

证券代码：831433

证券简称：川东磁电

主办券商：中泰证券



川东磁电

川东磁电

NEEQ : 831433

佛山市川东磁电股份有限公司
(Chuandong Magnetic Electronics Co., 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、公司负责人何华娟、主管会计工作负责人颜天宝及会计机构负责人（会计主管人员）颜天宝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“七、 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

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

目录

第一节 公司概况 2

第二节 会计数据和经营情况 3

第三节 重大事件 14

第四节 股份变动及股东情况 16

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 18

第六节 财务会计报告 20

附件 I 会计信息调整及差异情况 64

附件 II 融资情况 64

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	佛山市川东磁电股份有限公司董事会办公室。

释义

释义项目		释义
公司、川东磁电	指	佛山市川东磁电股份有限公司。
上海川东	指	上海川东热敏磁电有限公司，为公司子公司。
程显科技	指	佛山市程显科技有限公司，为公司子公司。
达仁智能科技	指	达仁智能科技（佛山）有限公司，为公司子公司。
自旋科技	指	佛山自旋科技有限公司，为公司控股子公司。
川东凯腾	指	佛山市川东凯腾投资管理有限公司，为公司的股东。
传感器	指	一种以热敏电阻为感温原件的温度传感器。当环境温度变化时其电阻值发生变化，并按一定的规律转换成电信号，实现自动检测盒自动控制。
CQC 认证	指	CQC 标志认证是中国质量认证中心开展的自愿性产品认证业务之一，以加施 CQC 标志的方式表明产品符合相关的质量、安全、性能、电磁兼容等认证要求，认证范围涉及机械设备、电力设备、电器、电子产品、纺织品、建材等 500 多种产品。
VDE 认证	指	VDE 的全称是 Prüfstelle Testing and Certification Institute，德国电气工程师协会。成立于 1920 年，是欧洲最有测试经验的试验认证和检查机构之一，是获欧盟授权的 CE 公告机构及国际 CB 组织成员。
UL 认证	指	UL 是美国保险商试验所（Underwriter Laboratories Inc.）的简写。UL 安全试验所是美国最权威的，也是世界上从事安全试验和鉴定的较大的民间机构。它是一个独立的、非营利的、为公共安全做试验的专业机构。它采用科学的测试方法来研究确定各种材料、装置、产品、设备、建筑等对生命、财产有无危害和危害的程度；确定、编写、发行相应的标准和有助于减少及防止造成生命财产受到损失的资料，同时开展实情调研业务。
KC 认证	指	韩国技术标准院（KATS）实行的认证系统 KC（Korea Certification）认证。根据《韩国电气用品安全管理法》规定，自 2009 年 1 月 1 日起电气用品安全认证分为强制性认证及自律（自愿）性认证两种。强制性认证是指：属于强制性产品中的所有电子类产品必须获得 KC Mark 认证后才可以在韩国市场上销售，每年需要接受工厂审查和产品抽检测试。自律（自愿）性认证是指：属于自愿性产品中的所有电子类产品只需测试获得证书，不需要接受工厂审查。证书有效期为 5 年。
磁性材料	指	磁性材料是指由过渡元素铁、钴、镍及其合金等能够直接或间接产生磁性的物质。
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	佛山市川东磁电股份有限公司		
英文名称及缩写	Chuandong Magnetic Electronics Co., Ltd.		
法定代表人	何华娟	成立时间	2002 年 3 月 29 日
控股股东	控股股东为（颜天宝、何华娟、颜陶）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（颜天宝、何华娟、颜陶），一致行动人为（川东凯腾）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）-电子元件及电子专用材料制造（C398）-敏感元件及传感器制造（C3983）		
主要产品与服务项目	公司主要产品包括磁传感器、电子传感器、精密五金开关。		
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	川东磁电	证券代码	831433
挂牌时间	2014 年 12 月 9 日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	55,880,000
主办券商（报告期内）	中泰证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	济南市经七路 86 号证券大厦		
联系方式			
董事会秘书姓名	何丽容	联系地址	广东省佛山市高明区杨和镇沧江工业园和顺路 372 号
电话	0757-88809398	电子邮箱	helirong@cdm21.cn
传真	0757-88802199		
公司办公地址	广东省佛山市高明区杨和镇沧江工业园和顺路 372 号	邮政编码	528513
公司网址	http://www.cdm21.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	914406007375904397		
注册地址	广东省佛山市高明区杨和镇沧江工业园和顺路 372 号		
注册资本（元）	55,880,000	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) 商业模式与经营计划

(1) 商业模式

公司是专业从事敏感元器件与传感器、控制器件研发、生产和销售一体的高新技术企业。自成立以来，公司致力于成为家电、汽车、医疗健康、环保节能和装备制造业领域应用技术及方案的提供商，着力于打造成基于敏感材料制备技术的磁敏、热敏、湿敏、力敏和光敏等全方位的传感和控制技术综合集成平台。

公司积极开展技术成果的标准转化，是广东省首批综合标准化建设试点企业，并得到国家标准化良好行为企业确认。“川东磁电”先后获“广东省名牌产品”、“广东省著名商标”认定，产品先后获得德国 VDE、TUV、美国 UL、韩国 KC 和中国 CQC 产品认证。

公司通过直销方式开拓业务，主要收入来源为产品销售。

报告期内，公司商业模式未发生变化。

报告期后至本报告披露日，公司的商业模式未发生改变。

(2) 经营计划

2023 年 1-6 月，公司销售收入为 10,694.62 万元，同比增长 27.28%，实现扣除非经常性损益利润 466.96 万元，同比增长 7.44%。受海外市场通胀高企及地缘政治、国内房地产不景气等不利因素影响，公司客户出口及内需都承受较大压力，一季度库存堆积严重，直到二季度才有所复苏，同时伴随着较为明显的产品结构分化。譬如传统小家电及消费电子产品，由于客户规避美国关税，订单转移东南亚或直接海外建厂，商业模式需要重新调整进行匹配，认证、仓储、物流等隐形成本上升。与之形成鲜明对比的是，在厄尔尼诺气候现象影响下，叠加海外补库存因素，空调、直饮净水机等降温消暑产品需求维持在高位。最后，美国持续加息导致人民币贬值，进口物料不降反升，进一步压缩盈利空间。

公司管理层春节后通过大型展会、海外考察及重点客户拜访，明确提出“降本增效谋转型”的基调：一方面连同供应商伙伴，配合重点客户，针对重点型号进行降本及原材料替代，巩固市场占有率，立于不败之地；另一方面，针对市场上新兴机型及热度，如清洁电器、末端净水、健康护理及空调等持续增长产品进行专项布局，快速推出整体方案，同时对工业、汽车领域进行调研，开拓新市场。

（二） 行业情况

根据工信部发布的《2023 年上半年电子信息制造业运行情况》，我国电子信息制造业生产逐步恢复，出口有所下降，效益明显回升，投资持续下滑，规模以上电子信息制造业实现营业收入 6.78 万亿元，同比下降 4.2%。主要原因是地缘政治与技术的双重压力，一方面是欧美对中国半导体行业进行技术封锁，高端芯片及相关设备变相禁止输出；另一方面，通过关税、立法手段，将手机、电脑、通讯设备等产业链转移到印度、越南等东南亚地区，从技术输出到市场端排斥中国。以 MCU 为例，国内大部分厂商还集中在小家电和消费电子等中低端市场，2021 年由于疫情原因导致供不应求，各家纷纷扩大产能，但仅一年后随着通胀上升欧美需求下滑，库存快速飙升，量价齐跌。自 2020 年下半年“缺芯”，公司为了保证供应链稳定，针对进口或主要电子材料备了一定安全库存，但是行情的快速变化，从“一芯难求”变成同质化价格战竞争，导致安全库存货值下跌与资源浪费，对公司电子传感器供应链带来较大的成本挑战。

受厄尔尼诺气候现象影响，2023 年可能成为有记录以来最热的一年，中国各地高温不断，空调内销需求剧增。根据奥维云网（AVC）数据，2023 上半年中国空调市场全渠道零售量达到 3,726.5 万台，同比增长 18.8%；零售额达到 1,301.6 亿元，同比增长 19.5%。公司近两年针对空调企业进行布局，推出一系列传感器，并已纳入知名头部企业供应链，为公司营收增长奠定了基础。

后疫情时代，对健康与生活质量改善需求快速增长，譬如根据中怡康（GFK）数据，2023 年上半年末端净水市场总销售量达 759 万台，同比增长 9.5%；总销售额达 153 亿元，同比增长 6.2%。针对新兴的细分领域，公司将继续发挥“专精特新企业”的优势，快速响应成立专项组，针对龙头企业畅销机型进行研发，推出系列水相关的传感器，做好技术重新服务市场。

（三） 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	☐ 国家级 ☒ 省（市）级
“高新技术企业”认定	☒ 是
详细情况	（1）2023 年 1 月 18 日，公司获评广东省专精特新企业，有效期为 2023 年 1 月 18 日-2026 年 1 月 17 日。目前我司以增强企业竞争力为核心，以形成有自主知识产权的主导产品为最终目标，在关键敏感材料应用器件应用中替代国外进口产品，不断研发出有市场前景和竞争力的新产品，根据国家产业规划和董事会战略规划，制订公司《企业技术创新发展战略》，为公司的发展提供技术路线规划和技术支撑。总体技术发展方向是：敏感材料（磁性功能材料）、传感器和控制器及应用领域。研发和产业化实施相结合是公司未来 3 年发展的着眼点。在敏感材料（磁性功能材料）、传感器和控制器及应用领域研究和新产品开发的基础上，通过工业化的生产技术和制造技术的研究，使之快速实现新产品产业化，推动公司效益增长。 （2）2020 年 12 月，公司获得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税

	务总局广东省税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR202044001081），有效期为 3 年。公司将按照高企指导精神进行企业调整产业结构，走自主创新、持续创新的发展道路，激发企业自主创新的热情，提高科技创新能力。
--	--

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	106,946,241.26	84,027,468.64	27.28%
毛利率%	26.99%	28.27%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,043,720.24	5,126,893.66	17.88%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,669,556.67	4,346,208.69	7.44%
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）	3.01%	2.87%	-
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）	2.32%	2.43%	-
基本每股收益	0.11	0.09	22.22%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	329,118,993.88	339,873,124.65	-3.16%
负债总计	131,904,491.09	142,845,488.21	-7.66%
归属于挂牌公司股东的净资产	198,549,058.66	198,093,338.42	0.23%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.55	3.54	0.28%
资产负债率%（母公司）	41.60%	43.13%	-
资产负债率%（合并）	40.08%	42.03%	-
流动比率	1.93	1.9	-
利息保障倍数	6.58	6.39	-
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	26,696,075.60	10,933,954.75	144.16%
应收账款周转率	1.44	1.19	-
存货周转率	1.10	0.91	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-3.16%	1.01%	-
营业收入增长率%	27.28%	-21.84%	-
净利润增长率%	14.56%	-32.25%	-

