

证券代码：832872

证券简称：飞新达

主办券商：东莞证券



飞新达

NEEQ : 832872

广东飞新达智能设备股份有限公司

( Guangdong Feixinda Intelligent Equipment 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、公司负责人侯立新、主管会计工作负责人刘庆丰及会计机构负责人（会计主管人员）谭新慧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

不存在未按要求披露的事项。

## 目录

重要提示 .....	2
目录 .....	3
释义 .....	4
第一节 公司概况 .....	5
第二节 会计数据和经营情况 .....	6
第三节 重大事件 .....	11
第四节 股份变动及股东情况 .....	12
第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	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 .....	53
附件 II 融资情况 .....	53

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	东莞市寮步镇泉塘区和荔街 2 号公司董事室

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、飞新达	指	广东飞新达智能设备股份有限公司
苏州飞新达	指	苏州飞新达智能设备科技有限公司
股东大会	指	广东飞新达智能设备股份有限公司股东大会
董事会	指	广东飞新达智能设备股份有限公司董事会
监事会	指	广东飞新达智能设备股份有限公司监事会
三会	指	广东飞新达智能设备股份有限公司股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	广东飞新达智能设备股份有限公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、东莞证券	指	东莞证券股份有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广东飞新达智能设备股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
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	广东飞新达智能设备股份有限公司		
英文名称及缩写	Guangdong Feixinda Intelligent Equipment Co.,Ltd -		
法定代表人	侯立新	成立时间	2008年1月16日
控股股东	控股股东为（侯立新）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（侯立新、戴爱媛），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-专用设备制造业--非金属加工专用设备制造-他非金属加工专用设备制造		
主要产品与服务项目	研发、生产、销售、维修智能贴装设备、多系列模切机、贴合机和模切机生产线生产和销售以及相关模切设备的租赁服务		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	飞新达	证券代码	832872
挂牌时间	2015年8月20日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	做市交易	普通股总股本（股）	57,870,000
主办券商（报告期内）	东莞证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	东莞市莞城区可园南路1号金源中心		
联系方式			
董事会秘书姓名	刘庆丰	联系地址	东莞市寮步镇泉塘区和荔街2号
电话	0769-83218689	电子邮箱	fxdcw@feixinda.com.cn
传真	0769-83227490		
公司办公地址	东莞市寮步镇泉塘区和荔街2号	邮政编码	523000
公司网址	<a href="http://www.feixinda.com.cn">http://www.feixinda.com.cn</a>		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	914419006713698370		
注册地址	广东省东莞市寮步镇泉塘区和荔街2号		
注册资本（元）	57,870,000	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

公司专注于柔性材料冲切、精密成型、组装贴合等智能装备制造，产品广泛应用于消费电子、新能源、印刷、包装、汽车、仪器仪表、医疗器械等领域，为客户提供智能贴装设备、多系列模切机、贴合机等智能装备及维修、租赁服务。

公司主要有三种收入来源：一是通过销售智能装备；二是通过出租智能装备；三是销售零配件及售后维修。公司建立了健全的技术服务体系和快捷灵活的营销服务网络，采取直销模式和租赁模式为客户提供智能装备和服务。核心业务人员根据地域、目标客户群体等分布情况建立销售网点，通过网络、电话、实地拜访等方式与目标客户建立业务往来。同时，公司定期参加行业展会，大力开拓国内外市场。公司依靠高标准的服务、完善的售后机制及健全的客户管理体系来快速提高客户忠诚度。

公司历来重视研发投入与技术创新，专用设备行业是技术密集型行业，企业的技术储备及技术开发能力是企业赖以生存和发展的基础。公司以自主创新实现企业可持续发展，将持续自主研发和技术创新作为提升业务附加值的核​​心，以保持一定的技术领先优势。为建立准确的市场定位和有效的差异化竞争策略，利用持续创新能力优势对客户所提出的个性化需求提供全案方位的优秀技术方案，与行业内主要竞争对手形成差异化业务定位，着力延伸服务范围提高产品和服务的性价比。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

