元。

投资活动产生的现金流量净额变动的原因: 2023年上半年仅发生有购建固定资产资产支付的现金

2.74 万元，投资活动产生的现金流量净流出额与去年同期相比减少 77.33 万元。

筹资活动产生的现金流量净额变动的原因：2023 年上半年吸收其他小股东投资收到的现金 30 万元，收到其他与筹资活动有关的现金 25.845 万元系向本公司股东吴潮武新增的借款，筹资活动产生的现金流量净额同比减少 11.655 万元。

四、 投资状况分析

（一） 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
派姆商务咨询（上海）有限公司	子公司	商务咨询	1,000,000.00	246,671.59	-2,583,690.09	58,960.18	-342,717.83
温州新意达精密机械有限公司	子公司	机械零件加工	5,000,000.00	1,359,232.07	1,203,955.32	539,362.10	-264,021.17

主要参股公司业务分析

适用 不适用

（二） 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 企业社会责任

适用 不适用

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
市场竞争风险	在行业竞争日趋激烈的市场环境中，倘若公司未能准确研判行业发展的市场动态及发展趋势，及时进行技术升级及业务模式创新，随着其他中小企业的不断发展壮大和国外厂商加速在中国设厂的本土化经营，公司面临的市场竞争风险很大。 应对措施： 公司通过不断加大技术研发投入，通过技术创新、自主研发化妆品、医药包装领域，打破了国内医药、食品、日化产品包装长期依靠国外进口设备的垄断地位，公司能够为下游企业提供多技术、多类型的包装设备，但该措施仍无法保证在市场竞争中的优势地位。
原材料价格波动风险	2023 年原材料价格较上年有所上涨，产品成本相应增加，直接

	<p>导致对外产品报价的提高。因此，如果未来该等原材料价格大幅波动将会对公司的经营业绩产生一定影响。</p> <p>应对措施： 公司通过改进工艺技术、及时跟踪市场价格变化、询价比价采购等多种措施应对原材料价格波动的风险，但钢材系大宗商品受宏观经济波动、国内外政策环境等多种因素的影响，以上措施仍无法保证能够完全消除原材料价格大幅波动对公司产品成本的影响。</p>
核心技术失密的风险	<p>公司存在技术失密或者被他人盗用的风险。一旦技术失密，即使公司借助司法程序寻求保护，但仍需为此付出大量人力、物力及时间，从而对公司的业务发展造成不利影响。</p> <p>应对措施：（1）根据产品开发情况，逐步将研发成果、工艺技术申请专利，以获得《专利法》的保护；（2）制订《新产品研发立项管理制度》《专利工作管理制度》，与核心技术人员签署《商业秘密保密合同》，明确双方在技术保密方面的权利与义务；（3）不断探索与完善核心技术人员的激励制度，保持稳定的研发团队。但尽管公司已采取上述技术保密措施，该风险仍然存在。</p>
实际控制人不当控制的风险	<p>公司实际控制人吴朝武、许佩华夫妇合计直接持有公司 100% 股份。若其利用实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司的稳定经营带来风险。</p> <p>应对措施： 公司一直严格执行内控制度和监事制度，防范实际控制人不当控制风险的发生。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

第三节 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	三.二.(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	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	

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) 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
日高股份：公开转让说明书	公司	同业竞争承诺	2015年4月22日	-	正在履行中
日高股份：公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2015年4月22日	-	正在履行中
日高股份：公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2015年4月22日	-	正在履行中
日高股份：公开转让说明书	公司	关于规范关联交易的承诺	2015年4月22日	-	正在履行中
日高股份：公开转让说明书	实际控制人或控股股东	关于规范关联交易的承诺	2015年4月22日	-	正在履行中

日高股份：公开 转让说明书	董监高	关于规范关联 交易的承诺	2015年4月22 日	-	正在履行中
------------------	-----	-----------------	----------------	---	-------

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	3,800,000	25.00%	0	3,800,000	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	3,800,000	25.00%	0	3,800,000	25.00%
	董事、监事、高管	0.00	0.00%	0	0.00	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	11,400,000	75.00%	0	11,400,000	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	11,400,000	75.00%	0	11,400,000	75.00%
	董事、监事、高管	0.00	0.00%	0	0.00	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		15,200,000	-	0.00	15,200,000	-
普通股股东人数						2

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	吴朝武	7,752,000	0	7,752,000	51.00%	5,814,000	1,938,000	0	0
2	许佩华	7,448,000	0	7,448,000	49.00%	5,586,000	1,862,000	0	0
合计		15,200,000	-	15,200,000	100%	11,400,000	3,800,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

吴朝武、许佩华为夫妻关系。

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、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 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
吴朝武	董事长、总经理	男	1966年10月	2020年10月15日	2023年10月14日
许佩华	董事、董事会秘书	女	1969年12月	2020年10月15日	2023年10月14日
王开	董事	男	1987年11月	2020年10月15日	2023年10月14日
徐登懂	董事	男	1979年5月	2021年12月14日	2023年10月14日
叶森	董事	男	1991年1月	2020年10月15日	2023年10月14日
叶枫	监事会主席	男	1983年10月	2020年10月15日	2023年10月14日
倪浩然	监事	男	2000年11月	2022年3月1日	2023年10月14日
朱加泽	职工代表监事	男	1994年12月	2023年3月15日	2023年10月14日
许素娥	财务负责人	女	1989年3月	2021年12月30日	2023年10月14日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

