

**RIHUIDA®**  
**日辉达**

**日辉达**

NEEQ : 838099

深圳日辉达电源股份有限公司



**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、 公司负责人古国辉、主管会计工作负责人古国辉及会计机构负责人(会计主管人员)胡月梅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

公司前五大客户和前五大供应商的名称未按要求披露，涉及关联交易的除外。  
理由如下：

(1) 该事项属于公司的商业秘密，为避免同行业竞争对手通过公开资料了解到公司客户及供应商情况，进行恶性竞争，可能导致公司客户或供应商的流失，对公司业绩产生重大不利影响。

(2) 我公司和前五大客户/供应商均签署有保密协议或在合同中有保密条款“未经双方当事人书面同意，任何一方不得向任何第三方透露本合同内容”的约定。

## 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 .....	12
第四节	股份变动及股东情况 .....	13
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	15
第六节	财务会计报告 .....	17
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	51
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。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	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	深圳日辉达电源股份有限公司董事会办公室

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、日辉达	指	深圳日辉达电源股份有限公司
股东会、股东大会	指	深圳日辉达电源股份有限公司股东大会
董事会		深圳日辉达电源股份有限公司董事会
监事会		深圳日辉达电源股份有限公司监事会
三会		股东大会、董事会、监事会
高级管理人员		公司总经理、财务负责人、董事会秘书等
管理层		公司董事、监事及高级管理人员
主办券商、申万宏源承销保荐		申万宏源证券承销保荐有限责任公司
全国股份转让系统		全国中小企业股份转让系统
《公司法》		《中华人民共和国公司法》
《证券法》		《中华人民共和国证券法》
《公司章程》、《章程》		《深圳日辉达电源股份有限公司章程》
报告期		2023年1月1日至2023年6月30日
元、万元		人民币元、万元

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	深圳日辉达电源股份有限公司		
英文名称及缩写	ShenZhen RiHuiDa Power Supply Co.,Ltd.		
	-		
法定代表人	古国辉	成立时间	2004年4月22日
控股股东	控股股东为（胡月梅）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（胡月梅），一致行动人为（古国辉）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C38 电气机械和器材制造业-C382 输配电及控制设备制造-C3824 电力电子元器件制造		
主要产品与服务项目	线性电源、开关电源、电源适配器		
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	日辉达	证券代码	838099
挂牌时间	2016年8月1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）	5,200,000
主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号 45 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	胡月梅	联系地址	深圳市龙岗区坪地街道坪东社区鸿源路28号301、401、501
电话	0755-84179369	电子邮箱	fad01@rihuida.com
传真	0755-84179379		
公司办公地址	深圳市龙岗区坪地街道坪东社区鸿源路28号301、401、501	邮政编码	518117
公司网址	www.rihuida.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	91440300761956306D		
注册地址	广东省深圳市龙岗区坪地街道坪东社区鸿源路28号301、401、501		
注册资本（元）	5,200,000	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

本公司处于“电力电子元器件制造”行业，是一家专业研发制造开关电源、电源适配器、医疗电源、充电器、智能电源的企业。大部分产品通过德国 GS、欧洲 CE、美国 UL、加拿大 CUL、日本 PSE、英国 BS (UKCA)、澳洲 RCM、巴西 NCC、韩国 KC、中国 3C、CQC 及台湾 BSMI 等安规认证。安规标准齐全，包含医疗类 60601，IT 信息及音视频类 62368，小家电及充电类 UL1310、60335 及 61558，产品得到多家世界 500 强及国内上市公司的认可，并与其建立长期战略合作伙伴关系。公司规范合规经营，平台基础扎实，核心团队稳定，已经通过 ISO9001: 2015 质量管理体系认证和 ISO14001: 2015 环境管理体系认证、职业健康安全管理体系认证证书 ISO45001、医疗器械质量管理体系认证 13485，目前已获得多项专利证书及计算机软件著作权，为日后的业绩稳步增长奠定了扎实的基础。公司主要通过官网、展会及类似于阿里的 B2B 网站开拓业务，收入来源主要是销售产品及加工费。

报告期内，公司主营业务内容未发生变动。

#### (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
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	2021 年 12 月 23 日公司获得的高新技术企业证书，有效期三年，证书编号 GR202144203987。 2023 年 04 月 10 日公司获得的专精特新中小企业证书，有效期 2023 年 04 月 10 日至 2026 年 04 月 09 日，对公司的技术水平、创新能力、行业地位及品牌影响力等方面的认可，有利于公司更好的专注核心业务，不断提升核心竞争力及行业影响力，将对公司业务发展产生积极影响。

### 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	4,762,486.40	6,739,427.33	-29.33%
毛利率%	26.59%	27.86%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-353,127.92	305,196.64	-215.71%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-425,377.92	178,549.86	-338.24%
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）	-7.97%	8.73%	-
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）	-9.60%	5.11%	-
基本每股收益	-0.07	0.06	-213.17%
<b>偿债能力</b>	<b>本期期末</b>	<b>上年期末</b>	<b>增减比例%</b>
资产总计	14,297,334.99	10,663,477.53	34.08%
负债总计	10,044,842.60	6,057,857.22	65.82%
归属于挂牌公司股东的净资产	4,252,492.39	4,605,620.31	-7.67%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.82	0.89	-7.67%
资产负债率%（母公司）	69.90%	56.81%	-
资产负债率%（合并）	70.26%	56.81%	-
流动比率	1.35	1.76	-
利息保障倍数	-3.71	14.73	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	-1,332,143.03	-1,242,159.19	-7.24%
应收账款周转率	1.12	2.08	-
存货周转率	0.57	1.48	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	34.08%	34.03%	-
营业收入增长率%	-29.33%	-24.44%	-
净利润增长率%	-215.71%	-39.73%	-

### 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	482,406.19	3.37%	652,667.89	6.12%	-26.09%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	5,545,641.26	38.79%	2,533,547.90	23.76%	118.89%
预付款项	86,110.90	0.60%	134,466.61	0.99%	-35.96%
存货	6,466,803.73	45.23%	5,785,463.02	54.25%	11.78%
固定资产	447,459.52	3.14%	305,087.84	2.86%	46.67%
无形资产	162,630.27	1.14%	176,148.83	1.65%	-7.67%
应付账款	3,537,446.41	24.74%	757,084.41	7.10%	367.25%
短期借款	4,990,338.88	34.90%	3,500,000.00	32.82%	42.58%

**项目重大变动原因:**

本期与上年末相比，客户支付能力下降，应收账款回款期长，导致期末应收账款增加。  
 本期与上年末相比，公司盈利能力不足，营运资金周转需要，向农村商业银行贷款，导致期末短期借款增加。  
 本期与上年末相比，应付原材料采购款项增加，导致期末应付账款增加。