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	5,728,837.66	1.74%	9,218,881.37	2.71%	-37.86%
应收票据	34,530,874.58	10.49%	37,705,699.09	11.09%	-8.42%
应收账款	63,863,054.66	19.40%	69,242,731.11	20.37%	-7.77%
应收款项融资	14,158,235.55	4.30%	15,731,981.75	4.63%	-10.00%
预付款项	3,227,148.44	0.98%	4,795,628.62	1.41%	-32.71%
其他应收款	510,654.89	0.16%	241,005.00	0.07%	111.89%
存货	64,311,837.92	19.54%	72,138,456.79	21.23%	-10.85%
其他流动资产	324,006.29	0.10%	372,322.29	0.11%	-12.98%
投资性房地产	5,629,052.92	1.71%	5,889,942.40	1.73%	-4.43%
固定资产	91,776,570.13	27.89%	60,229,002.64	17.72%	52.38%
在建工程	18,625,792.48	5.66%	27,895,850.00	8.21%	-33.23%
无形资产	20,101,076.09	6.11%	20,013,962.38	5.89%	0.44%
长期待摊费用	2,776,889.16	0.84%	1,895,880.75	0.56%	46.47%
其他非流动资产	2,050,454.65	0.62%	13,065,791.84	3.84%	-84.31%
短期借款	46,219,697.52	14.04%	39,594,993.06	11.65%	16.73%
应付票据	6,600,000.00	2.01%		0.00%	
应付账款	27,132,165.22	8.24%	37,550,659.50	11.05%	-27.75%
合同负债	306,410.02	0.09%	782,969.79	0.23%	-60.87%
应交税费	2,392,793.83	0.73%	4,955,043.33	1.46%	-51.71%
其他应付款	2,533,834.84	0.77%	2,299,387.37	0.68%	10.20%
一年内到期的非流动负债	3,525,206.69	1.07%	7,369,180.25	2.17%	-52.16%
其他流动负债	3,818,667.68	1.16%	12,778,761.14	3.76%	-70.12%
递延所得税负债	972,189.23	0.30%	849,907.21	0.25%	14.39%

项目重大变动原因:

货币资金在报告期末余额为572.88万元，比期初921.88万元，减少37.86%，主要为本期偿还借款、分配股利现金支出增加，本期筹资活动现金流量净额下降较多，致使期末货币资金余额较期初减少。

预付账款在报告期末余额为322.71万元，比期初479.56万元，减少32.71%，主要为2022年战略储备了部分原材料导致报告期内采购原材料减少从而预付的材料款减少，致使期末预付账款余额较期初减少。

其他应收款在报告期末余额为51.06万元，比期初24.1万元，增加111.89%，主要为报告期内员工暂借款项增加，致使期末其他应收款余额较期初增加。

固定资产在报告期末余额为9,177.66万元，比期初6,022.90万元，增加52.38%，主要为报告期内二期厂房建设中5#厂房、2#/3#宿舍以及光伏发电系统达到预定可使用状态从在建工程转入固定资产，致使期末固定资产余额较期初增加。

在建工程在报告期末余额为1,862.58万元，比期初2,789.59万元，减少33.23%，主要为报告期内二期厂房建设中5#厂房、2#/3#宿舍以及光伏发电系统达到预定可使用状态从在建工程转入固定资产，致使期末在建工程余额较期初减少。

长期待摊费用在报告期末余额为277.69万元，比期初189.59万，增加46.47%，主要为报告期内母公司新厂房装修改造、围墙修缮以及旧厂房电路改造工程费用的增加，致使期末长期待摊费用较期初增加。

其他非流动资产在报告期末余额为205.04万元，比期初1,306.58万元，减少84.31%，主要为报告期内新厂房二期工程完工转固，预付的工程款减少，致使期末其他非流动资产余额较期初减少。

应付票据、应付账款在报告期末合计余额为3,373.22万元，比期初3,755.07万元，减少10.17%，主要为涉及2022年战略储备了原材料，报告期内减少了采购量，致使期末的应付采购款较期初减少。

合同负债在报告期末余额为30.64万元，比期初78.3万元，减少60.87%，主要为报告期内涉及预收货款的客户订单减少，致使期末合同负债较期初减少。

应交税费在报告期末余额为239.28万元，比期初495.50万元，减少51.71%，主要为以前年度享受税收政策缓缴的税金在报告期内都已经缴纳，致使应交税费期末余额较期初减少。

一年内到期的非流动负债在报告期末余额为352.52万元，比期初736.92万元，减少52.16%，主要为一年内到期的长期借款减少致使重分类到一年到期的非流动负债金额减少。

其他流动负债在报告期末余额为381.87万元，比期初1,277.88万元，减少70.12%，主要为期末已背书未到期应收票据重分类到其他流动负债的金额减少，致使期末其他流动负债余额较期初减少。

（二）经营情况分析

1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	106,946,241.26	—	84,027,468.64	—	27.28%
营业成本	78,085,711.66	73.01%	60,272,160.20	71.73%	29.56%
毛利率	26.99%	—	28.27%	—	—
税金及附加	927,179.34	0.87%	634,085.10	0.75%	46.22%
销售费用	3,660,908.88	3.42%	2,700,167.71	3.21%	35.58%
管理费用	10,357,748.83	9.69%	9,371,714.76	11.15%	10.52%
研发费用	6,572,451.73	6.15%	5,862,453.34	6.98%	12.11%
财务费用	1,161,345.42	1.09%	954,778.36	1.14%	21.64%
其他收益	2,488,118.86	2.33%	865,637.13	1.03%	187.43%
投资收益	-200,043.89	-0.19%	-145,632.88	-0.17%	
信用减值损失	-525,984.67	-0.49%	369,200.52	0.44%	-242.47%

资产处置收益		0.00%	-1,449.89	0.00%	-100.00%
营业外收入	100,577.59	0.09%	322,721.88	0.38%	-68.83%
营业外支出	850,659.18	0.80%	228,726.96	0.27%	271.91%
所得税费用	1,418,037.76	1.33%	373,012.10	0.44%	280.16%
净利润	5,774,866.35	5.40%	5,040,846.87	6.00%	14.56%

项目重大变动原因：

税金及附加本期发生额92.72万元，较上年同期63.41万元，增长46.22%，主要为报告期内二期厂房工程中厂房宿舍达到预定使用状态转入固定资产后致使房产税增加，同时本期收入的增加缴纳的增值税增加，从而带来城建税和附加税的增加。

销售费用本期发生额366.09万元，较上年同期270.02万元，增长35.58%，主要为报告期内公司为拓展业务带来的业务招待费、差旅费及广告宣传费的增加。

其他收益本期发生额248.81万元，较上年同期86.56万元，增长187.43%，主要为报告期内收到政府补助较上年同期增加，母公司收到《佛山市高明区财政局 2022年企业上市扶持奖》100万元，《高明区2023年省住房城乡建设厅主管专项资金（保障性安居工程）奖补资金》17.22万元，子公司达仁科技收到《佛山市禅城区经济和科技促进局2020年工业企业“小升规”培育奖励扶持资金（区级及镇街）》26.47万元，《佛山市禅城区经济和科技促进局2021年度禅城区高新技术企业和研发机构补助（区级及镇街）》20万元等。

投资收益本期发生额-20万元，较上年同期-14.56万元，主要为报告期内票据贴现费用增加，致使投资收益较上年同期下降。

信用减值损失本期发生额-52.6万元，上年同期36.92万元，主要为报告期内子公司上海川东厂房的承租方的应收账款全额计提了坏账准备，且本期不存在转回的坏账准备，而去年同期转回了坏账准备37.66万，致使报告期内信用减值损失较上年同增加。

资产处置收益本期发生额为0，上年同期-1,449.89元，下降100%，主要为报告期内没有发生资产处置收益。

营业外收入本期发生额10.06万元，上年同期32.27万元，下降68.83%，主要为报告期内废料处理收入减少。

营业外支出本期发生额85.07万元，上年同期22.87万元，增长271.91%，主要为子公司自旋科技计划注销，将其账上的长期待摊费用一次性结转到了营业外支出，致使本期营业外支出较上年同期增长。

所得税费用本期发生额141.8万元，上年同期37.3万元，增长280.16%，主要为报告期内利润总额较上年同期增长以及调整以前期间所得税的影响，致使本期所得税费用较上年同期增长。

2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	102,193,672.15	79,584,629.70	28.41%
其他业务收入	4,752,569.11	4,442,838.94	6.97%
主营业务成本	74,373,235.73	57,434,054.86	29.49%
其他业务成本	3,712,475.93	2,838,105.34	30.81%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
磁传感器	66,170,088.02	46,090,616.65	30.35%	27.67%	29.29%	-0.88%
电子传感器	32,635,972.45	25,722,876.62	21.18%	39.79%	39.64%	0.09%
精密五金开关	3,387,611.68	2,559,742.46	24.44%	-23.15%	-23.91%	0.76%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
华东	37,135,821.27	26,913,712.19	27.53%	24.61%	24.38%	0.13%
华南	27,923,138.13	19,921,543.55	28.66%	29.62%	51.99%	-10.50%
华中	18,754,614.09	14,556,854.86	22.38%	51.93%	41.31%	5.84%
西南	608,092.58	436,182.68	28.27%	-11.81%	-23.60%	11.07%
华北	17,325,196.92	12,200,510.92	29.58%	19.48%	9.04%	6.74%
东北	330,921.18	269,172.10	18.66%	-38.52%	-47.75%	14.36%
西北	115,887.99	75,259.44	35.06%	-30.92%	-32.82%	1.84%

收入构成变动的原因：

报告期主营业务收入 10,219.37 万元，较去年同期 7,958.46 万元，增长 28.41%，主要为疫情管控放开后，物流通畅，业务拓展更加便利，公司也在业务拓展方面加大了力度，故报告期内销售额增长，销售收入上升。同时，报告期内几大集团客户的需求增长，对电子传感器的采购增加带动电子传感器的收入增长。在报告期内公司销售额总体分布结构未发生较大的变化，华东地区销售上升 24.61%，华南地区销售上升 29.62%，华中地区销售上升 51.93%，西南地区销售下降 11.81%，华北地区销售上升 19.48%，东北地区销售下降 38.52%，西北地区销售下降 30.92%。公司销售收入仍主要分布在华东、华南、华中和华北地区。

(三) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	26,696,075.60	10,933,954.75	144.16%
投资活动产生的现金流量净额	-10,591,743.54	-9,893,984.54	
筹资活动产生的现金流量净额	-19,589,214.73	10,309,580.98	-290.01%

现金流量分析：

公司报告期经营活动产生的现金流量净额为 2,669.6 万元，上年同期 1,093.40 万元，本期较上年同期流入增加 784.77 万元，主要为销售商品、提供劳务收到的现金较上期流入增加 656.36 万元，报告期内因政府补助增加导致其他与经营活动有关的现金增加 119.65 万元。本期较上年同期流出减少 791.44 万元，因去年战略储备了部分主要原材料致使报告期内相关原材料采购减少，从而在报告期内支付的采购款减少 2,258.65 万元，支付的各项税费较上年流出增加 506 万元，报告期内为拓展业务支付的销售费用增加以及支付的往来款项增加等原因导致支付其他与经营活动有关的现金较上年流出增加 884 万元。

公司报告期投资活动产生的现金流量净额为-1,059.17 万元，上年同期-989.4 万元，主要为报告期内二期厂房建设所支付的现金及固定资产投资较上年同期增加 73 万元。