#### (二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“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	2022年9月，公司荣获广东省科学技术厅、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GR202244007298，有效期三年。 2022年12月，公司通过广东省工业和信息化厅的广东省“专精特新”中小企业认定，有效期三年。

### 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	40,070,066.92	47,180,292.28	-15.07%
毛利率%	23.33%	33.20%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,450,060.15	-1,142,071.31	-289.65%
归属于挂牌公司股东的	-6,314,824.07	-1,833,627.54	-244.39%

扣除非经常性损益后的净利润			
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）	-6.66%	-1.55%	-
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）	-9.45%	-2.49%	-
基本每股收益	-0.08	-0.02	-289.65%
<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	132,539,907.24	137,440,345.44	-3.57%
负债总计	67,967,744.70	68,418,122.75	-0.66%
归属于挂牌公司股东的净资产	64,572,162.54	69,022,222.69	-6.45%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.12	1.19	-6.45%
资产负债率%（母公司）	46.19%	45.84	-
资产负债率%（合并）	51.28	49.78	-
流动比率	1.75	1.85	-
利息保障倍数	-	-10.04	-
<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	-2,846,430.72	-5,767,910.19	50.65%
应收账款周转率	5.07	5.68	-
存货周转率	0.79	0.72	-
<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%	-3.57%	-2.59%	-
营业收入增长率%	-15.07%	-26.19%	-
净利润增长率%	-289.65%	-134.23%	-

### 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	64,589,539.67	48.73%	68,341,501.18	49.72%	-5.49%
应收票据	0.00	0.00%	46,582.89	0.03%	-100.00%
应收账款	5,546,192.68	4.18%	8,814,966.86	6.41%	-37.08%

预付款项	353,914.93	0.27%	113,014.84	0.08%	213.16%
存货	39,874,653.82	30.09%	34,723,456.45	25.26%	14.83%
固定资产	3,922,333.36	2.96%	3,370,825.65	2.45%	16.36%
无形资产	1,726,471.04	1.30%	1,795,885.24	1.31%	-3.87%
应付票据	18,215,796.22	13.74%	20,267,086.85	14.75%	-10.12%
应付账款	26,616,678.99	20.08%	24,358,477.29	17.72%	9.27%
合同负债	12,146,767.21	9.16%	9,504,410.27	6.92%	27.80%

### 项目重大变动原因：

- 1、存货变动原因：报告期内客户对产品交期要求普遍提高，为压缩生产周期满足客户交期要求，公司增加了半成品库存，导致存货增加。
- 2、应收账款变动原因：因公司订单下降，同时公司对客户采取紧缩的信用政策，积极催收到期款项，因此应收账款减少。

## （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	40,070,066.92	-	47,180,292.28	-	-15.07%
营业成本	30,720,201.76	76.67%	31,516,610.79	66.80%	-2.53%
毛利率	23.33%	-	33.20%	-	-
管理费用	5,041,346.67	12.58%	6,221,548.47	13.19%	-18.97%
研发费用	3,570,425.43	8.91%	3,534,671.61	7.49%	1.01%
销售费用	7,331,268.05	18.30%	7,443,686.35	15.78%	-1.51%
财务费用	133,972.42	0.33%	265,030.45	0.56%	-49.45%
营业利润	-4,680,803.75	-11.68%	-1,142,058.34	-2.42%	309.86%
营业外收入	230,803.37	0.58%	0.01	0.00%	2,308,033,600.00%
营业外支出	59.77	0.00%	12.98	0.00%	360.48%
净利润	-4,450,060.15	-11.11%	-1,142,071.31	-2.42%	289.65%
经营活动产生的现金流量净额	-2,846,430.72	-	-5,767,910.19	-	50.65%
投资活动产生的现金流量净额	-56,769,145.22	-	-66,059,113.17	-	14.06%
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-	-100,277.78	-	100.00%