**(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	4,762,486.40	-	6,739,427.33	-	
营业成本	3,496,222.53	73.41%	4,861,612.29	72.14%	-28.09%
毛利率	26.59%	-	27.86%	-	-
销售费用	442,099.95	9.28%	365,463.99	5.42%	20.97%
其他收益	85,000	1.78%	148,615.72	2.21%	-42.81%
管理费用	701,277.63	14.72%	674,576.58	10.01%	3.96%
研发费用	602,229.42	12.65%	515,139.18	7.64%	16.91%
财务费用	76,962.36	1.62%	19,941.28	0.30%	285.94%
净利润	-353,127.92	-7.41%	305,196.64	4.53%	- 215.71%
信用减值损失			-83,650.74	-1.24%	100%
经营活动产生的现金流量净额	- 1,332,143.03	-	- 1,242,159.19	-	
投资活动产生的现金流量净额	-328,457.55	-	-26,733.66	-	
筹资活动产生的现金流量净额	1,490,338.88	-	1,670,590.20	-	



#### 项目重大变动原因:

本期“营业收入”减少,主要原因是受市场环境影响本期订单有所下降。  
本期“经营活动产生的现金流量净额”变动较小。  
本期“投资活动产生的现金流量净额”减少,主要是因为本期新增部分固定资产。  
本期“净利润”减少,主要是因为本期营业收入下降、毛利率下降、固定开支费用未减所致。  
本期“筹资活动产生的现金流量净额”减少,由于借款较上年同期减少。

#### 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
日辉达有限公 司	子公司	电子产品	500,000	0	0	0	0

##### 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
电源产品需强制认证,存在政策变动风险	<p>在全球大多数国家,电源产品实行强制认证制度,公司目前已取得 90 多项包括美国、加拿大、德国、欧盟、中国、英国、澳大利亚、日本、韩国等国内外认证,生产产品均能满足各国认证要求。一旦终端产品的消费国电源认证政策有变,公司需要重新申请获得认证。然而在经济全球化的背景下,中国与其他国家尤其是欧美发达国家之间的政治文化、外交政策等存在差异,贸易摩擦在所难免。随着欧美等发达国家贸易保护主义有所抬头,不排除电源销售出现政策性贸易壁垒的风险。</p> <p>针对上述风险,公司将密切跟踪行业相关政策的调整 and 变化,并积极采取适当的措施,促进公司业务持续发展。</p>

	展；公司将加大技术研发力度与服务能力，提升综合竞争能力。
行业集中度较低，未掌握核心技术，存在价格竞争风险	<p>公司的主营业务为线性电源、开关电源的研发、生产和销售。在我国，当前已经有许多从事电源开发设计及生产制造的企业，虽然已经形成一些颇具规模和品牌影响力的企业，但从整个行业来看，行业集中度较低，企业未能掌握 IC 芯片等核心制造技术，价格竞争较为激烈，一定程度上会影响公司产品的销售。</p> <p>应对措施：公司将把握现有的战略资源和客户资源，同时采取有效的策略继续开拓市场，完善服务标准，积极研发新的产品，优化产品结构，提升公司竞争力。</p>
原材料成本占产品成本比重大，存在原材料价格波动风险	<p>公司产品所用的主要原材料为线路板、IC、变压器、电源壳、贴片电阻/电容等，报告期内，直接材料占公司产品生产总成本的比例为 73.30%，所占比例较高，且均为对外采购。因此原材料的价格波动会对公司产品的单位生产成本、销售价格、毛利率带来直接影响，从而可能影响公司未来的经营业绩。</p> <p>应对措施：公司将着重通过及时了解行情信息，对原材料采取预订、锁单等措施，保障采购材料的价格稳定并将提高现有材料的利用率，严格控制生产成本。</p>
客户行业集中度较高，存在一定依赖	<p>公司致力于生产高端奢侈品电器产品电源，报告年度公司前五大客户销售额占总销售额的 72.47%，客户集中度较高，对其具有一定依赖性，一旦下游行业的销售情况受到宏观经济波动的影响，将会大量减少对公司的订单，从而影响公司的业绩。</p> <p>应对措施：针对上述风险，公司将加强市场开拓力度，扩展客户范围。</p>
劳动用工紧张，存在人力成本上升风险	<p>公司属于劳动密集型行业，电源的生产、加工、调试均需要大量生产工人手工操作。公司生产场地位于珠三角地区，近年由于珠三角地区劳动用工紧张，市场整体薪酬走高，导致公司人力成本不断上升，具有一定的人力成本压力。</p> <p>应对措施：公司根据自身发展战略，了解市场的整体需求和供给，确定企业未来需求的员工数量，做好招聘规划工作。</p>
公司股权集中，存在公司治理风险	<p>实际控制人胡月梅、古国辉合计拥有公司 100%的股份，对公司处于绝对控制的地位，可凭借其控制地位，影响公司人事、生产和经营管理决策。有限公司阶段，公司风险识别能力较低、内部控制体系不够健全、规范治理意识相对较薄弱，存在股东会会议届次不规范、会议文</p>

	<p>件未能妥善保管等不规范的情况。此外,有限公司公司章程缺乏对关联交易决策程序的规范,管理层规范治理意识薄弱,存在关联交易未经董事会、股东会决策的情况,给公司正常经营带来一定的影响,可能会对外部投资者利益带来潜在风险。由于股份公司成立的时间较短,管理层对相关制度的完全理解和全面执行时间亦不长,公司治理的规范运作效果仍待进一步考察和提高。</p> <p>应对措施:公司将不断强化“三会”职能,完善内部控制管理制度并贯彻实施。确保股东大会和董事会规范地行使相应权利;充分发挥监事会的监督职能;在涉及公司发展的重大事项决策过程中,充分考虑公司未来的发展。通过系统的法规培训不断增强实际控制人和管理层的诚信及规范意识,督促其切实遵照相关法律法规经营公司,忠诚履行职责。</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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三. 二. (三)
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. (四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input 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) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	-	0
销售产品、商品, 提供劳务	-	0
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	0
其他	-	0
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	-	0
与关联方共同对外投资	-	0

提供财务资助	-	0
提供担保	-	0
委托理财	-	0
租入资产	81,538.20	81,538.20
<b>企业集团财务公司关联交易情况</b>	<b>预计金额</b>	<b>发生金额</b>
存款	-	0
贷款	-	0

**重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

公司向关联方租入厂房以开展经营活动，厂房权属清晰，公司预计长期租入，该交易有利于公司生产经营，具有必要性和持续性。

**(四) 承诺事项的履行情况**

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
挂牌起承诺	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2015年12月13日	-	正在履行中