公司报告期筹资活动产生的现金流量净额为 -1,958.92 万元，上年同期 1,030.96 万元，两期波动较大，主要为上期公司收到有定向发行股票筹集的资金而本期无该事项，且本期偿还的借款较上期增长 1,485 万元，本期分配股利 558.8 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
上海川东	控股子公司	生产温控器、电子元件、五金制品、弹簧。	500,000	5,809,901.45	-7,613,687.27	1,111,109.50	-2,331.51
程	控	新型功能材料、	6,000,000	14,581,582.66	8,836,851.40	1,304,117.34	-428,226.36

显科技	股子公司	机器设备、成套装备及配件。					
达仁智能科技	控股子公司	半导体、智能硬件、软件、传感器、控制器和电子器件。	10,000,000	22,228,384.97	17,800,249.17	14,325,270.13	2,642,071.80
自旋科技	控股子公司	磁阻传感器件及相关温度传感器、传感电子元器件；磁电技术研发。	20,000,000	1,361,764.54	1,361,764.54	0	-790,746.73

主要参股公司业务分析

☐适用 ☒不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、 对关键审计事项说明

☐适用 ☒不适用

六、 企业社会责任

☒适用 ☐不适用

公司诚信经营，注重社会价值的创造，自觉履行社会责任和义务，积极参加市、区政府组织的扶贫救济活动，与四川凉山州木里县后所乡上野洛村（贫困村）形成村企结对帮扶关系，并为残疾人提供就业岗位。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，和社会共享企业发展成果。

七、 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
1、子公司持续亏损的风险	全资子公司上海川东，由于租户自身问题经营困难，租金收入存在不确定性，可能带来亏损风险。另外，全资子公司程显科技主营业务为新型磁敏材料及环保节能设备的研发和生

	产，市场需求受到当前经济大环境的影响仍未好转，预计短期内将继续面临亏损风险。另一控股子公司自旋科技，由于研发项目及核心团队问题，主营业务已经停滞，正在走注销流程，短期内将亏损。 应对措施：面对复杂严峻的市场形势，公司要求各子公司管理人员开源节流，首先积极走访客户与参与展会，了解市场端最新需求，调整业务方向。另外，既有项目严格控制成本，提升产品竞争力，对近期与销售额提升无关的项目进行优化重组，节省非必要开支，以尽快达到盈亏平衡点。
2、国际形势不稳定，导致公司进出口面临不确定性	2023 年上半年，全球经济面临着许多不确定性和挑战。美国等西方国家由于经济困境而采取了一系列措施，既试图通过快速加息来控制通胀并回流资金，又试图遏制中国产业链的重新部署，以促使制造业实现稳定就业。这些行动直接带来了汇率大幅波动，美元兑人民币汇率从年初 1: 6.8 上升到 6 月的 1: 7.25，波动幅度接近 6.6%。这对公司进口原材料造成了沉重的成本压力。 另外，为了规避美国关税，部分客户将订单转移到东南亚进行生产，这导致了公司业务流程的调整，同时也增加了隐性成本。此外，欧美地区的通货膨胀问题仍未得到缓解，市场需求相较去年有所下降。甚至有个别大型终端客户因此而倒闭，给公司的出口业务带来了严峻考验。 应对措施：公司将积极响应国家“构建双循环”的号召，围绕“高质量发展”目标进行产业升级转型，积极拓展国内市场，布局新能源汽车、光伏储能及健康相关产业，尽可能弥补因中美贸易摩擦导致的海外订单流失；同时，从设计开发到供应链，都尽可能采取国产化方案，避免关键物料被“掐脖子”导致断供或者成本不可控制；最后，跟随重点客户步伐，逐步布局东南亚及中东市场，寻找蓝海市场。
3、原材料价格持续高涨	受俄乌战争冲击以及欧美通货膨胀持续影响，公司产品所

	涉及的大宗原材料，如铜、塑料、铝、线材等价格持续在高位徘徊，并未见回落。此外，由于二季度起人民币持续贬值，部分进口原材料的采购成本也进一步增加。 应对措施：公司仍在持续推进数字化工厂改造，导入 MES、WMS、可视化看板等系统提升生产效率。同时，采用精益生产和成立专项成本小组削减成本，以应对原材料成本上涨的压力。
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

是否存在被调出创新层的风险
☐是 ☒否

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	三. 二. (一)
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	三. 二. (二)
是否存在关联交易事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 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	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (四)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情

(一) 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

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014 年 3 月 1 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

不适用。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
应收票据	应收票据	其他(未到期背书、贴现)	23,972,299.02	7.28%	期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据
应收账款	应收账款	质押	63,247,348.44	19.22%	用于银行借款质押
厂房	投资性房地产	抵押	5,629,052.92	1.71%	用于银行借款抵押
厂房	固定资产	抵押	13,059,061.13	3.97%	房屋及建筑物用于银行借款抵押
土地、专利	无形资产	抵押	14,544,967.50	4.42%	土地使用权用于银行抵押借款；专利权用于质押借款
总计	-	-	120,452,729.01	36.60%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述厂房、土地、专利作为向银行借款或融资借款的抵押物，对公司生产经营活动不产生影响

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	25,152,812	45.01%	-78,825	25,073,987	44.87%
	其中：控股股东、实际控制人	9,936,951	17.78%	1,304	9,938,255	17.78%
	董事、监事、高管	204,000	0.37%	25,000	229,000	0.41%
	核心员工	488,000	0.87%	-	488,000	0.87%
有限售条件股份	有限售股份总数	30,727,188	54.99%	78,825	30,806,013	55.13%
	其中：控股股东、实际控制人	30,085,188	53.84%	3,825	30,089,013	53.85%
	董事、监事、高管	612,000	1.10%	75,000	687,000	1.23%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		55,880,000	-	0	55,880,000	-
普通股股东人数		72				

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	颜天宝	19,619,071	-	19,619,071	35.11%	14,782,887	4,836,184	-	-
2	何华娟	10,643,948	29	10,643,977	19.05%	7,982,961	2,661,016	-	-
3	颜陶	9,759,120	5,100	9,764,220	17.47%	7,323,165	2,441,055	-	-
4	川东凯腾	5,159,246	134,156	5,293,402	9.47%	-	5,293,402	-	-
5	何兵嵩	2,180,400	-	2,180,400	3.90%	-	2,180,400	-	-
6	何兰嵩	2,080,400	-	2,080,400	3.72%	-	2,080,400	-	-
7	韩均	1,572,400	-	1,572,400	2.81%	-	1,572,400	-	-
8	陆融	1,083,000	-	1,083,000	1.94%	-	1,083,000	-	-
9	杨喜洋	474,400	-39,999	434,401	0.78%	-	434,401	-	-
10	康翠玲	220,000	100,000	320,000	0.57%	240,000	80,000	-	-
合计		52,791,985	-	52,991,271	94.82%	30,329,013	22,662,258	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明：									

公司股东何华娟与颜陶为夫妻关系，股东颜天宝为何华娟、颜陶之子，何兵嵩、何兰嵩为股东何华娟之弟，川东凯腾为何华娟、颜天宝控制之公司。除此之外，上述股东之间不存在其他关系。

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
何华娟	董事	女	1960 年 11 月	2021 年 5 月 8 日	2024 年 5 月 7 日
何华娟	董事长	女	1960 年 11 月	2021 年 5 月 24 日	2024 年 5 月 7 日
颜天宝	董事	男	1984 年 11 月	2021 年 5 月 8 日	2024 年 5 月 7 日
颜天宝	总经理	男	1984 年 11 月	2021 年 5 月 24 日	2024 年 5 月 7 日
颜陶	董事	男	1955 年 8 月	2021 年 5 月 8 日	2024 年 5 月 7 日
罗世花	董事	女	1983 年 11 月	2021 年 5 月 8 日	2024 年 5 月 7 日
杨涛	董事	男	1968 年 6 月	2021 年 5 月 8 日	2024 年 5 月 7 日
杨涛	副总经理	男	1968 年 6 月	2021 年 5 月 24 日	2024 年 5 月 7 日
余达洲	监事	男	1975 年 10 月	2021 年 5 月 8 日	2024 年 5 月 7 日
余达洲	监事会主席	男	1975 年 10 月	2021 年 5 月 24 日	2024 年 5 月 7 日
程元	监事	男	1983 年 10 月	2021 年 5 月 8 日	2024 年 5 月 7 日
康翠玲	职工代表监事	女	1979 年 11 月	2021 年 5 月 8 日	2024 年 5 月 7 日
何丽容	董事会秘书	女	1983 年 9 月	2021 年 5 月 24 日	2024 年 5 月 7 日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司控股股东及实际控制人为颜天宝、何华娟和颜陶三人。其中，何华娟担任公司董事长，颜天宝担任公司董事、总经理，颜陶担任公司董事。颜陶与何华娟为夫妻关系，颜天宝为颜陶与何华娟之子。股东何兵嵩、何兰嵩为何华娟之弟。除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间及与股东之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
颜天宝	19,619,071	-	19,619,071	35.11%	0	0
何华娟	10,593,948	29	10,643,977	19.05%	0	0
颜陶	9,759,120	5,100	9,764,220	17.47%	0	0
杨涛	150,000	-	150,000	0.27%	0	0
罗世花	120,000	-	120,000	0.21%	0	0
余达洲	160,000	-	160,000	0.29%	0	0
程元	100,000	-	100,000	0.18%	0	0

康翠玲	220,000	100,000	320,000	0.57%	0	0
何丽容	66,000	-	66,000	0.12%	0	0
合计	40,788,139	-	40,943,268	73.27%	0	0

（三） 变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

☐适用 ☒不适用

（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	57	8	0	65
生产人员	274	0	0	274
销售人员	18	0	1	17
技术人员	59	5	0	64
财务人员	16	0	0	16
员工总计	424	13	1	436

（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	19	-	-	19

核心员工的变动情况：

报告期内，公司核心员工无变动。

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	附注一注释 1	5,728,837.66	9,218,881.37
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	附注一注释 2	34,530,874.58	37,705,699.09
应收账款	附注一注释 3	63,863,054.66	69,242,731.11
应收款项融资	附注一注释 4	14,158,235.55	15,731,981.75
预付款项	附注一注释 5	3,227,148.44	4,795,628.62
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注一注释 6	510,654.89	241,005.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	附注一注释 7	64,311,837.92	72,138,456.79
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	附注一注释 8	324,006.29	372,322.29
流动资产合计		186,654,649.99	209,446,706.02
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	附注一注释 9	5,629,052.92	5,889,942.40