吴朝武、许佩华为夫妻关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
朱振双	职工代表监事	离任	无	辞职
朱加泽	无	新任	职工代表监事	职工大会选举

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

(三) 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
管理人员	4	4
生产人员	5	5
销售人员	3	4
技术人员	6	6
财务人员	2	2
行政人员	3	2
员工总计	23	23

(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

第六节 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	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	一、1	4,671,523.69	3,380,552.67
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据		0.00	0.00
应收账款	一、2	634,847.68	587,064.90
应收款项融资		0.00	0.00
预付款项	一、3	712,185.81	285,799.65
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	一、4	135,177.79	54,235.40
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	一、5	4,224,035.61	3,089,469.20
合同资产		0.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	一、6	767,066.73	1,042,768.63
流动资产合计		11,144,837.31	8,439,890.45
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
债权投资		0.00	0.00
其他债权投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
其他权益工具投资		0.00	0.00
其他非流动金融资产		0.00	0.00
投资性房地产	一、7	5,240,623.09	5,324,934.55

固定资产	一、8	32,276,210.00	33,289,766.22
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
使用权资产		0.00	0.00
无形资产	一、9	6,622,765.30	6,710,873.08
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	一、11	2,277,975.00	2,471,288.84
递延所得税资产	一、12	7,321.41	48,103.28
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		46,424,894.80	47,844,965.97
资产总计		57,569,732.11	56,284,856.42
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
向中央银行借款		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款	一、13	5,659,007.98	5,188,221.99
预收款项		0.00	152,285.76
合同负债	一、14	3,825,884.42	3,642,519.64
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
应付职工薪酬	一、15	283,272.57	416,550.86
应交税费	一、16	82,307.67	402,956.16
其他应付款	一、17	2,752,851.64	2,532,375.84
其中：应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付分保账款		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	64,011.15
流动负债合计		12,603,324.28	12,398,921.40
非流动负债：			
保险合同准备金		0.00	0.00
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00

永续债		0.00	0.00
租赁负债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		12,603,324.28	12,398,921.40
所有者权益：			
股本	一、19	15,200,000.00	15,200,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	一、20	13,954,654.27	13,775,403.68
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	一、21	2,267,497.06	2,339,600.91
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	一、22	12,891,889.31	12,033,259.18
归属于母公司所有者权益合计	一、23	44,314,040.64	43,348,263.77
少数股东权益		652,367.19	537,671.25
所有者权益合计		44,966,407.83	43,885,935.02
负债和所有者权益总计		57,569,732.11	56,284,856.42

法定代表人：吴朝武 主管会计工作负责人：许素娥 会计机构负责人：许素娥

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		4,519,782.90	3,174,112.61
交易性金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据		0.00	0.00
应收账款	八、1	594,546.88	576,329.90
应收款项融资		0.00	0.00
预付款项		644,373.53	191,434.28
其他应收款	八、2	135,177.79	37,211.94
其中：应收利息		0.00	0.00

应收股利		0.00	0.00
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货		3,555,905.93	2,546,815.35
合同资产		0.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		767,066.73	963,943.01
流动资产合计		10,216,853.76	7,489,847.09
非流动资产：			
债权投资		0.00	0.00
其他债权投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	八、3	1,625,000.00	1,625,000.00
其他权益工具投资		0.00	0.00
其他非流动金融资产		0.00	0.00
投资性房地产		5,240,623.09	5,324,934.55
固定资产		31,698,970.39	32,683,759.44
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
使用权资产		0.00	0.00
无形资产		6,622,765.30	6,710,873.08
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		2,277,975.00	2,471,288.84
递延所得税资产		7,321.41	53,296.21
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		47,472,655.19	48,869,152.12
资产总计		57,689,508.95	56,358,999.21
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		5,508,959.58	5,178,789.02
预收款项		3,785,841.78	162,647.61
合同负债		0.00	3,602,422.38
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付职工薪酬		184,402.45	326,482.93
应交税费		162,336.33	401,876.69
其他应付款		59,994.21	59,994.21
其中：应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00

持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	64,011.15
流动负债合计		9,701,534.35	9,796,223.99
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
租赁负债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		9,701,534.35	9,796,223.99
所有者权益：			
股本		15,200,000	15,200,000
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积		13,954,654.27	13,954,654.27
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		2,267,497.06	2,339,600.91
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		16,565,823.27	15,068,520.04
所有者权益合计		47,987,974.60	46,562,775.22
负债和所有者权益合计		57,689,508.95	56,358,999.21

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入	一、23	11,464,261.47	8,891,656.34
其中：营业收入	一、23	11,464,261.47	8,891,656.34
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00