**超期未履行完毕的承诺事项详细情况：**

无超期未履行完毕的承诺事项

## 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	0	0%	0	0%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	5,200,000	100%	5,200,000	100%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,200,000	100%	5,200,000	100%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0%	
<b>总股本</b>		5,200,000	-	0	5,200,000	-
<b>普通股股东人数</b>						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	胡月梅	2,928,000	0	2,928,000	56.31%	2,928,000	0	0	0
2	古国辉	2,272,000	0	2,272,000	43.69%	2,272,000	0	0	0
合计		5,200,000	-	5,200,000	100%	5,200,000	0	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明:

公司股东古国辉与胡月梅二人于2015年12月13日签订一致行动人协议,为公司共同实际控制人,除此之外股东之间无其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 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
古国辉	董事长/总经理	男	1972年8月	2021年12月22日	2024年12月21日
胡月梅	董事/董事会秘书/财务负责人	女	1977年6月	2021年12月22日	2024年12月21日
王育玲	董事	女	1987年11月	2021年12月22日	2024年12月21日
何世红	董事	男	1981年11月	2021年12月22日	2024年12月21日
刘彬	监事	女	1989年5月	2021年12月22日	2024年12月21日
张坤明	监事	男	1989年1月	2021年12月22日	2024年12月21日
王俊杰	监事	男	1998年10月	2021年12月22日	2024年12月21日
古胜萍	董事	女	1997年12月	2023年3月28日	2024年12月21日

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司股东古国辉与胡月梅二人于2015年12月13日签订一致行动人协议，为公司共同实际控制人，除此之外董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系。

#### (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
古胜萍	无	新任	董事	新任

#### 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

单位：股

姓名	职务	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
古胜萍	董事	0	0	0	0%	0	0
合计	-	0	-	0	0%	0	0

**报告期内新任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历等情况：**

古胜萍女士，1997年生，学历本科，中国国籍，无境外永久居留权。古胜萍女士于2020年8月至2021年6月担任深圳广田家科技有限公司平面设计师；2021年7月至2022年5月担任深圳广维科技服务有限公司UI设计师；2022年5月至今担任深圳日辉达电源股份有限公司研发助理。

**(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
行政人员	3	2
生产人员	62	18
销售人员	10	5
技术人员	8	8
财务人员	2	2
员工总计	85	35

**(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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	二、（一）	482,406.19	652,667.89
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			
应收账款	二、（二）	5,545,641.26	2,533,547.90
应收款项融资			
预付款项	二、（三）	86,110.90	105,380.08
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	二、（四）	135,337.25	224,045.46
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	二、（五）	6,466,803.73	5,785,463.02
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	二、（六）	56,505.03	13,283.36
<b>流动资产合计</b>		<b>12,772,804.36</b>	<b>9,314,387.71</b>
<b>非流动资产：</b>			
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			

固定资产	二、（七）	447,459.52	305,087.84
在建工程		36,358.40	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	二、（八）	717,080.38	788,917.36
无形资产	二、（九）	162,630.27	176,148.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	二、（十）	107,942.15	25,875.88
递延所得税资产	二、（十一）	53,059.91	53,059.91
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,524,530.63</b>	<b>1,349,089.82</b>
<b>资产总计</b>		<b>14,297,334.99</b>	<b>10,663,477.53</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	二、（十二）	4,990,338.88	3,500,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	二、（十三）	3,537,446.41	757,084.41
预收款项			
合同负债	二、（十四）	12,982.00	179,589.08
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	二、（十五）	225,550.52	273,502.53
应交税费	二、（十六）	19,096.47	163,682.10
其他应付款	二、（十七）	565,475.49	306,330.99
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		81,538.20	91,329.11

其他流动负债	二、(十八)	0.00	23,346.59
<b>流动负债合计</b>		9,432,427.97	5,294,864.81
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	二、(十九)	612,414.63	762,992.41
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		612,414.63	762,992.41
<b>负债合计</b>		10,044,842.60	6,057,857.22
<b>所有者权益：</b>			
股本	二、(二十)	5,200,000.00	5,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	二、(二十一)	432,492.39	432,492.39
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	二、(二十二)	27,615.46	27,615.46
一般风险准备			
未分配利润	二、(二十三)	-1,407,615.46	-1,054,487.54
归属于母公司所有者权益合计		4,252,492.39	4,605,620.31
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		4,252,492.39	4,605,620.31
<b>负债和所有者权益总计</b>		14,297,334.99	10,663,477.53

法定代表人：古国辉

主管会计工作负责人：古国辉

会计机构负责人：胡月梅

(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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		482,406.19	652,667.89
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		5,545,641.26	2,533,547.90
应收款项融资			
预付款项		86,110.90	105,380.08
其他应收款		135,337.25	224,045.46
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		6,466,803.73	5,785,463.02
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		56,505.03	13,283.36
<b>流动资产合计</b>		<b>12,772,804.36</b>	<b>9,314,387.71</b>
<b>非流动资产：</b>			
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			
固定资产		447,459.52	305,087.84
在建工程		36,358.40	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		717,080.38	788,917.36
无形资产		162,630.27	176,148.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		107,942.15	25,875.88
递延所得税资产		53,059.91	53,059.91
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,524,530.63</b>	<b>1,349,089.82</b>
<b>资产总计</b>		<b>14,297,334.99</b>	<b>10,663,477.53</b>



<b>流动负债：</b>			
短期借款		4,990,338.88	3,500,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,537,446.41	757,084.41
预收款项			
合同负债		12,982.00	179,589.08
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		225,550.52	273,502.53
应交税费		19,096.47	163,682.10
其他应付款		514,403.22	255,258.72
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		81,538.20	91,329.11
其他流动负债			23,346.59
<b>流动负债合计</b>		<b>9,381,355.70</b>	<b>5,243,792.54</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		612,414.63	762,992.41
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>612,414.63</b>	<b>762,992.41</b>
<b>负债合计</b>		<b>9,993,770.33</b>	<b>6,006,784.95</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		5,200,000.00	5,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		432,492.39	432,492.39
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		27,615.46	27,615.46
一般风险准备			

未分配利润		-1,356,543.19	-1,003,415.27
<b>所有者权益合计</b>		<b>4,303,564.66</b>	<b>4,656,692.58</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>14,297,334.99</b>	<b>10,663,477.53</b>