### 项目重大变动原因：

- 1、毛利率变动原因：报告期内行业市场需求减少，产品单价下降，导致公司毛利率有所下降。
- 2、营业利润、净利润变动原因：因营业收入、毛利率下降，导致营业利润、净利润下降。
- 3、经营活动产生的现金流量净额变动原因：报告期内公司收到2020年-2022年的即征即退税款，经营活动现金流入增加，同时严格控制各项费用支出，减少不必要的经营开支，经营活动现金流出减少，因

此经营活动产生的现金净额同比上年增加。

4、投资活动产生的现金流量净额变动原因：报告期内公司用于购买理财产品的资金下降，投资活动现金流出减少，因此投资活动产生的现金流量净额增加。

5、筹资活动产生的现金流量净额变动原因：报告期内公司未向银行申请流动资金贷款，因此筹资活动产生的现金流量净额为0。

#### 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
苏州飞新达智能设备科技有限公司	子公司	智能设备的技术研发、销售、上门维修；	2,000,000.00	10,663,344.71	-4,835,425.58	13,345,127.14	-692,775.33

##### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

##### （二） 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

#### 五、 企业社会责任

适用 不适用

#### 六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
市场竞争风险	依据行业发展趋势、市场需求和新技术革新的不确定因素,在未来的行业发展过程中,可能会出现规模更大、技术更先进的国内外竞争对手,从而使行业内市场竞争更为激烈,对公司扩大市场份额产生不利影响,可能存在因竞争优势减弱而导致公司经营业绩下滑的风险。
生产经营场所租赁风险	公司目前主要生产经营场所从东莞市寮步镇泉塘骆屋股份经济合作社租赁取得,位于泉塘工业区,包括建筑面积约 9,380 平方米的厂房办公楼宿舍及 5,300 平方米的空地。公司生产经营场所系合法租赁所得,因此公司存在上述厂房、办公楼宿舍因政府政策、政府建设需要征用或房东违约收回而导致的被迫搬迁的风险。
核心人才流动风险	公司依赖自身技术和创新,业务发展各环节需要核心技术人员和高效的营销人员去提供专业化服务。目前公司已建立了经验丰富且稳定的技术研发团队、营销团队和经营管理团队。公司业

	<p>务规模持续发展,需要更高层次的管理人才、技术人才和营销人才,随着行业的快速发展,行业对相关技术人才的需求也在不断增加,将导致人才资源竞争的不断加剧,公司未来可能面临核心技术人员不足甚至流失的风险。</p>
<p>控股股东、实际控制人控制不当风险</p>	<p>公司第一大股东为侯立新,持有公司 52.70%的股份,公司的实际控制人为侯立新、戴爱媛夫妇,二人合计持有公司 74.96%的股份。侯立新担任公司的董事长,戴爱媛担任公司董事,二人对公司经营决策可施予重大影响。虽然公司为降低控股股东、实际控制人控制不当的风险,在《公司章程》里制定了保护中小股东利益的条款,制定了“三会”议事规则,完善了公司的内部控制制度等,但若控股股东、实际控制人利用其实际控制权,对公司经营、人事、财务等进行不当控制,仍可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化:</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

### 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	500,000.00	111,017.50
销售产品、商品, 提供劳务	-	-
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	-	-
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	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
提供财务资助	-	-
提供担保	-	-

委托理财	-	-
本公司及子公司作为被担保方	-	-
<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	-	-
贷款	-	-

**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：**

无。

**(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
-	实际控制人或控股股东	其他承诺（承担因公司被迫搬迁而承担的损失）	2015年8月20日	-	正在履行中
-	董监高	同业竞争承诺	2015年8月20日	-	正在履行中
-	董监高	其他承诺（减少并规范关联交易的承诺）	2015年8月20日	-	正在履行中

**超期未履行完毕的承诺事项详细情况：**

不存在超期未履行完毕的承诺。

**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	24,908,400	43.04%	0	24,908,400	43.04%
	其中：控股股东、实际控制人	10,871,000	18.79%	0	10,871,000	18.79%
	董事、监事、高管	149,700	0.26%	0	149,700	0.26%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股	有限售股份总数	32,961,600	56.96%	0	32,961,600	56.96%
	其中：控股股东、实际控制	32,512,500	56.18%	0	32,512,500	56.18%