二、营业总成本	一、23	10,874,863.83	9,098,145.52
其中：营业成本	一、23	6,664,957.15	5,363,032.79
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险责任准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	一、24	210,323.04	337,928.13
销售费用	一、25	740,514.91	339,151.12
管理费用	一、26	2,397,709.01	2,184,193.04
研发费用	一、27	803,559.59	833,849.48
财务费用	一、28	57,800.13	39,990.96
其中：利息费用		0.00	0.00
利息收入		0.00	1,609.45
加：其他收益	一、29	282,628.48	634,340.81
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		0.00	-11,869.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	-12,354.24
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		872,026.12	403,628.34
加：营业外收入	一、34	94.30	0.00
减：营业外支出	一、35	4,907.93	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		867,212.49	403,628.34
减：所得税费用	一、36	223,603.38	49,752.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		643,609.11	353,875.48
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		643,609.11	353,875.48
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0.00	0.00
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-143,011.47	-85,903.54
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		786,620.58	439,779.02
六、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的		0.00	0.00

税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
(1) 重新计量设定受益计划变动额		0.00	0.00
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00	0.00
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		0.00	0.00
(4) 企业自身信用风险公允价值变动		0.00	0.00
(5) 其他		0.00	0.00
2. 将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		0.00	0.00
(2) 其他债权投资公允价值变动		0.00	0.00
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0.00	0.00
(4) 其他债权投资信用减值准备		0.00	0.00
(5) 现金流量套期储备		0.00	0.00
(6) 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
(7) 其他		0.00	0.00
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
七、综合收益总额		643,609.11	353,875.48
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		786,620.58	439,779.02
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-143,011.47	-85,903.54
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.05	0.03
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.05	0.03

法定代表人：吴朝武 主管会计工作负责人：许素娥 会计机构负责人：许素娥

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业收入	八、4	11,190,079.19	8,764,426.54
减：营业成本	八、4	6,312,969.14	5,278,438.48
税金及附加		209,287.36	337,549.82
销售费用		487,564.41	185,142.08
管理费用		2,106,286.18	1,872,547.10
研发费用		803,559.59	833,849.48
财务费用		57,349.58	38,907.54
其中：利息费用		0.00	0.00
利息收入		0.00	7,696.29
加：其他收益		282,534.18	634,311.59
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		0.00	-11,869.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	-12,354.24
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,495,597.11	828,080.34
加：营业外收入		0.00	0.00
减：营业外支出		4,907.92	0.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,490,689.19	828,080.34
减：所得税费用		223,603.38	49,752.86
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,267,085.81	778,327.48
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,267,085.81	778,327.48
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		0.00	0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00	0.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动		0.00	0.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动		0.00	0.00
5. 其他		0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		0.00	0.00
2. 其他债权投资公允价值变动		0.00	0.00
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0.00	0.00
4. 其他债权投资信用减值准备		0.00	0.00
5. 现金流量套期储备		0.00	0.00
6. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
7. 其他		0.00	0.00
六、综合收益总额		1,267,085.81	778,327.48
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	2023年1-6月	2022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		11,313,688.74	10,714,987.66
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
代理买卖证券收到的现金净额		0.00	0.00
收到的税费返还		524,902.19	319,429.01
收到其他与经营活动有关的现金	一、37	784,314.13	791,232.92
经营活动现金流入小计		12,622,905.06	11,825,649.59
购买商品、接受劳务支付的现金		7,823,694.03	6,969,133.14
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
为交易目的而持有的金融资产净增加额		0.00	0.00
拆出资金净增加额		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		1,405,121.02	1,801,065.95
支付的各项税费		1,030,976.40	537,190.14
支付其他与经营活动有关的现金	一、37	1,554,272.34	1,214,581.99
经营活动现金流出小计		11,814,063.79	10,521,971.22
经营活动产生的现金流量净额		808,841.27	1,303,678.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	2,525.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		0.00	2,525.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,403.84	803,225.85
投资支付的现金		0.00	0.00

质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		27,403.84	803,225.85
投资活动产生的现金流量净额		-27,403.84	-800,700.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		300,000.00	675,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	675,000.00
取得借款收到的现金		0.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		258,450.00	0.00
筹资活动现金流入小计		558,450.00	675,000.00
偿还债务支付的现金		0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0.00	0.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		0.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额		558,450.00	675,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-48,916.41	-32,223.92
五、现金及现金等价物净增加额		1,290,971.02	1,145,753.60
加：期初现金及现金等价物余额		3,380,552.67	1,740,480.58
六、期末现金及现金等价物余额		4,671,523.69	2,886,234.18

法定代表人：吴朝武 主管会计工作负责人：许素娥 会计机构负责人：许素娥

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022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		11,031,155.13	10,346,906.60
收到的税费返还		524,902.19	319,429.01
收到其他与经营活动有关的现金		780,830.75	802,759.78
经营活动现金流入小计		12,336,888.07	11,469,095.39
购买商品、接受劳务支付的现金		7,613,000.16	6,331,247.46
支付给职工以及为职工支付的现金		871,417.13	1,436,636.43
支付的各项税费		1,021,124.64	536,113.08
支付其他与经营活动有关的现金		1,436,759.44	1,129,150.42
经营活动现金流出小计		10,942,301.37	9,433,147.39
经营活动产生的现金流量净额		1,394,586.70	2,035,948.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00