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、营业总收入</b>	二、(二十四)	4,762,486.40	6,739,427.33
其中：营业收入		4,762,486.40	6,739,427.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	二、(二十四)	5,328,114.32	6,519,442.32
其中：营业成本		3,496,222.53	4,861,612.29
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	二、(二十五)	9,322.43	82,709.00
销售费用	二、(二十六)	442,099.95	365,463.99
管理费用	二、(二十七)	701,277.63	674,576.58
研发费用	二、(二十八)	602,229.42	515,139.18
财务费用	二、(二十九)	76,962.36	19,941.28
其中：利息费用		74,932.30	30,152.17
利息收入		2,473.53	2,074.41
加：其他收益	二、(三十)	85,000.00	148,615.72
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）	二、（三十一）	0.00	-83,650.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-480,627.92	284,949.99
加：营业外收入	二、（三十二）	127,500.00	20,246.65
减：营业外支出			
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-353,127.92	305,196.64
减：所得税费用	二、（三十三）		
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-353,127.92	305,196.64
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-353,127.92	305,196.64
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-353,127.92	305,196.64
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>七、综合收益总额</b>		-353,127.92	305,196.64
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-353,127.92	305,196.64
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.07	0.06
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.07	0.06

法定代表人：古国辉

主管会计工作负责人：古国辉

会计机构负责人：胡月梅

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、营业收入</b>		4,762,486.40	6,739,427.33
减：营业成本		3,496,222.53	4,861,612.29
税金及附加		9,322.43	82,709.00
销售费用		442,099.95	365,463.99
管理费用		701,277.63	674,576.58
研发费用		602,229.42	515,139.18
财务费用		76,962.36	17,161.61
其中：利息费用		74,932.30	30,152.17
利息收入		2,473.53	2,073.53
加：其他收益		85,000.00	148,615.72
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			-83,650.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-480,627.92	287,729.66
加：营业外收入		127,500.00	20,246.65
减：营业外支出			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-353,127.92	307,976.31
减：所得税费用			
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-353,127.92	307,976.31
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填		-353,127.92	307,976.31

列)			
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
(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			
<b>六、综合收益总额</b>		-353,127.92	307,976.31
<b>七、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.07	0.06
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.07	0.06

#### (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
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,178,698.31	6,974,768.99
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			74,002.84
收到其他与经营活动有关的现金		583,827.84	170,936.78
<b>经营活动现金流入小计</b>		10,762,526.15	7,219,708.61
购买商品、接受劳务支付的现金		8,751,607.92	5,356,081.30
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		1,292,195.58	2,344,369.18
支付的各项税费		220,667.77	123,027.32
支付其他与经营活动有关的现金		1,830,197.91	638,390.00
<b>经营活动现金流出小计</b>		12,094,669.18	8,461,867.80
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-1,332,143.03	-1,242,159.19
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
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			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		328,457.55	26,733.66
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		328,457.55	26,733.66
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-328457.55	-26,733.66
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,490,338.88	3,100,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		1,490,338.88	3,100,000.00
偿还债务支付的现金			1,402,162.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			27,247.37
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			



筹资活动现金流出小计			1,429,409.80
筹资活动产生的现金流量净额		1,490,338.88	1,670,590.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	14,123.92
五、现金及现金等价物净增加额		-170,261.70	415,821.27
加：期初现金及现金等价物余额		652,667.89	424,600.55
六、期末现金及现金等价物余额		482,406.19	840,421.82

法定代表人：古国辉

主管会计工作负责人：古国辉

会计机构负责人：胡月梅

#### (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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,178,698.31	6,974,768.99
收到的税费返还			74,002.84
收到其他与经营活动有关的现金		583,827.84	170,935.90
<b>经营活动现金流入小计</b>		10,762,526.15	7,219,707.73
购买商品、接受劳务支付的现金		8,751,607.92	5,356,081.30
支付给职工以及为职工支付的现金		1,292,195.58	2,344,369.18
支付的各项税费		220,667.77	123,027.32
支付其他与经营活动有关的现金		1,830,197.91	669,216.32
<b>经营活动现金流出小计</b>		12,094,669.18	8,492,694.12
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-1,332,143.03	-1,272,986.39
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
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			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		328,457.55	26,733.66
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		328,457.55	26,733.66
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-328,457.55	-26,733.66
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			

取得借款收到的现金		1,490,338.88	3,100,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		1,490,338.88	3,100,000.00
偿还债务支付的现金			1,402,162.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			27,247.37
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			1,429,409.80
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		1,490,338.88	1,670,590.20
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			14,123.92
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-170,261.70	384,994.07
加：期初现金及现金等价物余额		652,667.89	413,267.88
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		482,406.19	798,261.95

### 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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:

日辉达有限公司于报告期内注销。

#### (二) 税项

税 种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	3%
地方教育附加	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	2%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	7%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	15%

#### 二、合并财务报表主要项目注释

以下披露项目（含公司财务报表主要项目披露）除非特别指出，期初指 2022 年 12 月

31日，期末指2023年6月30日；上期指2022年1月1日至2022年6月30日，本期指2023年1月1日至2023年6月30日。金额单位为人民币元。

(一) 货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额
现金	1,044.77	1,400.94
银行存款	481,361.42	651,266.95
其他货币资金	—	—
合 计	<b>482,406.19</b>	<b>652,667.89</b>

(二) 应收账款

1、应收账款分类

类 别	期末金额			
	账面余额		预期信用损失	
	金额	比例	金额	计提比例
按单项评估计提预期信用损失的应收账款	—	—	—	—
按组合计提预期信用损失的应收账款	5,822,923.32	100%	277,282.06	5.00%
其中：组合1： 账龄组合	5,822,923.32	100%	277,282.06	5.00%
组合2： 关联方组合	—	—	—	—
合 计	<b>5,822,923.32</b>	<b>100.00%</b>	<b>277,282.06</b>	<b>5.00%</b>

类 别	期初金额			
	账面余额		预期信用损失	
	金额	比例	金额	计提比例
按单项评估计提预期信用损失的应收账款	—	—	—	—
按组合计提预期信用损失的应收账款	2,671,645.42	100%	138,097.52	5.17%
其中：组合1： 账龄组合	2,671,645.42	100%	138,097.52	5.17%
组合2： 关联方组合	—	—	—	—
合 计	<b>2,671,645.42</b>	<b>100%</b>	<b>138,097.52</b>	<b>5.17%</b>

(1) 期末单项评估计提预期信用损失的应收账款

无

(2) 按组合计提预期信用损失的应收账款

①组合1： 账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率(%)	预期信用损失	账面余额	预期信用损失率(%)	预期信用损失
1 年以内	5690038.62	4.60%	263993.59	2,641,210.42	5.00%	132,060.52
1 至 2 年	132,884.70	10.00%	13,288.47	500.00	10.00%	50.00
2 至 3 年	—	—	—	29,935.00	20.00%	5,987.00
合计	<b>5,822,923.32</b>	<b>5.00%</b>	<b>277,282.06</b>	<b>2,671,645.42</b>	<b>5.17%</b>	<b>138,097.52</b>