份	人					
	董事、监事、高管	449,100	0.78%	0	449,100	0.78%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		57,870,000	-	0	57,870,000	-
普通股股东人数		22				

## 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	侯立新	30,500,000	0	30,500,000	52.70%	22,950,000	7,550,000	0	0
2	戴爱媛	12,883,500	0	12,883,500	22.26%	9,562,500	3,321,000	0	0
3	东莞市飞必达股权投资合伙企业（有限合伙）	7,650,000	0	7,650,000	13.22%	0	7,650,000	0	0
4	东莞证券股份有限公司做市专用证券账户	2,536,679	1,900	2,538,579	4.39%	0	2,538,579	0	0
5	刘阳	800,000	0	800,000	1.38%	0	800,000	0	0
6	张和春	750,000	0	750,000	1.30%	0	750,000	0	0
7	广发证券股份有限公司做市专用证券账户	678,966	3,099	682,065	1.18%	0	682,065	0	0
8	安信证券股份有限公司做市专用证券账户	654,355	12,200	666,555	1.15%	0	666,555	0	0
9	刘庆丰	598,800	0	598,800	1.03%	449,100	149,700	0	0
10	叶拥	175,100	0	175,100	0.30%	0	175,100	0	0
合计		57,227,400	-	57,244,599	98.91%	32,961,600	24,282,999	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：  
侯立新先生与戴爱媛女士系夫妻关系。

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
侯立新	董事长、总经理	男	1972年9月	2021年4月14日	2024年4月13日
戴爱媛	董事	女	1976年12月	2021年4月14日	2024年4月13日
戴春花	董事	女	1987年1月	2021年4月14日	2024年4月13日
刘庆丰	董事、董秘、财务总监	男	1977年11月	2021年4月14日	2025年4月13日
欧阳知朋	董事	男	1989年10月	2021年4月14日	2024年4月13日
戴军生	监事会主席	男	1974年4月	2021年4月9日	2024年4月13日
周红英	职工代表监事	女	1978年10月	2021年4月14日	2024年4月13日
卢玉舜	监事	男	1984年5月	2021年12月7日	2024年4月13日

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事长侯立新先生与董事戴爱媛女士系夫妻关系。

#### (二) 变动情况

适用 不适用

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

#### (三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

### 二、 员工情况

#### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	20	20
生产人员	119	95
销售人员	36	38
技术人员	34	33
财务人员	8	7
行政人员	17	15
员工总计	234	208

(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	1	64,589,539.67	68,341,501.18
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	2		46,582.89
应收账款	3	5,546,192.68	8,814,966.86
应收款项融资	4	1,149,317.07	3,114,132.57
预付款项	5	353,914.93	113,014.84
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6	613,715.85	444,478.74
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	7	39,874,653.82	34,723,456.45
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	8		500,776.92
<b>流动资产合计</b>		<b>112,127,334.02</b>	<b>116,098,910.45</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	9	3,922,333.36	3,370,825.65
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	10	6,097,046.88	7,342,625.55
无形资产	11	1,726,471.04	1,795,885.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	12	377,558.17	542,934.78
递延所得税资产	13	8,289,163.77	8,289,163.77
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>20,412,573.22</b>	<b>21,341,434.99</b>
<b>资产总计</b>		<b>132,539,907.24</b>	<b>137,440,345.44</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	14	18,215,796.22	20,267,086.85
应付账款	15	26,616,678.99	24,358,477.29
预收款项			
合同负债	16	12,146,767.21	9,504,410.27
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	17	2,274,165.64	2,558,980.64
应交税费	18	281,777.64	2,066,359.77
其他应付款	19	279,222.27	588,734.72
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	20	2,660,348.18	2,341,970.40
其他流动负债	21	1,579,079.74	1,235,573.34
<b>流动负债合计</b>		<b>64,053,835.89</b>	<b>62,921,593.28</b>
<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	22	3,756,821.03	5,339,441.69
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	23	157,087.78	157,087.78
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>3,913,908.81</b>	<b>5,496,529.47</b>
<b>负债合计</b>		<b>67,967,744.70</b>	<b>68,418,122.75</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	24	57,870,000.00	57,870,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	25	17,313,039.15	17,313,039.15
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	26	2,120,096.63	2,120,096.63
一般风险准备			
未分配利润	27	-12,730,973.24	-8,280,913.09
归属于母公司所有者权益合计		64,572,162.54	69,022,222.69
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>64,572,162.54</b>	<b>69,022,222.69</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>132,539,907.24</b>	<b>137,440,345.44</b>