取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	2,525.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		0.00	2,525.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		0.00	396,547.05
投资支付的现金		0.00	825,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		0.00	1,221,547.05
投资活动产生的现金流量净额		0.00	-1,219,022.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		0.00	0.00
偿还债务支付的现金		0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		0.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额		0.00	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-48,916.41	-32,223.92
五、现金及现金等价物净增加额		1,345,670.29	784,702.03
加：期初现金及现金等价物余额		3,174,112.61	1,529,793.09
六、期末现金及现金等价物余额		4,519,782.90	2,314,495.12

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

(二) 财务报表项目附注

一、 合并财务报表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细项目

项目	2023年06月30日	2022年12月31日
库存现金	1,274.85	243.11
银行存款	4,670,248.84	3,380,309.56
其他货币资金		
合计	4,671,523.69	3,380,552.67

截至 2023 年 06 月 30 日，本公司无所有权受到限制的货币资金。

2. 应收账款

(1) 应收账款的分类披露

类别	2023 年 06 月 30 日
----	------------------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	751,165.76	100.00	116,318.08	16.54	634,847.68
中：账龄组合	751,165.76	100.00	116,318.08	16.54	634,847.68
合计	751,165.76	100.00	116,318.08	16.54	634,847.68

(续)

类别	2022年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	703,382.98	100.00	116,318.08	16.54	587,064.90
其中：账龄组合	703,382.98	100.00	116,318.08	16.54	587,064.90
合计	703,382.98	100.00	116,318.08	16.54	587,064.90

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

① 2023年06月30日，组合计提坏账准备：

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	603,057.16	4.37	26,357.13
1至2年	13,601.14	47.97	6,524.14
2至3年	5,237.60	70.04	3,668.33
3年以上	81,487.08	97.89	79,768.48
合计	703,382.98	16.54	116,318.08

② 坏账准备的变动

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少		2023年06月30日
			转回	转销	
应收账款坏账准备	116,318.08				116,318.08

(3) 按欠款方归集的前五名的应收账款情况：

截至2023年06月30日，按欠款方归集的余额前五名应收账款汇总金额494,648.55元，占应收账款2023年06月30日合计数的比例为77.92%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额76,173.72元。

3. 预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2023年06月30日		2022年12月31日	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	661,518.43	92.89	231,421.52	80.98
1-2年	5,610.30	0.79	2,920.35	1.02
2-3年	45,057.08	6.33	51,457.78	18.00
合计	712,185.81	100.00	285,799.65	100.00

4. 其他应收款

项目	2023年06月30日	2022年12月31日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	135,177.79	54,235.40
合计	135,177.79	54,235.40

(1) 其他应收款情况

类别	2023年06月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款	39,555.00	23%	39,555.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	135,177.79	77%			135,177.79
其中：信用风险极低的金融资产组合	135,177.79	77%			135,177.79
合计	174,732.79	100.00	39,555.00	23.00	135,177.79

(续)

类别	2022年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款	39,555.00	42.17	39,555.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	54,235.40	57.83			54,235.40
其中：信用风险极低的金融资产组合	54,235.40	57.83			54,235.40

类别	2022年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
合计	93,790.40	100.00	39,555.00	42.17	54,235.40

① 坏账准备

2023年06月30日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

单位名称	账面余额	整个存续期 预期信用 损失率%	坏账准备	理由
浙江伯宏光电科技有限公司	39,555.00	100	39,555.00	回收可能性小
合计	39,555.00	100	39,555.00	

② 坏账准备的变动

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			39,555.00	39,555.00
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额			39,555.00	39,555.00

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

项目	2023年06月30日	2022年12月31日
应收出口退税补贴款	15,402.93	7,053.19
押金	10,000.00	10,000.00
往来款	88,166.94	33,744.73
代垫费用	21,607.92	3,437.48
合计	135,177.79	54,235.40

(3) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

截至2023年06月30日，本公司其他应收款欠款单位披露：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
温州市创意设计有限公司	否	园区入驻押金	45,343.10	1-2年		
陈小梅	否	备用金	34,876.76	1年以内		
温州市鸿奥轻工机械有限公司	否	往来款	29,555.00	3年以上		29,555.00
应收出口退税	否	补贴款	15,402.93	1年以内		
浙江伯宏光电科技有限公司	否	往来款	10,000.00	3年以上		10,000.00
合计			135,177.79			39,555.00

5. 存货

(1) 存货分类

项目	2023年06月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	893,020.16		893,020.16
在产品	1,720,673.25		1,720,673.25
库存商品	1,610,342.20		1,610,342.20
合计	4,224,035.61		4,224,035.61

(续)

项目	2022年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	544,010.39		544,010.39
在产品	1,268,152.62		1,268,152.62
库存商品	1,277,306.19		1,277,306.19
合计	3,089,469.20		3,089,469.20

6. 其他流动资产

项目	2023年06月30日	2022年12月31日
增值税留抵税额		
待认证进项税额	767,066.73	1,042,768.63
合计	767,066.73	1,042,768.63

7. 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1、年初余额	5,324,934.55	5,324,934.55
2、本年增加金额		
(1) 外购		