2、按欠款方归集的期末余额前 5 名的应收账款情况

单位名称	与公司关系	账面余额	计提的预期信用损失金额	占应收账款总额比例
第一名	非关联方	4,352,773.82	217,638.69	78.49%
第二名	非关联方	296,934.62	14,846.73	5.35%
第三名	非关联方	284,809.88	14,240.49	5.14%
第四名	非关联方	192,213.51	9,610.68	3.47%
第五名	非关联方	135,317.2	6,765.86	2.44%
合计		<b>5,262,049.03</b>	<b>263,102.45</b>	<b>94.89%</b>

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄分析列示如下：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	90,416.45	100%	4,305.55	114,289.97	90.68%	14,449.25
1 至 2 年	—	—	—	9,889.80	7.85%	5,899.95
2 至 3 年	—	—	—	—	—	—
3 年以上	—	—	—	1,860.00	1.47%	310.49
合计	<b>90,416.45</b>	<b>100.00%</b>	<b>4,305.55</b>	<b>126,039.77</b>	<b>100%</b>	<b>20,659.69</b>

2、预付款项期末余额前 5 名客户列示如下：

单位名称	与公司关系	期末账面余额	占预付账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	71,155.04	77.63%
第二名	非关联方	16,802.54	19.51%
第三名	非关联方	2,355.80	2.74%
第四名	非关联方	103.07	0.12%
第五名	非关联方	—	—
合计		<b>90,416.45</b>	<b>100%</b>

#### (四) 其他应收款

性质	期末余额	上年年末余额
应收利息	—	—
应收股利	—	—
其他应收款项	142,104.11	247,520.59
减：预期信用损失	6,766.86	23,475.13
合计	<b>135,337.25</b>	<b>224,045.46</b>

##### (1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	上年年末余额
押金、保证金等	88,367.91	227,193.15
社保、公积金	53,736.20	20,327.44
减：预期信用损失	6,766.86	23,475.13
合计	<b>135,337.25</b>	<b>224,045.46</b>

##### (2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	预期信用损失	账面余额	比例 (%)	预期信用损失
1 年以内	28,420.82	16.00%	1,353.37	67,416.19	27.24%	3,370.81
1 至 2 年	113,683.29	84.00%	5,413.49	159,165.59	64.30%	15,916.56
2 至 3 年	—	—	—	20,938.81	8.46%	4,187.76
合计	<b>142,104.11</b>	<b>100%</b>	<b>6,766.86</b>	<b>247,520.59</b>	<b>100.00%</b>	<b>23,475.13</b>

##### (3) 预期信用损失计提情况

预期信用损失	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）	
上年年末余额	23,475.13	—	—	23,475.13
上年年末余额在本期重新评估后	—	—	—	—
本期计提	—	—	—	—
本期转回	—	—	—	—
本期转销	—	—	—	—
本期核销	—	—	16,708.27	16,708.27
其他变动	—	—	—	—
期末余额	<b>23,475.13</b>	—	—	<b>6,766.86</b>

##### (5) 按欠款方归集的期末余额前 5 名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项余额的比例(%)	预期信用损失
第一名	其他往来款	79,096.00	2年	58.44%	4,768.92
第二名	其他往来款	17,000.00	1年	12.56%	1,024.98
第三名	其他往来款	4,138.81	2年	3.06%	249.54
第四名	其他往来款	3,796.29	2年	2.81%	228.89
第五名	其他往来款	3,000.00	1年	2.22%	180.88
合计	—	107,031.1	—	79.08%	6,453.21

(6) 本期收回或转回的重要坏账准备情况

无

(7) 本报告期实际核销的重要其他应收款项情况

无

(8) 由金融资产转移而终止确认的其他应收款项

无

(9) 其他应收款项转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额

无

## (五) 存货

1、存货分项列示如下：

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,253,515.11	—	6,253,515.11	5,440,287.87	—	5,440,287.87
库存商品	213,288.62	—	213,288.62	345,175.15	—	345,175.15
发出商品	—	—	—	—	—	—
合 计	6,466,803.73	—	6,466,803.73	5,785,463.02	—	5,785,463.02

2、本期存货跌价准备情况

无

3、存货期末余额含有借款费用资本化金额

无

4、期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

(六) 其他流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
预缴增值税	—	—
待抵扣进项税	56,505.03	—
预缴所得税	—	—
合 计	56,505.03	—

(七) 固定资产

1、固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动

项目	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 上年年末余额	1,410,997.76	945,088.58	807,737.50	317,161.66	3,480,985.50
2. 本期增加金额	—	—	50,923.89	128,057.79	—
(1) 购置	—	—	50,923.89	128,057.79	—
(2) 在建工程转入	—	—	—	—	—
(3) 企业合并增加	—	—	—	—	—
3. 本期减少金额	—	—	—	—	—
(1) 处置或报废	—	—	—	—	—
(2) 其他	—	—	—	—	—
4. 期末余额	1,410,997.76	945,088.58	858,661.39	445,219.45	3,659,967.18
二、累计折旧					
1. 上年年末余额	1,355,783.91	915,034.02	696,710.62	208,369.11	3,175,897.66
2. 本期增加金额	1,639.38	—	22,565.02	12,405.60	36,610.00
(1) 计提	1,639.38	—	22,565.02	12,405.60	36,610.00
3. 本期减	—	—	—	—	—



少金额					
(1) 处 置或报废	—	—	—	—	—
4. 期末余 额	1,357,423.29	915,034.02	719,275.64	220,774.71	3,212,507.66
三、减值 准备					
1. 上年年 末余额	—	—	—	—	—
2. 本期增 加金额	—	—	—	—	—
(1) 计 提	—	—	—	—	—
3. 本期减 少金额	—	—	—	—	—
(1) 处 置或报废	—	—	—	—	—
4. 期末余 额	—	—	—	—	—
四、账面 价值					
1. 期末账 面价值	53,574.47	30,054.56	139,385.75	224,444.74	447,459.52
2. 期初账 面价值	55,213.85	30,054.56	111,026.88	108,792.55	305,087.84

(3) 期末暂时闲置的固定资产

无

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

无

(4) 期末通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(5) 期末通过经营租赁租出的固定资产

无

(八) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
<b>一、成本：</b>		
1.上年年末余额	1,028,926.07	1,028,926.07
2.会计政策变更	—	—
3.本期期初余额	—	—