法定代表人：侯立新

主管会计工作负责人：刘庆丰

会计机构负责人：谭新慧

**(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		64,309,469.45	67,429,693.42
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			46,582.89
应收账款	1	5,541,693.98	14,871,000.93
应收款项融资		1,149,317.07	3,114,132.57
预付款项		336,414.93	113,014.84
其他应收款	2	493,840.57	376,278.75
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		40,293,176.90	31,660,803.02
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			
<b>流动资产合计</b>		<b>112,123,912.90</b>	<b>117,611,506.42</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	3	2,000,000.00	2,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		3,795,131.16	3,257,416.46
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,061,151.46	6,099,551.05
无形资产		1,726,471.04	1,795,885.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		377,558.17	542,934.78
递延所得税资产		8,289,163.77	8,289,163.77
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>21,249,475.60</b>	<b>21,984,951.30</b>
<b>资产总计</b>		<b>133,373,388.50</b>	<b>139,596,457.72</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		18,215,796.22	20,267,086.85
应付账款		26,564,305.16	24,355,330.39
预收款项			
合同负债		7,738,688.91	6,890,034.12
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,995,045.71	2,323,604.19
应交税费		200,551.20	2,010,761.05
其他应付款		278,487.27	588,734.72
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		2,189,585.31	1,896,259.77
其他流动负债		1,006,029.56	895,704.44
<b>流动负债合计</b>		<b>58,188,489.34</b>	<b>59,227,515.53</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		3,263,696.91	4,608,205.46
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		157,087.78	157,087.78
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>3,420,784.69</b>	<b>4,765,293.24</b>
<b>负债合计</b>		<b>61,609,274.03</b>	<b>63,992,808.77</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		57,870,000.00	57,870,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		17,313,039.15	17,313,039.15
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,120,096.63	2,120,096.63
一般风险准备			
未分配利润		-5,539,021.31	-1,699,486.83
<b>所有者权益合计</b>		<b>71,764,114.47</b>	<b>75,603,648.95</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>133,373,388.50</b>	<b>139,596,457.72</b>

### （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	1	40,070,066.92	47,180,292.28
其中：营业收入	1	40,070,066.92	47,180,292.28
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	<b>1</b>	<b>46,862,746.20</b>	<b>49,126,637.45</b>
其中：营业成本	<b>1</b>	<b>30,720,201.76</b>	<b>31,516,610.79</b>
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	<b>2</b>	<b>65,531.87</b>	<b>145,089.78</b>
销售费用	<b>3</b>	<b>7,331,268.05</b>	<b>7,443,686.35</b>
管理费用	<b>4</b>	<b>5,041,346.67</b>	<b>6,221,548.47</b>
研发费用	<b>5</b>	<b>3,570,425.43</b>	<b>3,534,671.61</b>
财务费用	<b>6</b>	<b>133,972.42</b>	<b>265,030.45</b>
其中：利息费用			<b>103,444.45</b>
利息收入		<b>14,975.52</b>	<b>68,674.19</b>
加：其他收益	<b>7</b>	<b>1,922,457.78</b>	<b>61,400.00</b>
投资收益（损失以“-”号填列）	<b>8</b>	<b>179,761.29</b>	<b>760,524.00</b>
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）	<b>9</b>	<b>103,279.25</b>	<b>-9,321.70</b>
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>10</b>	<b>-93,622.79</b>	<b>-8,315.47</b>
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-4,680,803.75</b>	<b>-1,142,058.34</b>
加：营业外收入	<b>11</b>	<b>230,803.37</b>	<b>0.01</b>
减：营业外支出	<b>12</b>	<b>59.77</b>	<b>12.98</b>
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-4,450,060.15</b>	<b>-1,142,071.31</b>
减：所得税费用			
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-4,450,060.15</b>	<b>-1,142,071.31</b>
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）			
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）		<b>-4,450,060.15</b>	<b>-1,142,071.31</b>