固定资产	附注一注释 10	91,776,570.13	60,229,002.64
在建工程	附注一注释 11	18,625,792.48	27,895,850.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	附注一注释 12	20,101,076.09	20,013,962.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	附注一注释 13	2,776,889.16	1,895,880.75
递延所得税资产	附注一注释 14	1,504,508.46	1,435,988.62
其他非流动资产	附注一注释 15	2,050,454.65	13,065,791.84
非流动资产合计		142,464,343.89	130,426,418.63
资产总计		329,118,993.88	339,873,124.65
流动负债：			
短期借款	附注一注释 16	46,219,697.52	39,594,993.06
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	附注一注释 17	6,600,000.00	
应付账款	附注一注释 18	27,132,165.22	37,550,659.50
预收款项			
合同负债	附注一注释 19	306,410.02	782,969.79
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	附注一注释 20	4,246,559.60	4,902,832.12
应交税费	附注一注释 21	2,392,793.83	4,955,043.33
其他应付款	附注一注释 22	2,533,834.84	2,299,387.37
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	附注一注释 23	3,525,206.69	7,369,180.25
其他流动负债	附注一注释 24	3,818,667.68	12,778,761.14
流动负债合计		96,775,335.40	110,233,826.56
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	附注一注释 25	26,835,276.42	23,910,890.79

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	附注一注释 26	7,321,690.04	7,850,863.65
递延所得税负债	附注一注释 14	972,189.23	849,907.21
其他非流动负债			
非流动负债合计		35,129,155.69	32,611,661.65
负债合计		131,904,491.09	142,845,488.21
所有者权益：			
股本	附注一注释 27	55,880,000.00	55,880,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注一注释 28	9,658,809.61	9,658,809.61
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	附注一注释 29	14,897,073.47	14,897,073.47
一般风险准备			
未分配利润	附注一注释 30	118,113,175.58	117,657,455.34
归属于母公司所有者权益合计		198,549,058.66	198,093,338.42
少数股东权益		-1,334,555.87	-1,065,701.98
所有者权益合计		197,214,502.79	197,027,636.44
负债和所有者权益合计		329,118,993.88	339,873,124.65

法定代表人：何华娟

主管会计工作负责人：颜天宝

会计机构负责人：颜天宝

（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		4,871,246.59	7,294,589.46
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		34,330,874.58	37,705,699.09
应收账款	附注九注释 1	63,247,348.44	67,347,772.18
应收款项融资		14,158,235.55	15,731,981.75
预付款项		2,705,787.98	4,338,861.30

其他应收款	附注九注释 2	14,486,970.37	15,117,859.66
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		55,201,790.17	66,302,998.25
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		189,002,253.68	213,839,761.69
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	附注九注释 3	18,500,000.00	18,500,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		12,774,202.86	12,367,577.99
固定资产		77,551,385.92	43,731,592.97
在建工程		17,492,660.66	27,895,850.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		20,041,974.16	19,795,679.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,694,868.31	1,718,732.20
递延所得税资产		2,350,877.84	2,404,565.38
其他非流动资产		1,769,534.65	13,065,791.84
非流动资产合计		153,175,504.40	139,479,790.10
资产总计		342,177,758.08	353,319,551.79
流动负债：			
短期借款		46,219,697.52	39,594,993.06
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		6,600,000.00	
应付账款		37,199,329.71	48,352,194.46
预收款项			
合同负债		1,472,458.24	758,352.53
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,789,257.42	4,457,633.78
应交税费		2,141,664.58	4,562,000.81
其他应付款		2,126,786.33	1,665,582.87

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		3,525,206.69	7,369,180.25
其他流动负债		3,970,253.95	12,775,560.90
流动负债合计		107,044,654.44	119,535,498.66
非流动负债：			
长期借款		26,835,276.42	23,910,890.79
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		6,574,431.88	7,048,174.91
递延所得税负债		1,882,933.45	1,882,933.45
其他非流动负债			
非流动负债合计		35,292,641.75	32,841,999.15
负债合计		142,337,296.19	152,377,497.81
所有者权益：			
股本		55,880,000.00	55,880,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,158,809.61	9,158,809.61
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		14,897,073.47	14,897,073.47
一般风险准备			
未分配利润		119,904,578.81	121,006,170.90
所有者权益合计		199,840,461.89	200,942,053.98
负债和所有者权益合计		342,177,758.08	353,319,551.79

(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		106,946,241.26	84,027,468.64

其中：营业收入	附注一注释 31	106,946,241.26	84,027,468.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		100,765,345.86	79,795,359.47
其中：营业成本	附注一注释 31	78,085,711.66	60,272,160.20
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	附注一注释 32	927,179.34	634,085.10
销售费用	附注一注释 33	3,660,908.88	2,700,167.71
管理费用	附注一注释 34	10,357,748.83	9,371,714.76
研发费用	附注一注释 35	6,572,451.73	5,862,453.34
财务费用	附注一注释 36	1,161,345.42	954,778.36
其中：利息费用		978,561.94	627,733.22
利息收入		50,934.23	45,307.66
加：其他收益	附注一注释 37	2,488,118.86	865,637.13
投资收益（损失以“-”号填列）	附注一注释 38	-200,043.89	-145,632.88
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）	附注一注释 39	-525,984.67	369,200.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	附注一注释 40		-1,449.89
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,942,985.70	5,319,864.05
加：营业外收入	附注一注释 41	100,577.59	322,721.88
减：营业外支出	附注一注释 42	850,659.18	228,726.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,192,904.11	5,413,858.97
减：所得税费用	附注一注释 43	1,418,037.76	373,012.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,774,866.35	5,040,846.87
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		5,774,866.35	5,040,846.87

填列)			
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）		-268,853.89	-86,046.79
2. 归属于母公司所有者的净利润		6,043,720.24	5,126,893.66
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		5,774,866.35	5,040,846.87
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		6,043,720.24	5,126,893.66
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-268,853.89	-86,046.79
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.11	0.09
（二）稀释每股收益（元/股）		0.11	0.09

法定代表人：何华娟

主管会计工作负责人：颜天宝

会计机构负责人：颜天宝

（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	附注九注释 4	107,594,571.79	88,097,197.23
减：营业成本	附注九注释 4	83,076,573.04	68,182,441.94
税金及附加		886,438.17	587,086.66
销售费用		3,499,317.30	2,571,475.14
管理费用		9,515,500.08	7,867,284.72
研发费用		5,597,236.12	4,312,842.91
财务费用		1,158,908.52	954,289.34
其中：利息费用		978,561.94	676,812.29
利息收入		48,855.25	44,662.71
加：其他收益	附注九注释 5	1,865,375.82	389,733.71
投资收益（损失以“-”号填列）		-64,446.67	-145,632.88
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）		-115,826.16	430,057.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		398,230.09	-1,449.89
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,943,931.64	4,294,485.39
加：营业外收入		81,366.25	307,110.33
减：营业外支出		166,960.85	228,726.96
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,858,337.04	4,372,868.76
减：所得税费用		1,371,929.13	814,422.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,486,407.91	3,558,446.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,486,407.91	3,558,446.67
（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		4,486,407.91	3,558,446.67
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		96,728,429.31	90,164,846.57
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		87,677.95	
收到其他与经营活动有关的现金	附注一注释 44	2,447,566.66	1,251,078.06
经营活动现金流入小计		99,263,673.92	91,415,924.63
购买商品、接受劳务支付的现金		25,262,861.48	47,849,405.98
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		23,650,079.23	22,878,019.75
支付的各项税费		9,016,937.83	3,960,123.82
支付其他与经营活动有关的现金	附注一注释 44	14,637,719.78	5,794,420.33

经营活动现金流出小计		72,567,598.32	80,481,969.88
经营活动产生的现金流量净额		26,696,075.60	10,933,954.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,154.62	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		31,000.00	
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		32,154.62	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,623,898.16	9,893,984.54
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		10,623,898.16	9,893,984.54
投资活动产生的现金流量净额		-10,591,743.54	-9,893,984.54
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			12,544,000.00
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		29,002,500.00	27,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	附注一注释 44	960,000.00	1,039,851.04
筹资活动现金流入小计		29,962,500.00	40,783,851.04
偿还债务支付的现金		41,888,749.01	27,034,165.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,702,965.72	2,340,104.74
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	附注一注释 44	960,000.00	1,100,000.00
筹资活动现金流出小计		49,551,714.73	30,474,270.06
筹资活动产生的现金流量净额		-19,589,214.73	10,309,580.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,161.04	-2,036.67
五、现金及现金等价物净增加额		-3,490,043.71	11,347,514.52
加：期初现金及现金等价物余额		9,218,881.37	10,213,763.15
六、期末现金及现金等价物余额		5,728,837.66	21,561,277.67

法定代表人：何华娟

主管会计工作负责人：颜天宝

会计机构负责人：颜天宝

（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		97,795,299.53	88,300,538.58
收到的税费返还		8,541.59	7,078.30
收到其他与经营活动有关的现金		1,570,715.99	754,795.65
经营活动现金流入小计		99,374,557.11	89,062,412.53
购买商品、接受劳务支付的现金		29,909,141.30	44,261,821.41
支付给职工以及为职工支付的现金		20,708,705.66	19,770,339.45
支付的各项税费		8,051,234.52	2,247,679.17
支付其他与经营活动有关的现金		11,761,866.59	9,669,271.29
经营活动现金流出小计		70,430,948.07	75,949,111.32
经营活动产生的现金流量净额		28,943,609.04	13,113,301.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,154.62	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		31,000.00	
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		32,154.62	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,804,730.76	11,717,973.76
投资支付的现金			
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		11,804,730.76	11,717,973.76
投资活动产生的现金流量净额		-11,772,576.14	-11,717,973.76
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			12,544,000.00
取得借款收到的现金		29,002,500.00	27,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			1,039,851.04
筹资活动现金流入小计		29,002,500.00	40,783,851.04
偿还债务支付的现金		41,888,749.01	27,034,165.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,702,965.72	2,340,104.74
支付其他与筹资活动有关的现金			1,100,000.00
筹资活动现金流出小计		48,591,714.73	30,474,270.06
筹资活动产生的现金流量净额		-19,589,214.73	10,309,580.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,161.04	-2,036.67
五、现金及现金等价物净增加额		-2,423,342.87	11,702,871.76
加：期初现金及现金等价物余额		7,294,589.46	3,249,335.55
六、期末现金及现金等价物余额		4,871,246.59	14,952,207.31

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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☒ 是 ☐ 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

附注事项索引说明:

报告期向所有者分配利润的情况:

公司分别于 2023 年 4 月 19 日召开第四届董事会第七次会议,于 2023 年 5 月 19 日召开 2022 年年度股东大会,均审议通过《关于<2022 年度权益分派预案>的议案》:以公司现有总股本 55,880,000 股为基数,向全体股东每 10 股派人民币现金 1 元。公司已于 2023 年 6 月 30 日完成上述利润分配事项。

(二) 财务报表项目附注

一、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,062.70	25,177.31
银行存款	5,721,774.96	9,193,704.06
合计	5,728,837.66	9,218,881.37

期末无受限制的货币资金。

注释2. 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	25,312,630.48	32,876,152.62
商业承兑汇票	9,218,244.10	4,829,546.47
合计	34,530,874.58	37,705,699.09

于 2023 年 6 月 30 日，本公司认为所持有的应收票据不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

2. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		20,822,533.88
商业承兑汇票		3,149,765.14
合计		23,972,299.02

注释3. 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	63,932,553.97	71,003,162.82
1—2 年	3,872,810.41	2,277,568.83
2—3 年	595,801.79	714,321.84
3 年以上	3,341,816.69	2,627,494.85
小计	71,742,982.86	76,622,548.34
减：坏账准备	7,879,928.20	7,379,817.23
合计	63,863,054.66	69,242,731.11