4.本期增加金额	—	—
5.本期减少金额	—	—
6.期末余额	1,028,926.07	1,028,926.07
<b>二、累计折旧</b>		
1.上年年末余额	240,008.71	240,008.71
2.会计政策变更	—	—
3.本期期初余额	—	—
4.本期增加金额	71,836.98	71,836.98
5.本期减少金额	—	—
6.期末余额	311,845.69	311,845.69
<b>三、账面价值</b>		
1. 期末	717,080.38	717,080.38
2. 期初	788,917.36	788,917.36

## (九) 无形资产

### 1、无形资产类别情况

项目	软件	合计
<b>一、账面原值</b>		
1. 上年年末余额	261,001.98	261,001.98
2. 本期增加金额	—	—
(1) 购置	—	—
(2) 内部研发	—	—
(3) 企业合并增加	—	—
3. 本期减少金额	—	—
(1) 处置	—	—
4. 期末余额	261,001.98	261,001.98
<b>二、累计摊销</b>		
1. 上年年末余额	84,853.15	84,853.15
2. 本期增加金额	13,518.56	13,518.56
(1) 计提	13,518.56	13,518.56
3. 本期减少金额	—	—
(1) 处置	—	—
4. 期末余额	98,371.71	98,371.71
<b>三、减值准备</b>		
1. 上年年末余额	—	—
2. 本期增加金额	—	—
(1) 计提	—	—
3. 本期减少金额	—	—
(1) 处置	—	—

项目	软件	合计
4. 期末余额	—	—
四、账面价值		
1. 期末账面价值	162,630.27	162,630.27
2. 期初账面价值	176,148.83	176,148.83

2、本期无通过公司内部研发形成的无形资产。

#### (十) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	25,875.88	113,117.47	31,051.20	—	107,942.15
合计	25,875.88	113,117.47	31,051.20	—	107,942.15

#### (十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		上年年末余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
<b>递延所得税资产：</b>				
资产减值准备	—	—	—	—
信用减值准备	—	—	—	—
小计	—	—	—	—
<b>递延所得税负债：</b>				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	—	—	—	—
计入其他综合收益的金融资产公允价值变动	—	—	—	—
非同一控制企业合并资产评估增值	—	—	—	—
小计	—	—	—	—

#### (十二) 短期借款

1、短期借款情况

借款类别	期末余额	上年年末余额
抵押借款	—	—
信用借款	4,990,338.88	3,500,000.00
未到期应付利息	—	—
合计	4,990,338.88	3,500,000.00

注：2023年5月29日，本公司与深圳农村商业银行股份有限公司坪地支行签署编号为002402023K00101号《授信合同》，授信额度为1000万元，授信期限为2023年06月16日

到 2028 年 06 月 16 日，贷款用途为企业生产经营贷款，只能用于支付货款、发放工资等。

### （十三） 应付账款

#### 1、应付账款账龄分析列示

项 目	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	3,369,110.48	709,879.01
1 至 2 年	168,335.93	44,558.40
2 至 3 年	—	—
3 年以上	—	2,647.00
合 计	<b>3,537,446.41</b>	<b>757,084.41</b>

#### 2、账龄超过 1 年的大额应付账款

项 目	期末余额	备注
第一名	63,417.72	—
第二名	44,108.45	—
第三名	14,893.18	—
第四名	12,800.00	—
第五名	9,862.09	—
合 计	<b>145,081.44</b>	—

### （十四） 合同负债

项 目	期末余额	上年年末余额	备注
预收货款	12,982.00	179,589.08	—
合 计	<b>12,982.00</b>	<b>179,589.08</b>	—

### （十五） 应付职工薪酬

#### 1、应付职工薪酬分类

项 目	期末余额	上年年末余额
短期薪酬	225,550.52	273,502.53
离职后福利-设定提存计划	—	—
辞退福利	—	—
一年内到期的其他长期福利	—	—
合 计	<b>225,550.52</b>	<b>273,502.53</b>

#### 2、短期薪酬

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	273,502.53	1,244,243.57	1,292,195.58	225,550.52
2、职工福利费	—	—	—	—
3、社会保险费	—	126,641.06	126,641.06	—
其中：基本医疗保险费	—	35,270.46	35,270.46	—

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
工伤保险费	—	1,283.02	1,283.02	—
生育保险费	—	2,931.10	2,931.10	—
4、补充商业保险	—	—	—	—
5、住房公积金	—	10,221.00	10,221.00	—
6、工会经费和职工教育经费	—	—	—	—
7、其他短期薪酬	—	—	—	—
合 计	273,502.53	1,420,590.21	1,468,542.22	225,550.52

### 3、离职后福利-设定提存计划

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费	—	83,290.8	83,290.8	—
2、失业保险费	—	3,865.68	3,865.68	—
3、年金缴费	—	—	—	—
合 计	—	—	—	—

### (十六) 应交税费

类 别	期末余额	上年年末余额
企业所得税	—	—
个人所得税	245.16	2,145.95
增值税	—	137,428.49
城市维护建设税	10,858.77	13,065.05
教育费附加	4,653.78	5,599.32
地方教育费附加	3,102.51	3,732.87
印花税	236.25	1,710.42
合 计	19,096.47	163,682.10

### (十七) 其他应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
应付利息	—	—
应付股利	—	—
其他应付款项	565,475.49	306,330.99
合 计	565,475.49	306,330.99

#### 1、其他应付款项

##### (1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	上年年末余额
往来款（物流、第三方服务公司等）	565,475.49	306,330.99
合 计	565,475.49	306,330.99

##### (1) 账龄超过1年的大额其他应付款情况

无

(十八) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债	81,538.20	91,329.11
合 计	<b>81,538.20</b>	<b>91,329.11</b>

(十九) 租赁负债

项 目	期末余额	上年年末余额	备注
租赁付款额	767,818.05	944,484.15	
减：未确认融资费用	73,865.22	90,162.63	
小 计	<b>693,952.83</b>	<b>854,321.52</b>	
减：一年内到期部分	81,538.20	91,329.11	
合计	<b>612,414.63</b>	<b>762,992.41</b>	

(二十) 实收资本（或股本）

股东名称	上年年末余额		本年增减变动（+ -）		期末余额
	金额	比例（%）	增加	减少	比例
胡月梅	2,928,000.00	56.31	—	—	2,928,000.00
古国辉	2,272,000.00	43.69	—	—	2,272,000.00
合计	<b>5,200,000.00</b>	<b>100.00</b>	—	—	<b>5,200,000.00</b>

(二十一) 资本公积

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	—	—	—	—
其他资本公积	432,492.39	—	—	432,492.39
原制度资本公积转入	—	—	—	—
合 计	<b>432,492.39</b>	—	—	<b>432,492.39</b>