<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>		-4,450,060.15	-1,142,071.31
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,450,060.15	-1,142,071.31
（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）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：侯立新

主管会计工作负责人：刘庆丰

会计机构负责人：谭新慧

**（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>		34,130,570.74	44,292,758.18
减：营业成本		27,194,215.92	31,608,324.33
税金及附加		49,261.45	117,538.72
销售费用		4,662,682.75	5,193,915.84
管理费用		4,666,127.81	5,553,670.51
研发费用		3,570,425.43	3,534,671.61
财务费用		104,697.71	226,749.17
其中：利息费用			103,444.45
利息收入		14,264.76	67,533.83

加：其他收益		1,915,058.38	61,400.00
投资收益（损失以“-”号填列）		179,761.29	760,524.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）		45,365.38	7,767.14
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-93,622.79	-8,315.47
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-4,070,278.07</b>	<b>-1,120,736.33</b>
加：营业外收入		230,803.36	0.01
减：营业外支出		59.77	12.98
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-3,839,534.48</b>	<b>-1,120,749.30</b>
减：所得税费用			
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-3,839,534.48</b>	<b>-1,120,749.30</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,839,534.48	-1,120,749.30
（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>		<b>-3,839,534.48</b>	<b>-1,120,749.30</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（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
<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		45,567,175.21	58,384,695.15
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		1,809,254.30	
收到其他与经营活动有关的现金	1	374,994.77	36,866,582.52
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>47,751,424.28</b>	<b>95,251,277.67</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		27,021,495.70	53,403,446.36
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	2	14,257,370.96	14,831,397.69
支付的各项税费		2,724,800.59	2,029,780.71
支付其他与经营活动有关的现金		6,594,187.75	30,754,563.10
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>50,597,855.00</b>	<b>101,019,187.86</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,846,430.72</b>	<b>-5,767,910.19</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		57,659,769.45	134,228,325.65
取得投资收益收到的现金		179,761.29	760,524.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		89,197.00	9,887.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>57,928,727.74</b>	<b>134,998,736.65</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		687,872.96	457,849.82

投资支付的现金		114,010,000.00	200,600,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>114,697,872.96</b>	<b>201,057,849.82</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-56,769,145.22</b>	<b>-66,059,113.17</b>
<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			10,000,000.00
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>			<b>10,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金			10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			100,277.78
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			<b>10,100,277.78</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			<b>-100,277.78</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-59,615,575.94</b>	<b>-71,927,301.14</b>
加：期初现金及现金等价物余额		62,209,831.42	75,128,429.90
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>2,594,255.48</b>	<b>3,201,128.76</b>

法定代表人：侯立新

主管会计工作负责人：刘庆丰

会计机构负责人：谭新慧

**（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		43,217,903.30	42,204,682.57
收到的税费返还		1,809,254.30	
收到其他与经营活动有关的现金		352,020.02	36,846,891.16
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>45,379,177.62</b>	<b>79,051,573.73</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		27,337,768.88	40,594,890.36
支付给职工以及为职工支付的现金		12,486,972.93	12,828,272.19
支付的各项税费		2,470,442.10	1,553,315.36
支付其他与经营活动有关的现金		5,332,286.89	29,717,435.88
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>47,627,470.80</b>	<b>84,693,913.79</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,248,293.18</b>	<b>-5,642,340.06</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			