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的 应收账款	2,259,977.08	3.15	2,259,977.08	100.00	
按组合计提预期信用损失的 应收账款	69,483,005.78	96.85	5,619,951.12	8.09	63,863,054.66
其中：组合 1 关联方组合					
组合 2 账龄分析法 组合	69,483,005.78	96.85	5,619,951.12	8.09	63,863,054.66
合计	71,742,982.86		7,879,928.20		63,863,054.66

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款	1,817,312.08	2.37	1,817,312.08	100.00	
按组合计提预期信用损失的应收账款	74,805,236.26	97.63	5,562,505.15	7.44	69,242,731.11
其中：组合 1 关联方组合					
组合 2 账龄分析法组合	74,805,236.26	97.63	5,562,505.15	7.44	69,242,731.11
合计	76,622,548.34	100.00	7,379,817.23		69,242,731.11

3. 单项计提预期信用损失的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
上海意莱光电源有限公司	1,078,645.50	1,078,645.50	100.00	预计无法收回
上海弘木印象艺术家具有限公司	852,654.00	852,654.00	100.00	预计无法收回
浙江博克电器有限公司	148,672.00	148,672.00	100.00	预计无法收回
青岛澳柯玛新材料有限责任公司	145,370.58	145,370.58	100.00	预计无法收回
其他	34,635.00	34,635.00	100.00	预计无法收回
合计	2,259,977.08	2,259,977.08		

4. 按组合计提预期信用损失的应收账款

组合 2 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	66,686,569.76	3,334,328.49	5.00
1—2 年	266,140.62	53,228.12	20.00
2—3 年	595,801.79	297,900.90	50.00
3 年以上	1,934,493.61	1,934,493.61	100.00
合计	69,483,005.78	5,619,951.12	

5. 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	1,817,312.08	442,665.00				2,259,977.08
按组合计提预期信用损失的应收账款	5,562,505.15	57,445.97				5,619,951.12
其中：组合 1 关联方组合						
组合 2 账龄分析法组合	5,562,505.15	57,445.97				5,619,951.12
合计	7,379,817.23	500,110.97				7,879,928.20

6. 本报告期无实际核销的应收账款

7. 按欠款方归集的期末账面余额前五名应收账款

单位名称	期末账面余额	占应收账款期末账面余额的比例(%)	已计提坏账准备
期末账面余额前五名应收账款汇总	21,435,508.32	29.88	1,071,775.42

注释4. 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,117,300.77	5,337,641.01
美易单	3,162,002.62	8,124,634.54
融单	1,400,292.78	1,102,845.19
金单	1,293,382.69	830,720.07
云信	185,256.69	336,140.94
合计	14,158,235.55	15,731,981.75

期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	15,984,404.48	
美易单	9,566,525.63	
合计	25,550,930.11	

注释5. 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(%)
1 年以内	3,042,066.98	94.26	4,768,418.78	99.43
1 至 2 年	157,871.62	4.89	19,130.84	0.40
2 至 3 年	19,130.84	0.59	8,079.00	0.17
3 年以上	8,079.00	0.25		
合计	3,227,148.44	100.00	4,795,628.62	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
期末余额前五名预付款项汇总	1,429,938.21	44.31

注释6. 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	385,345.64	220,542.37

账龄	期末余额	期初余额
1—2 年	136,240.32	31,893.83
2—3 年	26,373.83	7,300.00
3 年以上	189,600.55	182,300.55
小计	737,560.34	442,036.75
减：坏账准备	226,905.45	201,031.75
合计	510,654.89	241,005.00

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
往来款	129,732.49	101,562.67
维修基金	163,347.96	163,347.96
暂借款	380,689.88	142,209.88
押金及其他	63,790.01	34,916.24
小计	737,560.34	442,036.75
减：坏账准备	226,905.45	201,031.75
合计	510,654.89	241,005.00

3. 按金融资产减值三阶段披露

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	547,959.79	37,304.90	510,654.89	259,736.20	18,731.20	241,005.00
第二阶段	189,600.55	189,600.55		182,300.55	182,300.55	
第三阶段						
合计	737,560.34	226,905.45	510,654.89	442,036.75	201,031.75	241,005.00

4. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提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	737,560.34	100.00	226,905.45	30.76	510,654.89
其中：组合 1 关联方组合					
组合 2 账龄分析法组合	737,560.34	100.00	226,905.45	30.76	510,654.89
合计	737,560.34	100.00	226,905.45		510,654.89

续：

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提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	442,036.75	100.00	201,031.75	45.48	241,005.00
其中：组合 1 关联方组合					
组合 2 账龄分析法组合	442,036.75	100.00	201,031.75	45.48	241,005.00
合计	442,036.75	100.00	201,031.75		241,005.00

5. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

组合 2 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	514,825.37	25,741.28	5.00
1—2 年	6,760.59	1,014.09	15.00
2—3 年	26,373.83	10,549.53	40.00
3 年以上	189,600.55	189,600.55	100.00
合计	737,560.34	226,905.45	

6. 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	18,731.20	182,300.55		201,031.75
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	18,573.70	7,300.00		25,873.70
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	37,304.90	189,600.55		226,905.45

7. 公司本期无实际核销的其他应收款。

8. 按欠款方归集的期末账面余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款期末账面余额的比例(%)	坏账准备期末余额
禅城区华南电源创新科技园	维修基金	163,347.96	1 年以内	22.15	8,167.40

上海意莱电光源有限公司	暂借款	120,489.88	3 年以上	16.34	120,489.88
崔嘉伟	往来款	15,000.00	1 年以内	2.03	750.00
谭娟	往来款	7,000.00	1 年以内	0.95	350.00
杭州办事处房东	往来款	6,634.42	1 年以内	0.90	331.72
合计		312,472.26		42.37	130,089.00

注释7. 存货**1. 存货分类**

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	30,473,865.23	1,597,272.76	28,876,592.47	40,538,062.38	1,597,272.76	38,940,789.62
在产品	1,932,005.15	-	1,932,005.15	1,704,907.63		1,704,907.63
库存商品	14,698,290.64	403,741.70	14,294,548.94	15,230,697.87	403,741.70	14,826,956.17
发出商品	13,836,265.92	409,576.04	13,426,689.88	10,239,443.98	409,576.04	9,829,867.94
委托加工物资	546,426.15		546,426.15	794,288.31		794,288.31
周转材料	1,275,178.61		1,275,178.61	1,387,111.66		1,387,111.66
自制半成品	4,166,761.01	206,364.29	3,960,396.72	4,860,899.75	206,364.29	4,654,535.46
合计	66,928,792.71	2,616,954.79	64,311,837.92	74,755,411.58	2,616,954.79	72,138,456.79

2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

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	1,597,272.76						1,597,272.76
库存商品	403,741.70						403,741.70
发出商品	409,576.04						409,576.04
自制半成品	206,364.29						206,364.29
合计	2,616,954.79						2,616,954.79

注释8. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	190,759.08	350,592.40
待抵扣进项税额	133,247.21	21,729.89
合计	324,006.29	372,322.29

注释9. 投资性房地产

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
一. 账面原值			
1. 期初余额	10,703,907.85	3,220,000.00	13,923,907.85
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
4. 期末余额	10,703,907.85	3,220,000.00	13,923,907.85
二. 累计折旧（摊销）			
1. 期初余额	7,007,214.38	1,026,751.07	8,033,965.45
2. 本期增加金额			
本期计提	232,955.83	27,933.65	260,889.48
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	7,240,170.21	1,054,684.72	8,294,854.93
三. 账面价值			
1. 期末账面价值	3,463,737.64	2,165,315.28	5,629,052.92
2. 期初账面价值	3,696,693.47	2,193,248.93	5,889,942.40

注释10. 固定资产

项目	房屋及建筑物	运输工具	机器设备	电子设备	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额	50,725,812.74	2,271,001.09	41,012,338.07	3,084,524.36	97,093,676.26
2. 本期增加金额	30,666,566.26	-	5,104,844.02	872,531.52	36,643,941.80
购置			5,104,844.02	872,531.52	5,977,375.54
在建工程转入	30,666,566.26				30,666,566.26
3. 本期减少金额	-	134,838.46	1,926,875.95	7,390.21	2,069,104.62
处置或报废		134,838.46	697,937.89	7,390.21	840,166.56
其他减少			1,228,938.06		1,228,938.06
4. 期末余额	81,392,379.00	2,136,162.63	44,190,306.14	3,949,665.67	131,668,513.44
二. 累计折旧					
1. 期初余额	14,581,584.88	1,664,633.12	17,319,023.03	2,527,835.68	36,093,076.71
2. 本期增加金额	1,249,405.44	120,696.68	2,203,126.63	170,565.15	3,743,793.90
本期计提	1,249,405.44	120,696.68	2,203,126.63	170,565.15	3,743,793.90
3. 本期减少金额	-	130,793.30	578,552.15	7,178.76	716,524.21
处置或报废		130,793.30	378,035.91	7,178.76	516,007.97
其他减少			200,516.24		200,516.24
4. 期末余额	15,830,990.32	1,654,536.50	18,943,597.51	2,691,222.07	39,120,346.40
三. 减值准备					
1. 期初余额		63.00	754,196.81	17,337.10	771,596.91
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
处置或报废					
4. 期末余额		63.00	754,196.81	17,337.10	771,596.91
四. 账面价值					
1. 期末账面价值	65,561,388.68	481,563.13	24,492,511.82	1,241,106.50	91,776,570.13

项目	房屋及建筑物	运输工具	机器设备	电子设备	合计
2. 期初账面价值	36,144,227.86	606,304.97	22,939,118.23	539,351.58	60,229,002.64

注：上表中的其他减少为转入在建工程；固定资产抵押、质押情况详见本附注六、（一）重要承诺事项。

注释11. 在建工程

1. 在建工程情况

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
川东磁电新型传感器扩产和研究院建设工程	17,179,951.25		17,179,951.25	26,582,403.10		26,582,403.10
光伏发电系统				796,549.12		796,549.12
工业互联工程	76,311.93		76,311.93	236,897.78		236,897.78
新厂房一期围墙修缮工程				280,000.00		280,000.00
自制设备	1,369,529.30		1,369,529.30			
合计	18,625,792.48		18,625,792.48	27,895,850.00		27,895,850.00

2. 重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
川东磁电新型传感器扩产和研究院建设工程	26,582,403.10	19,023,298.35	28,425,750.20		17,179,951.25
光伏发电系统	796,549.12	945,477.88	1,742,027.00		
合计	27,378,952.22	19,968,776.23	30,167,777.20		17,179,951.25

续：

工程项目名称	预算数 (万元)	工程投入占 预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累 计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利 息资本 化率(%)	资金来源
川东磁电新型传感器扩产和研究院建设工程	10,500.00	61.58	61.58	783,692.91	262,750.44	4.05	自有资金及金融机构贷款
光伏发电系统	224.86	94.89	100.00				自有资金
合计	10,724.86			783,692.91	262,750.44		