(二十二) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	27,615.46	—	—	27,615.46
任意盈余公积	—	—	—	—
合计	<b>27,615.46</b>	—	—	<b>27,615.46</b>

(二十三) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-1,003,415.27	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	—	—

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整后期初未分配利润	-1,054,487.54	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-353,127.92	
减：提取法定盈余公积	—	
提取任意盈余公积	—	
应付普通股股利	—	
转作股本的普通股股利	—	
期末未分配利润	-1,407,615.46	

#### (二十四) 营业收入和营业成本

##### 1. 营业收入类别

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	<b>4,712,557.20</b>	<b>3,459,274.92</b>	<b>5,934,234.20</b>	<b>4,500,802.36</b>
销售商品	4,712,557.20	3,459,274.92	5,934,234.20	4,500,802.36
二、其他业务小计	<b>49,929.20</b>	<b>36,947.61</b>	<b>805,193.13</b>	<b>360,809.93</b>
加工费	49,929.20	36,947.61	805,193.13	360,809.93
合计	<b>4,762,486.40</b>	<b>3,496,222.53</b>	<b>6,739,427.33</b>	<b>4,861,612.29</b>

##### 2. 按商品内销收入和出口收入列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
内销商品	4,058,621.24	2,974,976.43	5,530,191.37	4,184,256.27
出口商品	653,935.96	484,298.49	404,042.83	316,546.09
合计	<b>4,712,557.20</b>	<b>3,459,274.92</b>	<b>5,934,234.20</b>	<b>4,500,802.36</b>

##### 3. 不同确认方法的营业收入具体情况

收入确认时间	本期发生额	上期发生额
在某一时点确认	4,762,486.40	6,739,427.33
在某一时段内确认	—	—
合计	<b>4,762,486.40</b>	<b>6,739,427.33</b>

#### (二十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,192.66	47,612.45
教育费附加	2,225.43	20,405.34
地方教育费附加	1,483.62	13,603.56
印花税	420.72	1,087.65
合计	<b>9,322.43</b>	<b>82,709.00</b>

### (二十六) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	266,527.21	296,273.66
运输费	122,777.60	27,812.05
广告费和业务宣传费	—	—
其他	52,795.14	41,078.28
办公费	—	300.00
合 计	<b>442,099.95</b>	<b>365,463.99</b>

### (二十七) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	228,654.40	198,524.18
中介机构费	126,740.01	162,488.67
福利费	33,227.16	42,741.85
折旧与摊销	38,520.36	52,052.16
服务费	21,031.69	15,709.06
认证费	6,300.00	35,000.00
水电费	19,803.20	17,069.05
汽车费	19,843.61	17,824.70
办公费	20,306.97	4,531.04
租赁费	51,767.98	62,192.82
其他	135,082.25	66,443.05
合 计	<b>701,277.63</b>	<b>674,576.58</b>

### (二十八) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	300,882.69	392,283.91
材料费	130,247.11	106,451.46
折旧与摊销	10,775.52	2,422.44
认证费	82,128.19	—
租赁费	13,294.61	10,795.90
专利代理费	32,672.44	2,460.00
其他	32,228.86	725.47
合 计	<b>602,229.42</b>	<b>515,139.18</b>

### (二十九) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	74,932.30	30,152.17



项 目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	2,473.53	2,074.41
汇兑损失	539.66	-14,123.92
手续费及其他	3,963.93	5,987.44
合 计	<b>76,962.36</b>	<b>19,941.28</b>

### (三十) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
与日常经营活动相关的政府补助	85,000.00	148,615.72	收益相关
合 计	<b>85,000.00</b>	<b>148,615.72</b>	

#### 与日常经营活动相关的政府补助明细

项 目		
留工培训补助金	—	31,250.00
收到稳岗补贴	—	18,946.72
2019年第四批展会扶持资金	—	98,419.00
2020年深圳市龙岗区第十二批以工代训补贴	—	—
创新局奖励补助	85,000.00	—
合 计	<b>85,000.00</b>	<b>148,615.72</b>

### (三十一) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	—	83,650.74
债权投资信用减值损失	—	—
其他债权投资减值损失	—	—
合 计	—	<b>83,650.74</b>

### (三十二) 营业外收入

项 目	发生额		计入非经常性损益的金额	
	本期发生额	上期发生额	本期	上期
与日常活动无关的政府补助	—	—	—	—
捐赠利得	—	—	—	—
盘盈利得	—	—	—	—
其他	127,500.00	20,246.65	127,500.00	20,246.65

合 计	127,500.00	20,246.65	127,500.00	20,246.65
-----	------------	-----------	------------	-----------

**(三十三) 所得税费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	—	—
递延所得税费用	—	—
合 计	—	—

**(十九) 现金流量表项目注释**

1、现金流量表其他项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款	—	—
补贴收入	507,593.75	148,615.72
利息收入	7,082.10	2,073.53
其他收入	69,151.99	20,247.53
合 计	<b>583,827.84</b>	<b>170,936.78</b>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款及其他	1,812,632.91	632,402.56
手续费	17,565.00	5,987.44
合 计	<b>1,830,197.91</b>	<b>638,390.00</b>

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-353,127.92	305,196.64
加：资产减值准备	—	—
信用减值损失	—	83,650.74
固定资产折旧	36,610.00	53,966.21
使用权资产折旧	71,836.98	76,202.95
无形资产摊销	13,518.56	13,886.82
长期待摊费用摊销	31,051.20	31,051.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		—
固定资产报废损失	—	—
公允价值变动损失	—	—
财务费用	—	13,123.45
投资损失	—	—

补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少	-	-
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少	-681,340.71	-888,239.22
经营性应收项目的减少	5,036,200.66	-1,345,232.01
经营性应付项目的增加	-5,486,891.80	409,951.15
其他	—	—
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,332,143.03</b>	<b>-1,242,159.19</b>
<b>二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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	—	—
<b>三、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	482,406.19	840,421.82
减：现金的年初余额	652,667.89	424,600.55
加：现金等价物的年末余额	—	—
减：现金等价物的年初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	-170,261.70	415,821.27

## 2、 现金和现金等价物

项 目	期末余额	上年年末余额
<b>一、现金</b>	<b>482,406.19</b>	<b>652,667.89</b>
其中：库存现金	1,044.77	1,400.94
可随时用于支付的银行存款	481,361.42	651,266.95
可随时用于支付的其他货币资金	—	—
<b>二、现金等价物</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
其中：三个月内到期的债券投资	—	—
<b>三、年末现金及现金等价物余额</b>	<b>482,406.19</b>	<b>652,667.89</b>
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	—	—