项目	房屋及建筑物	合计
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 转入固定资产		
4、年末余额	5,240,623.09	5,240,623.09
二、累计折旧和累计摊销		
1、年初余额	1,516,523.06	1,516,523.06
2、本年增加金额	84,311.46	84,311.46
(1) 计提或摊销		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 转入固定资产累计折旧		
4、年末余额	1,600,834.52	1,600,834.52
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	5,324,934.55	5,324,934.55
2、年初账面价值	5,324,934.55	5,324,934.55

注：投资性房地产为闲置暂时不用的自有房屋对外出租。

8. 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输设备	通用设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	35,523,730.53	4,770,898.05	1,819,631.70	2,005,307.98	44,119,568.26
2、本年增加金额		27,345.13			27,345.13
(1) 购置		27,345.13			27,345.13
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输设备	通用设备	合计
(4)投资性房地产转入					
3、本年减少金额		110,645.59			110,645.59
(1) 处置或报废		110,645.59			110,645.59
(2)转入投资性房地产					
4、年末余额	35,523,730.53	4,687,597.59	1,819,631.70	2,005,307.98	44,036,267.80
二、累计折旧					-
1、年初余额	4,459,373.70	3,523,758.96	1,232,860.87	1,613,808.51	10,829,802.04
2、本年增加金额	670,370.20	97,074.25	67,761.32	193,740.65	1,028,946.42
(1) 计提	670,370.20	97,074.25	67,761.32	193,740.65	1,028,946.42
(2) 投资性房地转入					-
(3) 投资性房地转入					
3、本年减少金额		98,690.66			98,690.66
(1) 处置或报废		98,690.66			98,690.66
(2)转入投资性房地产					-
4、年末余额	5,129,743.90	3,522,142.55	1,300,622.19	1,807,549.16	11,760,057.80
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	30,393,986.63	1,165,455.04	519,009.51	197,758.82	32,276,210.00
2、年初账面价值	31,064,356.83	1,247,139.09	586,770.83	391,499.47	33,289,766.22

(2) 截至 2023 年 06 月 30 日，本公司无固定资产抵押情况。

(3) 截至 2023 年 06 月 30 日，本公司无未办妥产权证书的房屋建筑物。

(4) 截至 2023 年 06 月 30 日，本公司无通过融资租赁租入的固定资产。

(5) 截至 2023 年 06 月 30 日，本公司通过经营租赁租出的固定资产情况见附注五、8 投资性房地产。

(6) 截至 2023 年 06 月 30 日，公司固定资产期末不存在减值的情况。

9. 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1、年初余额	8,810,775.00	25,641.03	8,836,416.03

项目	土地使用权	软件	合计
2、本年增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 合并范围减少			
4、年末余额	8,810,775.00	25,641.03	8,836,416.03
二、累计摊销			
1、年初余额	2,099,901.92	25,641.03	2,125,542.95
2、本年增加金额	88,107.78		88,107.78
(1) 摊销	88,107.78		88,107.78
(2) 企业合并增加			-
3、本年减少金额			-
(1) 处置			-
(2) 合并范围减少			-
4、年末余额	2,188,009.70	25,641.03	2,213,650.73
三、减值准备			-
1、年初余额			-
2、本年增加金额			-
(1) 计提			-
3、本年减少金额			-
(1) 处置			-
4、年末余额			-
四、账面价值			-
1、年末账面价值	6,622,765.30	-	6,622,765.30
2、年初账面价值	6,710,873.08	-	6,710,873.08

截至 2023 年 06 月 30 日，本公司无使用权受限的无形资产。

10. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	2022年12月31日	本期增加		本期减少		2023年06月30日
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
派姆商务咨询(上海)有限公司	165,380.46					165,380.46

(2) 商誉减值准备

截至 2023 年 06 月 30 日，本公司商誉计提减值准备 20 万元。

11. 长期待摊费用

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	其他减少	2023 年 06 月 30 日
综合楼装修费	2,471,288.84		193,313.84		2,277,975.00

12. 递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

项目	2023年06月30日		2022年12月31日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
信用减值准备	23,296.21	155,308.08	23,296.21	155,308.08
资产减值准备	24,807.07	165,380.46	24,807.07	165,380.46
合计	48,103.28	320,688.54	48,103.28	320,688.54

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2023年06月30日	2022年12月31日
可抵扣亏损	2,534,633.85	2,534,633.85
可抵扣暂时性差异	565.00	565.00
合计	2,535,198.85	2,535,198.85

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2023年06月30日	2022年12月31日
2022		
2023		393,735.21
2024		349,729.79
2025		419,693.53
2026		540,869.64
2027		830,605.68
合计		2,534,633.85

13. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2023 年 06 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
采购款	5,659,007.98	5,188,221.99

(2) 截止 2023 年 06 月 30 日，无账龄超过 1 年的重要应付账款。

14. 合同负债

项目	2023 年 06 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
合同负债	3,825,884.42	3,787,553.70

(1) 合同负债列示

项目	2023年06月30日	2022年12月31日
预收货款	3,825,884.42	3,787,553.70
预收租金		
合计	3,825,884.42	3,787,553.70