收回投资收到的现金		57,659,769.45	134,228,325.65
取得投资收益收到的现金		179,761.29	760,524.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		89,197.00	9,887.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>57,928,727.74</b>	<b>134,998,736.65</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		654,272.96	429,849.82
投资支付的现金		114,010,000.00	200,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>114,664,272.96</b>	<b>201,029,849.82</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-56,735,545.22</b>	<b>-66,031,113.17</b>
<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			10,000,000.00
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>			<b>10,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金			10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			100,277.78
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>			<b>10,100,277.78</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			<b>-100,277.78</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-58,983,838.40</b>	<b>-71,773,731.01</b>
加：期初现金及现金等价物余额		61,298,023.66	74,310,843.94
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>2,314,185.26</b>	<b>2,537,112.93</b>

### 三、 财务报表附注

#### （一） 附注事项索引

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

#### 附注事项索引说明：

无。

#### （二） 财务报表项目附注

##### （一）、合并资产负债表项目注释

##### 1. 货币资金

##### （1） 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	10,155.19	44.19
银行存款	2,584,100.29	62,209,787.23
其他货币资金	61,995,284.19	6,131,669.76
合 计	64,589,539.67	68,341,501.18
其中：存放在境外的款项总额		

##### （2） 其他说明

其他货币资金期末数为银行承兑汇票保证金、理财产品及其账户利息收入，其中银行承兑汇票保证金5645053.64元使用受限。

##### 2. 应收票据

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	-	-	-	-	-
其中：银行承兑汇票	-	-	-	-	-
商业承兑汇票	-	-	-	-	-
合 计	-	-	-	-	-

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	48,023.60	100	1,440.71	3	46,582.89
其中：银行承兑汇票	-	-	-	-	-
商业承兑汇票	48,023.60	100	1,440.71	3	46,582.89
合 计	48,023.60	100	1,440.71	3	46,582.89

## 3) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票组合	-	-	-
小 计	-	-	-

## (2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
商业承兑汇票	1,440.71	-	-	-	-	-	1,440.71	-
合 计	1,440.71	-	-	-	-	-	1,440.71	-

## 3. 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	6,216,105.73	100	669,913.05	10.78	5,546,192.68
合 计	6,216,105.73	100	669,913.05	10.78	5,546,192.68

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	9,585,137.75	100	770,170.89	8.04	8,814,966.86
合 计	9,585,137.75	100	770,170.89	8.04	8,814,966.86

## 2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,716,621.47	171,498.64	3.00
1-2 年	736.00	110.40	15.00
2-3 年	1,777.00	1,332.75	75.00
3 年以上	496,971.26	496,971.26	100.00
小 计	6,216,105.73	669,913.05	10.78

## (2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	5,716,621.47
1-2 年	736.00
2-3 年	1,777.00
3 年以上	496,971.26
合 计	6,216,105.73

## (3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计 提	收 回	其 他	转 回	核 销	其 他	
按组合计提坏账准备	770,170.89						100,257.84	669,913.05
合 计	770,170.89						100,257.84	669,913.05

## (4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
歌尔股份有限公司	535,803.61	8.62	16,074.11
深圳市成达兴业科技有限公司	486,971.26	7.83	486,971.26
3M 材料技术 (苏州) 有限公司	467,707.01	7.52	14,031.21
苏州可川电子科技股份有限公司	385,116.69	6.20	11,553.50
安徽正鑫源科技有限公司	312,000.00	5.02	9,360.00
小 计	2,187,598.57	35.19	537,990.08

## 4. 应收款项融资

## (1) 明细情况

项 目	期末数		期初数	
	账面价值	累计确认的 信用减值准备	账面价值	累计确认的 信用减值准备
银行承兑汇票	1,149,317.07		3,114,132.57	
合 计	1,149,317.07		3,114,132.57	

## (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确认金额
银行承兑汇票	5,115,972.45
小 计	5,115,972.45

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 5. 预付款项

### (1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值 准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值 准备	账面价值
1 年以内	349,704.93	98.81		349,704.93	108,804.84	96.27		108,804.84
1-2 年	4,210.00	1.19		4,210.00	4,210.00	3.73		4,210.00
2-3 年								
3 年以上								
合 计	353,914.93	100.00		353,914.93	113,014.84	100		113,014.84