## (二十) 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			
其中：美元	24,343.76	7.2258	175,903.14
港币	—	—	—

## 一、合并范围的变更

日辉达有限公司于报告期内注销。

## 二、在其他主体中的权益

无

## 三、关联方及关联交易

### (一) 关联方

#### 1、公司的母公司情况

股东全称	关联关系	投资者	注册资本		对本公司持股比例(%)
			2020年12月31日	2019年12月31日	
古国辉	股东	自然人	2,272,000.00	2,272,000.00	43.69
胡月梅	股东	自然人	2,928,000.00	2,928,000.00	56.31
合计			5,200,000.00	5,200,000.00	100.00

注：古国辉与胡月梅双方已签订一致行动人协议由古国辉代为管理。

#### 2、公司的子公司

子公司的基本情况及相关信息见附注七、在其他主体中的权益。

#### 3、公司的合营和联营企业情况

本公司无合营或联营企业情况

#### 4、其他关联方

深圳市恩惠投资有限公司，统一社会信用代码：914403000685749163，法定代表人：胡月梅，成立日期：2013年5月10日。注册资本100万元，股东为古国辉和胡月梅，分别出资90万元和10万元人民币，占公司股权比例分别为90%和10%。

关联方名称	与本公司关系
何世红	董事
王育玲	董事
古胜萍	董事
刘彬	监事
张坤明	监事
王俊杰	监事

### (二) 关联方交易情况

#### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本期间未发生关联交易

## 2、关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本期间未发生关联交易

## 3、关联租赁情况

### (1) 公司作为承租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费
古国辉	日辉达	厂房	2022-5-16	2027-5-15	固定合同价	81,538.20
小计	—	—	—	—	—	81,538.20

## 4、关联方资金拆借

本期无资金拆借情况

## 5、关联方资产转让、债务重组情况

本期无关联方资产转让、债务重组情况

### (三) 关联方应收应付款项

#### 1、关联方应付、预收款项

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	预期信用损失	账面余额	预期信用损失
其他应付款：				
古国辉	13,589.70	—	71,070.24	—
合计	13,589.70	—	71,070.24	—

## 四、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。

## 五、资产负债表日后事项

截至报告日，无需要说明的资产负债表日后事项。

## 六、其他重要事项

截至2023年6月30日止，本公司无其他需要说明的其他重要事项。

## 七、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、应收账款分类披露

类别	期末金额			
	账面余额		预期信用损失	
	金额	比例	金额	计提比例
按单项评估计提预期信用损失的应收账款	—	—	—	—
按组合计提预期信用损失的应收	5,822,923.32	100%	277,282.06	5.00%

账款				
其中：组合 1： 账龄组合	5,822,923.32	100%	277,282.06	5.00%
组合 2： 关联方组合	—	—	—	—
合 计	<b>5,822,923.32</b>	<b>100.00%</b>	<b>277,282.06</b>	<b>5.00%</b>
类 别	期初金额			
	账面余额		预期信用损失	
	金额	比例	金额	计提比例
按单项评估计提预期信用损失的应收账款	—	—	—	—
按组合计提预期信用损失的应收账款	2,671,645.42	100%	138,097.52	5.17%
其中：组合 1： 账龄组合	2,671,645.42	100%	138,097.52	5.17%
组合 2： 关联方组合	—	—	—	—
合 计	<b>2,671,645.42</b>	<b>100%</b>	<b>138,097.52</b>	<b>5.17%</b>

(1) 期末单项评估计提预期信用损失的应收账款

无

(2) 按组合计提预期信用损失的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率(%)	预期信用损失	账面余额	预期信用损失率(%)	预期信用损失
1 年以内	5690038.62	4.60%	263993.59	2,641,210.42	5.00%	132,060.52
1 至 2 年	132,884.70	10.00%	13,288.47	500.00	10.00%	50.00
2 至 3 年	—	—	—	29,935.00	20.00%	5,987.00
合计	<b>5,822,923.32</b>	<b>5.00%</b>	<b>277,282.06</b>	<b>2,671,645.42</b>	<b>5.17%</b>	<b>138,097.52</b>

2、按欠款方归集的期末余额前 5 名的应收账款情况

单位名称	与公司关系	账面余额	计提的预期信用损失金额	占应收账款总额比例
第一名	非关联方	4,352,773.82	217,638.69	78.49%
第二名	非关联方	296,934.62	14,846.73	5.35%
第三名	非关联方	284,809.88	14,240.49	5.14%
第四名	非关联方	192,213.51	9,610.68	3.47%
第五名	非关联方	135,317.2	6,765.86	2.44%
合 计		<b>5,262,049.03</b>	<b>263,102.45</b>	<b>94.89%</b>

(二) 营业收入和营业成本

### 1. 营业收入类别

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	4,712,557.20	3,459,274.92	5,934,234.20	4,500,802.36
销售商品	4,712,557.20	3,459,274.92	5,934,234.20	4,500,802.36
二、其他业务小计	49,929.20	36,947.61	805,193.13	360,809.93
加工费	49,929.20	36,947.61	805,193.13	360,809.93
合计	4,762,486.40	3,496,222.53	6,739,427.33	4,861,612.29

### 2. 按商品内销收入和出口收入列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
内销商品	4,058,621.24	2,974,976.43	5,530,191.37	4,184,256.27
出口商品	653,935.96	484,298.49	404,042.83	316,546.09
合计	4,712,557.20	3,459,274.92	5,934,234.20	4,500,802.36

### 3. 不同确认方法的营业收入具体情况

收入确认时间	本期发生额	上期发生额
在某一时点确认	4,762,486.40	6,739,427.33
在某一时段内确认	—	—
合计	4,762,486.40	6,739,427.33

## 八、补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1、本期非经常性损益明细表

项目	金额
1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	—
2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	—
3、计入当期损益的政府补助	85,000.00
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	—
5、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	—
6、非货币性资产交换损益	—
7、委托他人投资或管理资产的损益	—
8、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	—
9、债务重组收益	—

项 目	金 额
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	—
11、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	—
12、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	—
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	—
14、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	—
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	—
16、对外委托贷款取得的损益	—
17、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	—
18、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	—
19、受托经营取得的托管费收入	—
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	—
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	—
<b>小 计</b>	<b>85,000.00</b>
减：所得税影响额 A	12,750.00
少数股东权益影响额（税后）	
<b>合 计</b>	<b>72,250.00</b>

## （二）净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	-7.97%	8.73%	-0.07	0.06	-0.07	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.60%	5.11%	-0.08	0.03	-0.08	0.03



## 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
计入当期损益的政府补助	85,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	
<b>非经常性损益合计</b>	<b>85,000.00</b>
减：所得税影响数	12,750.00
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>72,250.00</b>

### 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