15. 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
一、短期薪酬	396,884.25		133,278.29	263,605.96
二、离职后福利设定提存计划	19,666.61			19,666.61
合计	416,550.86		133,278.29	283,272.57

(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
1、工资、奖金、津贴和补贴	383,195.82		133,278.29	249,917.53
2、职工福利费				
3、社会保险费	13,688.43			13,688.43
其中：医疗保险费	13,367.45			13,367.45
工伤保险费	320.98			320.98
生育保险费				
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费				
合计	396,884.25		133,278.29	263,605.96

(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
1、基本养老保险	18,991.19			18,991.19
2、失业保险费	675.42			675.42
合计	19,666.61			19,666.61

16. 应交税费

税项	2023年06月30日	2022年12月31日
增值税	38,806.79	15,725.21
房产税	37,692.11	221,328.17
企业所得税		107,968.57
个人所得税		545.89
城市维护建设税	1,148.91	12,619.11
教育费附加	689.35	5,302.07
地方教育费附加	459.57	3,534.72
城镇土地使用税	125.01	33,458.76

税项	2023年06月30日	2022年12月31日
增值税	38,806.79	15,725.21
印花税	3,385.93	2,473.66
合计	82,307.67	402,956.16

17. 其他应付款

项目	2023年06月30日	2022年12月31日
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,752,851.64	2,532,375.84
合计	2,752,851.64	2,532,375.84

(1) 其他应付款

① 按款项性质列示其他应付款

项目	2023年06月30日	2022年12月31日
暂借款	2,666,381.23	2,445,905.43
应付代垫款	41,470.41	41,470.41
往来款	45,000.00	45,000.00
合计	2,752,851.64	2,532,375.84

② 期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

18. 其他流动负债

项目	2023年06月30日	2022年12月31日
待转销项税		64,011.15
合计		64,011.15

19. 股本

股东名称	2023年1月1日		本期增加	本期减少	2023年06月30日	
	出资额	出资比例			出资额	出资比例
吴朝武	7,752,000.00	51.00			7,752,000.00	51.00
许佩华	7,448,000.00	49.00			7,448,000.00	49.00
合计	15,200,000.00	100.00			15,200,000.00	100.00

20. 资本公积

项目	2023年1月1日	本期增加	本期减少	2023年06月30日
股本溢价	13,775,403.68	179,250.59		13,954,654.27

21. 盈余公积

项目	2023年1月1日	本期增加	本期减少	2023年06月30日
----	-----------	------	------	-------------

项目	2023年1月1日	本期增加	本期减少	2023年06月30日
法定盈余公积	2,339,600.91		72,103.85	2,267,497.06

22. 未分配利润

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	12,033,259.18	10,323,203.82	
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	12,033,259.18	10,323,203.82	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	858,630.13	1,973,878.21	
减：提取法定盈余公积		263,822.85	10%
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备金			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
其他			
期末未分配利润	12,891,889.31	12,033,259.18	

23. 营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项目	2023年1-6月		2022年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,464,261.47	6,664,957.15	8,885,948.38	5,363,032.79
其他业务			5,707.96	
合计	11,464,261.47	6,664,957.15	8,891,656.34	5,363,032.79

（2）主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2023年1-6月		2022年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
包装机械	11,035,119.19	6,183,092.54	8,764,426.54	5,278,438.48
现代服务			8,803.83	
机加工	154,960.00	129,876.60	112,718.01	84,594.31
合计	11,190,079.19	6,312,969.14	8,885,948.38	5,363,032.79

24. 税金及附加

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
房产税	100,058.88	281,606.80
城市维护建设税	59,607.84	17,824.08
教育费附加	25,004.92	7,532.77
地方教育费附加	17,398.30	5,021.86
城镇土地使用税		20,836.09

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
印花税	8,253.10	5,106.53
合计	210,323.04	337,928.13

25. 销售费用

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
展览费	84,063.43	27,184.47
职工薪酬	337,644.56	297,422.01
差旅费	17,193.13	1,671.64
出口费用	64,667.58	
业务招待费	18,512.71	10,679.00
运杂费	218,433.50	2,194.00
合计	740,514.91	339,151.12

26. 管理费用

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
职工薪酬	580,109.85	606,505.50
折旧摊销	757,262.82	765,575.88
中介服务费	354,773.58	305,916.97
差旅费	150,011.78	36,817.29
办公费	210,234.80	207,177.50
装修费摊销	178,647.42	178,647.42
车辆费用	19,192.38	29,400.36
业务招待费	27,775.54	6,060.92
租赁费	16,576.80	33,151.40
协会会费	11,000.00	9,000.00
其他	92,124.04	5,939.80
合计	2,397,709.01	2,184,193.04

27. 研发费用

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
人员工资	409,303.18	368,521.92
材料投入	297,345.13	386,906.40
折旧费用与长期费用摊销	80,382.57	46,060.71
其他费用	16,528.71	32,360.45
合计	803,559.59	833,849.48

28. 财务费用

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
利息支出		
减：利息收入	1,433.22	1,609.45

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
承兑汇票贴息		
汇兑损失	46,102.12	32,223.92
减：汇兑收益		
手续费	13,131.23	9,376.49
合计	57,800.13	39,990.96