注：本期川东磁电新型传感器扩产和研究院建设工程部分转入固定资产系部分厂房和宿舍达到预定可使用状态后转入固定资产，光伏发电系已达到预定可使用状态转入固定资产。

注释12. 无形资产

项目	土地使用权	外购软件	自创软件	合计
一. 账面原值				
1. 期初余额	20,044,705.47	3,535,260.86	2,214,883.99	25,794,850.32
2. 本期增加金额	-	892,100.95	-	892,100.95
购置		892,100.95		892,100.95
开发支出转入				

项目	土地使用权	外购软件	自创软件	合计
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	20,044,705.47	4,427,361.81	2,214,883.99	26,686,951.27
二. 累计摊销				
1. 期初余额	2,630,493.64	2,361,991.80	788,402.50	5,780,887.94
2. 本期增加金额	204,691.81	439,152.88	161,142.55	804,987.24
本期计提	204,691.81	439,152.88	161,142.55	804,987.24
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	2,835,185.45	2,801,144.68	949,545.05	6,585,875.18
三. 账面价值				
1. 期末账面价值	17,209,520.02	1,626,217.13	1,265,338.94	20,101,076.09
2. 期初账面价值	17,414,211.83	1,173,269.06	1,426,481.49	20,013,962.38

注释13. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
装修工程费用	1,732,184.20	1,501,299.53	590,905.40	2,642,578.33
简易设施	163,696.55		29,385.72	134,310.83
合计	1,895,880.75	1,501,299.53	620,291.12	2,776,889.16

注释14. 递延所得税资产和递延所得税负债**1. 未经抵销的递延所得税资产**

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收款项坏账准备	6,050,805.76	911,706.88	5,973,774.90	908,117.81
存货跌价准备	2,616,954.79	392,543.22	2,616,954.79	392,543.22
固定资产减值准备	512,046.86	76,807.03	512,046.86	76,807.03
内部交易未实现利润	823,008.85	123,451.33	390,137.07	58,520.56
合计	10,002,816.26	1,504,508.46	9,492,913.62	1,435,988.62

2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产账面价值高于计税基础的金额	3,336,307.87	500,446.18	3,336,307.87	500,446.18
列为不征税收入的政府补助	3,019,252.73	471,743.05	2,329,740.20	349,461.03
合计	6,355,560.60	972,189.23	5,666,048.07	849,907.21

注：公司的企业所得税汇算清缴将计入其他收益和营业外收入的政府补助列为不征税收入，该类不征税收入用于支出所形成的费用需在 5 年内调增应纳税所得额。

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	2,315,577.94	1,866,624.13
可抵扣亏损	6,449,554.60	6,449,554.60
合计	8,765,132.54	8,316,178.73

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额
2025	348,001.57	348,001.57
2026	3,137,206.70	3,137,206.70
2027	2,964,346.33	2,964,346.33
合计	6,449,554.60	6,449,554.60

注释15. 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
预付工程设备款	1,769,534.65		1,769,534.65	13,065,791.84		13,065,791.84
预付运输工具款	280,920.00		280,920.00			
合计	2,050,454.65		2,050,454.65	13,065,791.84		13,065,791.84

注释16. 短期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押及保证借款	26,000,000.00	38,000,000.00
不能终止确认的未到期应收票据贴现	20,193,464.64	1,550,000.00
未到期应付利息	26,232.88	44,993.06
合计	46,219,697.52	39,594,993.06

注：截止 2023 年 6 月 30 日，上表的“抵押及保证借款”债权人分别为中国工商银行股份有限公司佛山南海支行（17,000,000.00 元）以及招商银行股份有限公司佛山分行（9,000,000.00 元）。相应担保情况详见本附注六、（一）重要承诺事项。

注释17. 应付票据

种类	期末余额	期初余额
信用证	6,600,000.00	

注释18. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付货款	24,774,552.08	36,697,133.89
应付设备款	515,061.44	643,207.25
应付技术款		9,676.06
应付工程款	1,384,936.06	48,504.00

应付软件款	59,033.00	152,138.30
应付厂房款	398,582.64	
合计	27,132,165.22	37,550,659.50

注释19. 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	306,410.02	782,969.79

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	4,588,272.24	21,203,395.37	21,658,911.18	4,132,756.43
离职后福利-设定提存计划	809.88	1,779,280.99	1,778,037.70	2,053.17
辞退福利	313,750.00	185,050.00	387,050.00	111,750.00
合计	4,902,832.12	23,167,726.36	23,823,998.88	4,246,559.60

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	4,587,763.72	19,114,807.21	19,571,103.65	4,131,467.28
职工福利费		1,391,802.64	1,391,802.64	
社会保险费	508.52	668,497.97	667,717.34	1,289.15
其中：基本医疗（含生育）	490.84	648,023.82	647,270.33	1,244.33
工伤保险费	17.68	20,474.15	20,447.01	44.82
工会经费和职工教育经费		28,287.55	28,287.55	
合计	4,588,272.24	21,203,395.37	21,658,911.18	4,132,756.43

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	785.34	1,748,452.39	1,747,246.78	1,990.95
失业保险费	24.54	30,828.60	30,790.92	62.22
合计	809.88	1,779,280.99	1,778,037.70	2,053.17

注释21. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	1,692,142.80	3,126,267.24
企业所得税	54,112.96	1,351,545.79
个人所得税	49,011.73	37,419.07
城市维护建设税	118,266.20	186,795.96
房产税	299,595.52	29,717.64

税费项目	期末余额	期初余额
土地使用税	29,731.17	3,810.75
教育费附加	63,908.58	93,516.57
地方教育费附加	44,767.48	64,506.15
河道费	6,265.25	6,265.25
印花税	34,992.14	55,198.91
合计	2,392,793.83	4,955,043.33

注释22. 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	1,397,233.00	1,423,333.00
预提水电费	384,680.57	381,212.98
往来款及其他	751,921.27	494,841.39
合计	2,533,834.84	2,299,387.37

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司无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	3,525,206.69	7,369,180.25

注释24. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
增值税待转销项税额	39,833.30	101,786.07
期末已背书未到期应收票据	3,778,834.38	12,676,975.07
合计	3,818,667.68	12,778,761.14

注释25. 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
质押及保证借款	531,334.69	1,576,336.70
抵押及保证借款	22,074,961.00	24,668,833.00
保证借款	7,718,625.00	4,966,000.00
未到期应付利息	35,562.42	68,901.34
减：一年内到期的长期借款	3,525,206.69	7,369,180.25
合计	26,835,276.42	23,910,890.79

注：截止 2023 年 6 月 30 日，上表的“质押及保证借款”债权人为广东耀达融资租赁有限公司；“抵押及保证借款”债权人为中国工商银行股份有限公司佛山南海支行；“保证借款”债权人为广东南海农村商业银行股传有限公司科创支行。相应担保情况详见本附注六、(一)重要承诺事项。

注释26. 递延收益

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

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
与资产相关的政府补助	7,454,460.93		529,173.61	6,925,287.32
与收益相关的政府补助	396,402.72			396,402.72
合计	7,850,863.65		529,173.61	7,321,690.04

1. 与资产相关的政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入其他收 益金额	期末余额
面向物联网和智能制造的 MEMS 感知芯片、微系统集成电路和模组	6,109,835.64		379,507.21	5,730,328.43
佛山市高明区财政局 2017 年应用型客机研发及重大科技成果转化资金	802,688.74		55,430.58	747,258.16
佛山市高明区财政局 2015 年应用型科技研发资金	512,453.67		86,540.10	425,913.57
基于浮子和磁铁成形技术磁敏传感器研制及产业化	29,482.88		7,695.72	21,787.16
合计	7,454,460.93		529,173.61	6,925,287.32

2. 与收益相关的政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入其他收 益金额	期末余额
面向物联网和智能制造的 MEMS 感知芯片、微系统集成电路和模组	396,402.72			396,402.72

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	55,880,000.00						55,880,000.00

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	9,658,809.61			9,658,809.61

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	14,755,401.77			14,755,401.77
任意盈余公积	141,671.70			141,671.70
合计	14,897,073.47			14,897,073.47

注释30. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
期初未分配利润	117,657,455.34	107,308,058.93
加：本期归属于母公司股东的净利润	6,043,720.24	12,838,376.91

项目	本期金额	上期金额
减：提取法定盈余公积		908,580.50
应付普通股股利	5,588,000.00	1,580,400.00
期末未分配利润	118,113,175.58	117,657,455.34

注释31. 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	102,193,672.15	74,373,235.73	79,584,629.70	57,434,054.86
其他业务	4,752,569.11	3,712,475.93	4,442,838.94	2,838,105.34
合计	106,946,241.26	78,085,711.66	84,027,468.64	60,272,160.20

注释32. 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	281,693.24	151,986.20
教育费附加	201,606.22	109,593.26
房产税	334,696.38	182,915.62
土地使用税	33,541.92	33,541.92
印花税	75,641.58	156,048.10
合计	927,179.34	634,085.10

注释33. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资福利等	1,597,675.35	1,723,763.93
广告宣传费	122,030.00	10,790.00
汽车费	128,224.10	69,091.35
邮件快递费	23,444.11	19,375.88
差旅费	551,937.68	245,399.48
业务招待费	908,136.62	359,458.24
租赁费	82,153.47	48,393.25
委托出口代办费	65,631.30	52,111.75
其他	181,676.25	171,783.83
合计	3,660,908.88	2,700,167.71

注释34. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资福利等	5,407,464.43	4,960,216.67
折旧及摊销	1,944,953.09	1,653,393.81

项目	本期金额	上期金额
物料消耗	739,544.25	402,379.91
修理（维护）费	626,533.55	671,160.75
中介服务费	636,919.08	667,910.42
差旅费	182,140.99	160,154.52
业务招待费	288,829.62	256,692.79
办公费及其他	531,363.82	599,805.89
合计	10,357,748.83	9,371,714.76

注释35. 研发费用

项目	本期金额	上期金额
工资福利等	4,216,876.74	3,546,087.04
研制费	1,039,249.14	1,227,840.99
专利维护费	487,096.78	6,650.00
咨询费	67,713.21	85,062.26
折旧费	224,388.88	154,622.65
其他	537,126.98	842,190.40
合计	6,572,451.73	5,862,453.34

注释36. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	978,561.94	627,733.22
减：利息收入	50,934.23	45,307.66
汇兑损益	-52,428.80	159,234.49
票据贴息	156,480.64	191,238.01
银行手续费及其他	129,665.87	21,880.30
合计	1,161,345.42	954,778.36

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	本期金额	上期金额
政府补助	2,430,349.00	862,093.63
减免税款	48,750.00	
个税手续费返还	9,019.86	3,543.50
合计	2,488,118.86	865,637.13

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期金额
与资产相关的政府补助递延收益摊销(详见注释 26.递延收益)	529,173.61

与收益相关的政府补助(详见下表)	1,901,175.39
合计	2,430,349.00

3. 与收益相关的政府补助

项目	本期金额
佛山扶持通制造企业数字化智能化转型发展项目贷款利息返还	145,573.34
佛山市高明区财政局 2022 年企业上市扶持奖	1,000,000.00
高明区 2023 年省住房城乡建设厅主管专项资金（保障性安居工程）奖补资金	172,200.00
佛山市禅城区经济和科技促进局 2020 年工业企业“小升规”培育奖励扶持资金（区级及镇街）	264,683.00
佛山市禅城区经济和科技促进局 2022 年促进小微工业企业上规模发展奖补资金（省级）	100,000.00
佛山市禅城区经济和科技促进局 2021 年度禅城区高新技术企业和研发机构补助（区级及镇街）	200,000.00
其他	18,719.05
合计	1,901,175.39