29. 其他收益

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
政府补助	282,534.18	602,611.16
质量罚款	0.00	31,700.00
其他	0.00	29.65
合计	282,534.18	634,340.81

计入当期其他收益的政府补助：

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
与收益相关：		
高新技术企业认定奖励金		
产品奖励补助	271,663.87	500,000.00
社保补助		
个税手续费补助	620.31	11,574.97
浙江制造认定补助		
鼓励企业提早开工、加快生产补助		50,000.00
小微企业“六税两费”税费减免		18,908.56
稳岗补贴	10,250.00	17,102.43
省级困难中小企业补助		5,025.20
合计	282,534.18	602,611.16

30. 信用减值损失

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
应收款项信用减值损失		-11,869.05
合计		-11,869.05

31. 营业外收入

项目	2023年1-6月		2022年1-6月	
	金额	计入当期非经常性损益	金额	计入当期非经常性损益
税费减免	282,008.17	282,008.17		
其他	620.31	620.31		
合计	282,628.48	282,628.48		

32. 营业外支出

项目	2023年1-6月		2022年1-6月	
	金额	计入当期非经常性损益	金额	计入当期非经常性损益
其他	4,907.93	4,907.93	12,354.24	12,354.24
合计	4,907.93	4,907.93	12,354.24	12,354.24

33. 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
当期所得税	223,603.38	51,533.22
递延所得税		-1,780.36
合计	223,603.38	49,752.86

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
利润总额	867,118.19	403,628.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	130,067.73	60,544.25
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响	25,661.11	49,777.64
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,964.19	840.60
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
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	64,910.35	63,667.80
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化		
研究开发费加计扣除的纳税影响（以“-”填列）		-125,077.42
所得税费用	223,603.38	49,752.86

34. 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
收到政府补助	282,628.48	634,311.59
收到单位及个人往来	370,012.42	155,282.66
收到的利息收入	1,433.22	1,609.45
其他	130,240.01	29.22
合计	784,314.13	791,232.92

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
费用类开支	1,096,717.98	726,936.23

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
支付的往来款	457,554.36	487,645.76
合计	1,554,272.34	1,214,581.99

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
向关联方拆入的资金	258,450.00	
合计	258,450.00	

(4) 无支付的其他与筹资活动有关的现金。

35. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2023年1-6月	2022年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	643,514.81	353,875.48
加：信用减值损失		11,869.05
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	670,370.20	1,121,818.70
无形资产摊销	88,107.78	88,107.78
长期待摊费用摊销	193,313.84	178,647.42
资产处置损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	57,800.13	
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-1,780.36
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）	-1,134,566.41	-891,023.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-47,782.78	680,005.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	470,785.99	249,804.79
其他	76,831.30	
经营活动产生的现金流量净额	1,018,374.86	1,791,324.13
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	4,671,523.69	2,886,234.18
减：现金的期初余额	3,380,552.67	1,740,480.58
加：现金等价物的期末余额		

补充资料	2023年1-6月	2022年1-6月
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,290,971.02	1,145,753.60

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
一、现金	4,671,523.69	2,886,234.18
其中：库存现金	1,274.85	3,304.00
可随时用于支付的银行存款	4,670,248.84	2,882,930.18
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	4,671,523.69	2,886,234.18
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

二、合并范围的变更

- (一) 报告期内发生的同一控制下企业合并
(二) 本公司报告期内未发生同一控制下企业合并。

三、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
派姆商务咨询(上海)有限公司	上海市	上海市	商务咨询	100		非同一控制下合并及受让股权
温州新意达精密机械有限公司	温州市	温州市	机加工	55		非同一控制下合并及受让股权

- (二) 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
本期无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。

四、关联方及其交易

- (一) 本公司的最终控制方为吴朝武、许佩华，二者为夫妻关系。
(二) 本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

- (三) 其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
王开	公司董事
叶森	公司董事
徐登懂	公司董事
叶枫	监事会主席
温州一擎机械制造有限公司	子公司温州新意达精密机械有限公司之股东

(四) 关联方交易情况

(1) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2023年1-6月	2022年1-6月
温州一擎机械制造有限公司	房租	140,571.42	45,100.00
温州一擎机械制造有限公司	水电	11,219.39	8,407.21

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

关联方	期初余额	本期拆入	本期拆出	期末余额
吴朝武	2,445,905.43	258,450.00		2,704,355.43
合计	2,445,905.432	258,450.00		2,704,355.43

公司总经理于2023年1月3日作出总经理决定,通过了温州一擎机械制造有限公司的房屋租赁交易、接受控股股东吴朝武先生的无息财务资助。上述关联交易无需提交董事会审议。

(五) 关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	关联方	2023年06月30日		2022年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应付款	吴朝武	2,704,355.43		2,445,905.43	

五、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截至2023年06月30日,本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至2023年06月30日,本公司无需要披露的重大或有事项。

六、 资产负债表日后事项

截止到本财务报表及附注批准报出日止，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

七、其他重要事项

截至 2023 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

八、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款的分类披露

类别	2023 年 06 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	710,299.96	100.00	115,753.08	16.73	594,546.88
其中：账龄组合	710,299.96	100.00	115,753.08	16.73	594,546.88
合计	710,299.96	100.00	115,753.08	16.73	594,546.88

(续)

类别	2022 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	692,082.98	100.00	115,753.08	16.73	576,329.90
其中：账龄组合	692,082.98	100.00	115,753.08	16.73	576,329.90
合计	692,082.98	100.00	115,753.08	16.73	576,329.90

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①2023 年 06 月 30 日，组合计提坏账准备：

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1 年以内	591,757.16	4.36	25,792.13
1 至 2 年	13,601.14	47.97	6,524.14
2 至 3 年	5,237.60	70.04	3,668.33
3 年以上	81,487.08	97.89	79,768.48

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
合计	692,082.98	16.73	115,753.08

②坏账准备的变动

项目	2023年1月1日	本期增加	本期减少		2023年06月30日
			转回	转销	
应收账款坏账准备	115,753.08	0			115,753.08

(3) 按欠款方归集的前五名的应收账款情况:

截至 2023 年 06 月 30 日,按欠款方归集的余额前五名应收账款汇总金额 494,648.55 元,占应收账款 2023 年 06 月 30 日合计数的比例为 84.26%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 76,173.72 元。

2、其他应收款

项目	2023年06月30日	2022年12月31日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	135,177.79	54,235.40
合计	135,177.79	54,235.40

(1) 其他应收款情况

类别	2023 年 06 月 30 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款	39,555.00	23	39,555.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	135,177.79	77			135,177.79
其中:信用风险极低的金融资产组合	135,177.79	77			135,177.79
合计	174,732.79	100.00	39,555.00	23.00	135,177.79

(续)

类别	2022 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款	39,555.00	51.53	39,555.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	37,211.94	48.47			37,211.94

类别	2022年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
其中：信用风险极低的金融资产组合	37,211.94	48.47			37,211.94
合计	76,766.94	100.00		51.53	37,211.94

(2) 坏账准备

2023年06月30日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
温州市鸿奥轻工机械有限公司	29,555.00	100	29,555.00	回收可能性小
浙江伯宏光电科技有限公司	10,000.00	100	10,000.00	回收可能性小
合计	39,555.00	100	39,555.00	

坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2022年12月31日余额			39,555.00	39,555.00
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年06月30日余额			39,555.00	39,555.00

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

项目	2023年06月30日	2022年12月31日
应收出口退税补贴款	15,402.93	7,053.19
押金	10,000.00	10,000.00
往来款	88,166.94	39,555.00
备用金	21,607.92	20,158.75

项目	2023年06月30日	2022年12月31日
合计	135,177.79	76,766.94

(4) 其他应收款期末余额情况:

截至 2023 年 06 月 30 日, 本公司其他应收款前五名欠款单位披露:

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
温州市创意设计有限公司	否	园区入驻押金	45,343.10	1-2 年		
陈小媞	否	备用金	34,876.76	1 年以内		
温州市鸿奥轻工机械有限公司	否	往来款	29,555.00	3 年以上		29,555.00
应收出口退税	否	补贴款	15,402.93	1 年以内		
浙江伯宏光电科技有限公司	否	往来款	10,000.00	3 年以上		10,000.00
合计			135,177.79			39,555.00

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2023年06月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,825,000.00		1,825,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位名称	2023年1月1日	本期增加	本期减少	2023年06月30日
派姆商务咨询(上海)有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
温州新意达精密机械有限公司	825,000.00			825,000.00

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下:

项目	2023年1-6月		2022年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,190,079.19	6,312,969.14	8,885,948.38	5,363,032.79
其他业务			5,707.96	
合计	11,190,079.19	6,312,969.14	8,891,656.34	5,363,032.79

(2) 主营业务收入及成本(分行业)列示如下:

行业名称	2023年1-6月		2022年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
包装机械	11,035,119.19	6,183,092.54	8,764,426.54	5,278,438.48
现代服务			8,803.83	

行业名称	2023年1-6月		2022年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
机加工	154,960.00	129,876.60	112,718.01	84,594.31
合计	11,190,079.19	6,312,969.14	8,885,948.38	5,363,032.79

5、投资收益

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
理财产品投资收益		

九、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	2023年1-6月	2022年1-6月	说明
非流动性资产处置损益		-12,354.24	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	282,534.18	602,611.16	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司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			
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			
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			

项目	2023年1-6月	2022年1-6月	说明
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			
其他符合非经常性损益定义的损益项目		31,729.65	
非经常性损益总额		621,986.57	
减：非经常性损益的所得税影响数		93,297.99	
非经常性损益净额		528,688.58	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数			
归属于公司普通股股东的非经常性损益	282,534.18	528,688.58	

(二) 净资产收益率及每股收益

2023年1-6月	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	1.80	0.05	0.05
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	1.80	0.05	0.05

(续)

2022年1-6月	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	1.06	0.03	0.03
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-0.21	-0.01	-0.01

浙江日高智能机械股份有限公司

二〇二三年八月十一日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 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

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	0.00
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	282,534.18

委托他人投资或管理资产的损益	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.00
非经常性损益合计	282,534.18
减：所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	282,534.18

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 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

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用