注释38. 投资收益

项目	本期金额	上期金额
票据贴现费用	-201,198.51	-145,632.88
理财产品产生的收益	1,154.62	
合计	-200,043.89	-145,632.88

注释39. 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	-525,984.67	369,200.52

注释40. 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额
固定资产处置利得或损失		-1,449.89

注释41. 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
处置废料收入	24,005.18	269,326.36	24,005.18
罚款净收入	1,068.49	1,540.66	1,068.49
其他	75,503.92	51,854.86	75,503.92
合计	100,577.59	322,721.88	100,577.59

注释42. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
资产处置损失	831,242.59	162,639.25	831,242.59

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠		41,845.00	
罚款支出	19,416.59	24,242.71	19,416.59
合计	850,659.18	228,726.96	850,659.18

注：本期资产处置损失主要为集团合并范围内子公司佛山自旋科技有限公司计划注销，公司将长期待摊费用一次性结转入营业外支出。

注释43. 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	1,364,275.58	204,797.46
递延所得税费用	53,762.18	168,214.64
合计	1,418,037.76	373,012.10

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	7,192,904.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,078,935.62
子公司适用不同税率的影响	309,972.77
调整以前期间所得税的影响	940,801.12
不可抵扣的成本、费用和损失影响	561,094.53
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	-644,164.45
内部交易抵消对所得税的影响	496,418.64
研发费用加计扣除的影响	-1,325,020.46
所得税费用	1,418,037.76

注释44. 现金流量表附注

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到的补贴收入款等	1,901,175.39	469,704.83
收到的往来款等	438,095.97	682,670.05
利息收入	50,934.23	45,307.66
营业外收入	57,361.07	53,395.52
合计	2,447,566.66	1,251,078.06

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
管理费用及研发费用	3,389,927.66	3,423,169.86
销售费用	2,919,976.74	889,145.62
支付的往来等款项	7,977,534.41	1,394,136.84

项目	本期金额	上期金额
手续费支出	330,864.38	21,880.30
营业外支出	19,416.59	66,087.71
合计	14,637,719.78	5,794,420.33

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收回银行承兑汇票保证金	960,000.00	1,039,851.04
收回贷款保证金		
合计	960,000.00	1,039,851.04

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付银行承兑汇票保证金	960,000.00	1,000,000.00
定向增发中介费用		100,000.00
合计	960,000.00	1,100,000.00

注释45. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	5,774,866.35	5,040,846.87
加：信用减值损失	525,984.67	-369,200.52
资产减值准备	-	
固定资产折旧、投资性房地产折旧	4,004,683.38	2,749,289.55
无形资产摊销	804,987.24	550,689.57
长期待摊费用摊销	620,291.12	946,343.13
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）		1,449.89
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,504,597.39	821,007.90
投资损失（收益以“-”号填列）	201,198.51	145,632.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-68,519.84	103,281.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	122,282.02	64,932.90
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,826,618.87	-13,636,937.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	11,475,393.45	26,919,212.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,096,307.56	-12,402,594.25
经营活动产生的现金流量净额	26,696,075.60	10,933,954.75
(2) 现金及现金等价物净变动情况		

项目	本期金额	上期金额
现金的期末余额	5,728,837.66	21,561,277.67
减：现金的期初余额	9,218,881.37	10,213,763.15
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	-3,490,043.71	11,347,514.52

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上期金额
(1) 现金	5,728,837.66	21,561,277.67
其中：库存现金	7,062.70	4,083.64
可随时用于支付的银行存款	5,721,774.96	21,557,194.03
(2) 现金等价物		
(3) 期末现金及现金等价物余额	5,728,837.66	21,561,277.67

注释46. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
应收票据	23,972,299.02	期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据
应收账款	63,247,348.44	用于银行借款质押
投资性房地产	5,629,052.92	用于银行借款抵押
固定资产	13,059,061.13	房屋及建筑物用于银行借款抵押
无形资产	14,544,967.50	土地使用权用于银行抵押借款；专利权用于质押借款
合计	120,452,729.01	

注：借款抵押、质押情况见本附注六、(一)重要承诺事项。

注释47. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	21,718.17	7.2258	156,931.15
其中：美元	21,718.17		156,931.15

二、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

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	
上海川东热敏磁电有限公司	上海	上海	生产温控器、电子元件、五金制品、弹簧、销售自产产品	100.00		同一控制下的企业合并

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
佛山市程显科技有限公司	佛山	佛山	研发、生产、销售、安装：新型功能材料、机械设备、成套装备及配件、仪器仪表及配件、自动控制器。技术咨询和节能技术服务。	100.00		出资设立
达仁智能科技（佛山）有限公司	佛山	佛山	研发、生产和销售：半导体、智能硬件、软件、传感器、控制器和电子器件；电子仪器、电子设备制造；电子元件加工；计算机系统服务；电子技术研究、开发及成果转化；工程和技术研发与试验发展、人工智能软件开发、计算机信息集成系统技术开发。	100.00		出资设立
佛山自旋科技有限公司	佛山	佛山	研发、生产、销售：磁阻传感器件及相关温度传感器、传感电子元器件、集成电路与仪表；磁电技术研发、技术咨询。	66.00		出资设立

三、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、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、市场风险和流动性风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（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。除附注十一、（一）重要承诺事项所载本公司作出的财务担保外，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。

截至 2023 年 6 月 30 日止，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收票据	34,530,874.58	
应收账款	71,742,982.86	7,879,928.20
其他应收款	737,560.34	226,905.45
合计	107,011,417.78	8,106,833.65

本公司的主要客户为长期合作客户，该等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。

（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。本公司财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，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 2023 年 6 月 30 日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额 26,754.58 万元，其中：借款已使用授信金额为 7,604.88 万元。

截止 2023 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				
	即时偿还	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款		46,219,697.52			46,219,697.52
应付账款		24,374,281.21			24,374,281.21
其他应付款		3,894,485.85			3,894,485.85
其他流动负债		3,818,667.68			3,818,667.68
长期借款		3,525,206.69	26,835,276.42		30,360,483.11
合计		81,832,338.95	26,835,276.42		108,667,615.37

(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依然存在汇率风险（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）。本公司财务部门负责监控公司外币交易规模，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和票据贴现等。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。

四、 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 2023 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) 期末公允价值计量

持续的公允价值计量

项目	期末公允价值			
	第 1 层次	第 2 层次	第 3 层次	合计
应收款项融资			14,158,235.55	14,158,235.55

(三) 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。

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。

五、 关联方及关联交易

(一) 本企业的主要股东情况

姓名	持有数量	持有比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
----	------	---------	---------------

姓名	持有数量	持有比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
颜天宝	19,619,071	35.1093	35.1093
何华娟	10,643,977	19.0479	19.0479
颜陶	9,764,220	17.4736	17.4736
佛山市川东凯腾投资管理有限公司	5,293,402	9.4728	9.4728
何兵嵩	2,180,400	3.9019	3.9019
何兰嵩	2,080,400	3.7230	3.7230
合计	49,581,470	88.7285	88.7285

股东颜陶、何华娟系夫妻关系，为控股股东颜天宝之父母。何兰嵩、何兵嵩为何华娟同胞弟弟。

(二) 本公司的子公司情况详见附注三、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
佛山市川东照明科技有限公司	股东颜陶控制的企业
罗世花	董事
杨涛	董事、副总经理
余达洲	监事、监事会主席
程元	监事
康翠玲	职工代表监事
何丽容	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. 关联担保情况

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
何华娟、颜陶、颜天宝	8,000,000.00	2022-3-17	2027-12-31	注 1
何华娟、颜陶、颜天宝、上海川东热敏磁电有限公司	30,000,000.00	2022-10-26	2023-10-25	注 2
何华娟、颜陶、颜天宝	41,520,000.00	2019-12-25	2029-12-31	注 2
何华娟、颜陶、颜天宝	65,000,000.00	2021-06-29	2030-12-31	注 2
何华娟、颜陶	6,447,745.92	2020-09-01	2023-11-30	注 2
颜天宝、何华娟、颜陶	20,000,000.00	2022-12-19	2023-12-11	注 2
合计	170,967,745.92			

注 1：公司于 2022 年 3 月 17 日与广东南海农村商业银行股份有限公司科创支行签订了固定资产借款合同（合同号：农商高保字 2022 第 0037 号；农商高保字 2022 第 0081 号；农商固借字 2022 第 0005

号-补 01)，用于购买固定资产，借款期限为 5 年零 9 个月。保证人为何华娟、颜陶、颜天宝。截至 2023 年 6 月 30 日止该项借款余额为 7,718,625.00 元。

注 2：担保情况详见附注六、(一)重要承诺事项。

3. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	佛山市川东照明科技有限公司	966,514.53	966,514.53	966,514.53	966,514.53

六、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1. 抵押资产情况

银行名称	抵押合同编号	抵押物	产证编号	抵押金额(万元)	抵押期限	备注
招商银行股份有限公司佛山分行	757XY202203639405	厂房	沪房地青字（2009）第 016098 号	6,802.58	2021 年 9 月 27 日至 2027 年 10 月 25 日	注 1
中国工商银行股份有限公司佛山南海支行	2020 年南抵字第 118 号	厂房	粤(2017)佛禅不动产权第 0108621 号、粤(2017)佛高不动产权第 0012806 号、粤房地权证佛字第 0503000559 号、粤房地权证佛字第 0503000558 号、粤房地权证佛字第 0503000557 号、粤房地权证佛字第 0503000560 号、粤房地权证佛字第 0503000688 号、粤房地权证佛字第 0503003731 号	4,152.00	2020 年 5 月 27 日至 2029 年 12 月 31 日	注 2
中国工商银行股份有限公司佛山南海支行	2021 年南抵字第 142 号	厂房	粤（2019）佛高不动产权第 0007892 号	6,500.00	2021 年 6 月 29 日至 2030 年 12 月 31 日	注 3
广发银行股份有限公司佛山分行	《最高额抵押合同(不动产)》(2021)佛银字第 000863 号-担保 03	厂房	粤(2018)佛禅不动产权第 0070135 号	823.77	2021 年 9 月 9 日至 2024 年 9 月 8 日	注 4

注 1：公司于 2022 年 11 月 24 日与招商银行股份有限公司佛山分行续签了授信协议（合同号：757XY202203639394），可用于但不限于贷款/订单贷、贸易融资、票据贴现、商业汇票承兑、保函等业务，循环借款额度为 3,000.00 万元。同时，公司与招商银行股份有限公司佛山分行分别签订了最高金额为 3,000.00 万元的保证合同（保证合同编号：757XY202203639401；757XY202203639402；757XY202203639403；757XY202203639404）和最高金额人民币 6,802.58 万元的抵押合同（抵押合同编号：757XY202203069405）。保证人为公司股东何华娟、颜陶、颜天宝以及本公司子公司上海川东热敏磁

电有限公司，该保证事项参见本附注五、(四)关联方交易、2.关联担保情况。抵押物为子公司上海川东位于上海青浦区的厂房。截至 2023 年 6 月 30 日止，该项借款余额为 9,000,000.00 元。

注 2：公司与中国工商银行股份有限公司佛山南海支行签订了抵押合同编号为 2020 年南抵字第 118 号的抵押合同，抵押物为位于广东佛山的厂房。截至 2023 年 6 月 30 日，该项借款余额为 17,000,000.00 元。保证人为公司股东何华娟、颜陶、颜天宝，该保证事项参见本附注五(四)关联方交易、2.关联担保情况。

注 3：公司于 2021 年 8 月 7 日与工商银行佛山南海支行签订了固定资产借款合同（合同号：2021 年南中字第 008 号），用于新型传感器扩产和研究院建设项目建设，借款额度为 5,000.00 万元，借款期限为 6 年。同时，公司与中国工商银行股份有限公司佛山分行分别签订了最高金额为 6,500.00 万元的保证合同（保证合同编号：2021 年南保字第 020 号）及最高金额 6,500.00 万元的抵押合同（抵押合同编号：2021 年南抵字第 142 号、2020 年南抵字第 118 号）和最高金额 6,500.00 万元的质押合同（质押合同编号：2021 年南质字第 018 号），保证人为公司股东何华娟、颜陶、颜天宝，该保证事项参见本附注五、(四)关联方交易、2.关联担保情况。截至 2023 年 6 月 30 日止，该项借款余额为 22,074,961.00 元。

注 4：公司于 2021 年 9 月 9 日与广发银行股份有限公司佛山分行签订了最高额抵押合同，合同编号为（2021）佛银字第 00863 号-担保 03，抵押物为位于广东佛山的厂房。保证人为何华娟、颜陶、颜天宝。截至 2023 年 6 月 30 日止，该项借款余额为 0.00 元，信用证余额为 6,600,000.00 元。

2. 质押资产情况

质权人	质押合同编号	质押物名称	专利号	质押金额 (万元)	质押期限	备注
中国工商银行股份有限公司佛山南海支行	2021 年南质字第 018 号	佛山市川东磁电股份有限公司应收账款	-	6,500.00	2021 年 6 月 29 日至 2030 年 12 月 31 日	注 3
广东耀达融资租赁有限公司	耀专质字 2020 第 012 号	一种安全防盗磁锁	2014101103325	1,100.00	2020 年 9 月 1 日至 2023 年 11 月 30 日	注 5
		一种智能坐便器及其控制方法	201610118104.1			
		一种双金属片式防水温控器的生产方法及温控器	2012104161696			
		一种箍套电连接温控器	201610177851.2			
		一种 PTC 断电冷却复位传感器	2016200204817			
		一种快速封装磁性接近传感器及使用该传感器的家用电器	2016211441835			
		一种新型陶瓷 PTC 温控器	2015200366501			
		合计				

注 5：公司于 2020 年 8 月 5 日与广东耀达融资租赁有限公司签订借款合同（合同号：耀专质字 2020 第 012 号），合同金额为 6,447,745.92 元，同时公司与广东耀达融资租赁有限公司签订专利质押合同（合同号：耀专质字 2020 第 012 号），截至 2023 年 6 月 30 日止，该项借款余额为 531,334.69 元。该项质押

合同同时签订了保证担保合同（耀专保字 2020 第 012 号），保证人为何华娟、颜陶。

3. 除存在上述承诺事项外，截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

七、 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

八、 其他重要事项说明

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司无应披露未披露的其他重要事项。

九、 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	66,027,300.05	68,609,008.10
1—2 年	249,390.62	2,277,568.83
2—3 年	595,801.79	714,321.84
3 年以上	2,209,901.59	1,495,579.75
小计	69,082,394.05	73,069,478.52
减：坏账准备	5,835,045.61	5,721,706.34
合计	63,247,348.44	67,347,772.18

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款	328,677.58	0.48	328,677.58	100.00	
按组合计提预期信用损失的应收账款	68,753,716.47	99.52	5,506,368.03	8.01	63,247,348.44
其中：组合 1 关联方组合	480,000.00	0.69			480,000.00
组合 2 账龄分析法组合	68,273,716.47	98.83	5,506,368.03	8.07	62,767,348.44
合计	69,082,394.05	100.00	5,835,045.61	8.45	63,247,348.44

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款	328,677.58	0.45	328,677.58	100.00	
按组合计提预期信用损失的应收账款	72,740,800.94	99.55	5,393,028.76	7.41	67,347,772.18
其中：组合 1 关联方组合	312,970.08	0.43			312,970.08
组合 2 账龄分析法组合	72,427,830.86	99.12	5,393,028.76	7.45	67,034,802.10
合计	73,069,478.52	100.00	5,721,706.34	7.83	67,347,772.18

3. 单项计提预期信用损失的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
浙江博克电器有限公司	148,672.00	148,672.00	100.00	预计无法收回
青岛澳柯玛新材料有限责任公司	145,370.58	145,370.58	100.00	预计无法收回
其他	34,635.00	34,635.00	100.00	预计无法收回
合计	328,677.58	328,677.58		

4. 按组合计提预期信用损失的应收账款

组合 1 关联方组合

单位名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
上海川东热敏磁电有限公司	480,000.00		
合计	480,000.00		

组合 2 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	65,547,300.05	3,277,365.00	5.00
1—2 年	249,390.62	49,878.12	20.00
2—3 年	595,801.79	297,900.90	50.00
3 年以上	1,881,224.01	1,881,224.01	100.00
合计	68,273,716.47	5,506,368.03	8.07

5. 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	328,677.58					328,677.58
按组合计提预期信用损失的应收账款	5,393,028.76	113,339.27				5,506,368.03

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	
其中：组合 1 关联方组合						
组合 2 账龄分析法组合	5,393,028.76	113,339.27				5,506,368.03
合计	5,721,706.34	113,339.27				5,835,045.61

6. 本期无实际核销的应收账款

7. 按欠款方归集的期末账面余额前五名应收账款

单位名称	期末账面余额	占应收账款期末 账面余额的比例 (%)	已计提坏账准备
期末账面余额前五名应收账款汇总	21,435,508.32	31.03	1,071,775.42

注释2. 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	1,209,316.46	2,309,583.10
1-2 年	471,864.24	790,704.62
2-3 年	790,704.62	2,401,014.52
3 年以上	12,149,124.85	9,748,110.33
小计	14,621,010.17	15,249,412.57
减：坏账准备	134,039.80	131,552.91
合计	14,486,970.37	15,117,859.66

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
往来款	14,287,659.92	14,949,409.80
暂借款	120,489.88	120,489.88
押金及其他	49,512.41	16,164.93
维修基金	163,347.96	163,347.96
小计	14,621,010.17	15,249,412.57
减：坏账准备	134,039.80	131,552.91
合计	14,486,970.37	15,117,859.66

3. 按金融资产减值三阶段披露

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	14,500,520.29	13,549.92	14,486,970.37	15,128,922.68	11,063.02	15,117,859.66
第二阶段	120,489.88	120,489.88		120,489.89	120,489.89	

第三阶段						
合计	14,621,010.17	134,039.80	14,486,970.37	15,249,412.57	131,552.91	15,117,859.66

4. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提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	14,621,010.17	100.00	134,039.80	0.92	14,486,970.37
其中：组合 1 关联方组合	14,287,659.92	97.72			14,287,659.92
组合 2 账龄分析法组合	333,350.25	2.28	134,039.80	40.21	199,310.45
合计	14,621,010.17	100.00	134,039.80	0.92	14,486,970.37

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提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	15,249,412.57	100.00	131,552.91	0.86	15,117,859.66
其中：组合 1 关联方组合	14,920,409.80	97.84			14,920,409.80
组合 2 账龄分析法组合	329,002.77	2.16	131,552.91	39.99	197,449.86
合计	15,249,412.57	100.00	131,552.91	0.86	15,117,859.66

5. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

（1）组合 1 关联方组合

单位名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
上海川东热敏磁电有限公司	14,143,609.21		
佛山市程显科技有限公司	144,050.71		
合计	14,287,659.92		

（2）组合 2 账龄分析法

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	199,725.95	9,986.30	5.00
1—2 年	6,760.59	1,014.09	15.00
2—3 年	6,373.83	2,549.53	40.00
3 年以上	120,489.88	120,489.88	100.00

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
合计	333,350.25	134,039.80	

6. 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	11,063.03	120,489.88		131,552.91
期初余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	2,486.89			2,486.89
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	13,549.92	120,489.88		134,039.80

7. 公司本期无实际核销的其他应收款。

8. 按欠款方归集的期末账面余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款期末账面余额的比例(%)	坏账准备期末余额
上海川东热敏磁电有限公司	往来款	865,539.80	1 年以内	5.92	
		465,103.65	1 至 2 年	3.18	
		784,330.79	2 至 3 年	5.36	
		12,028,634.97	3 年以上	82.27	
佛山市程显科技有限公司	往来款	144,050.71	1 年以内	0.99	
禅城区华南电源创新科技园	维修基金	163,347.96	1 年以内	1.12	8,167.40
上海意莱电光源有限公司	暂借款	120,489.88	3 年以上	0.82	120,489.88
崔嘉伟	往来款	15,000.00	1 年以内	0.10	750.00
合计		14,586,497.76		99.76	129,407.28

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	18,500,000.00		18,500,000.00	18,500,000.00		18,500,000.00

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
上海川东热敏磁电有限公司							
佛山市程显科技有限公司	5,500,000.00	5,500,000.00			5,500,000.00		
达仁智能科技（佛山）有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00			7,000,000.00		
佛山自旋科技有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00			6,000,000.00		
合计	18,500,000.00	18,500,000.00			18,500,000.00		

上海川东原股东为何华娟和颜陶，根据 2011 年 4 月 8 日本公司与何华娟、颜陶签订的股权转让协议，何华娟将其持有的上海川东 60.00%股权、颜陶将其持有的上海川东 40.00%股权以零价格转让给本公司。转让完成后，本公司持有上海川东 100.00%股权。股权购买日上海川东的净资产为负数，本公司长期股权投资对其的原始投资成本为 0 元。

注释4. 营业收入及营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	101,701,026.38	77,782,190.29	81,108,237.38	62,188,259.00
其他业务	5,893,545.41	5,294,382.75	6,988,959.85	5,994,182.94
合计	107,594,571.79	83,076,573.04	88,097,197.23	68,182,441.94

十、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	
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）	2,430,349.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-200,043.89
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-750,081.59
减：少数股东权益影响额	-232,282.88
所得税影响额	338,342.83
合计	1,374,163.57

(二) 净资产收益率及每股收益

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
归属于公司普通股股东的净利润	3.01	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.32	0.08	0.08

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
非流动资产处置损益	
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）	2,430,349.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-200,043.89
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-750,081.59
非经常性损益合计	1,480,223.52
减：所得税影响数	338,342.83
少数股东权益影响额（税后）	-232,282.88
非经常性损益净额	1,374,163.57

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

佛山市川东磁电股份有限公司

董事会

2023 年 8 月 16 日