### (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例 (%)
东莞博美特自动化科技有限公司	81,750.00	23.1
佛山市南海区祥兴和五金厂	64,000.00	18.08
苏州华韦尔自动化科技有限公司	37,500.00	10.6
深圳市能创自动化设备有限公司	21,500.00	6.07
深圳市玛隆德电子设备有限公司	18,000.00	5.09
小 计	222,750.00	62.94

## 6. 其他应收款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按组合计提坏账准备	763,068.27	100	149,352.42	19.57	613,715.85
合 计	763,068.27	100	149,352.42	19.57	613,715.85

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	596,852.57	100	152,373.83	25.53	444,478.74
合 计	596,852.57	100	152,373.83	25.53	444,478.74

#### 2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
代扣代缴社保、公积金组合	121,473.07	-	-
账龄组合	641,595.20	149,352.42	23.28
其中：1年以内	213,134.00	10,656.70	5.00
1-2年	24,213.20	2421.32	10.00
2-3年	329,248.00	98,774.40	30.00
3-4年	75,000.00	37,500.00	50.00
小计	763,068.27	149,352.42	19.57

## (2) 账龄情况

账龄	期末账面余额
1年以内	334,607.07
1-2年	24,213.20
2-3年	329,248.00
3-4年	75,000.00
合计	763,068.27

## (3) 坏账准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	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）	
期初数	3,300.00	770	148,303.83	152,373.83
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-3,300.00	3,300.00		
--转入第三阶段		-770.00	770.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	10,656.70	-878.68	-12,799.43	-3,021.41
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	10,656.70	2421.32	136,274.40	149,352.42

## (4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
代扣代缴社保、公积金	121,473.07	78,806.46
押金保证金	475,248.00	470,948.00
备用金	85,134.00	-
其他	81,213.20	47,098.11
合计	763,068.27	596,852.57

## (5) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
东莞市寮步镇泉塘骆屋股份经济合作社	押金	324,548.00	2-3年	42.53	97,364.40
昆山市萃聚五金机电有限公司	押金	75,000.00	3-4年	9.83	37,500.00
林沛华	押金	66,000.00	1年以内	8.65	3,300.00
肖天慧	其他	37,500.00	1年以内	4.91	1,875.00
陈芹	备用金	20,000.00	1年以内	2.62	1,000.00
小计		523,048.00		68.55	141,039.40

## 7. 存货

## (1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	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	1,453,957.06		1,453,957.06	1,322,162.96		1,322,162.96
在产品	11,830,665.27		11,830,665.27	8,408,289.93		8,408,289.93
库存商品	10,021,806.01	568,310.88	9,453,495.13	11,699,929.51	568,310.88	11,131,618.63
发出商品	18,148,115.71	1,203,026.81	16,945,088.90	14,710,034.44	1,203,026.81	13,507,007.63
委托加工物资	191,447.46		191,447.46	354,377.30		354,377.30
合计	41,645,991.51	1,771,337.69	39,874,653.82	36,494,794.14	1,771,337.69	34,723,456.45

## (2) 存货跌价准备

## 1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转销	其他	
库存商品	568,310.88					568,310.88
发出商品	1,203,026.81					1,203,026.81
合计	1,771,337.69					1,771,337.69

## 2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	转销存货跌价准备的原因
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	
发出商品	相关产成品在手订单售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	

## 8. 其他流动资产

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
增值税期末留抵税额及待认证进项税额			500,776.92			
合计			500,776.92			

## 9. 固定资产

项 目	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合 计
账面原值					
期初数	4,368,333.76	1,142,969.67	1,042,281.95	2,821,236.40	9,374,821.78
本期增加金额	987,610.61		166,793.67	3,185.84	1,157,590.12
1) 购置	987,610.61		166,793.67	3,185.84	1,157,590.12
本期减少金额	239,914.53		82817.24	12,816.24	335,548.01
1) 处置或报废	239,914.53		82817.24	12,816.24	335,548.01
期末数	5,116,029.84	1,142,969.67	1,126,258.38	2,811,606.00	10,196,863.89
累计折旧					
期初数	2,956,403.60	815,257.27	777,621.94	1,454,713.32	6,003,996.13
本期增加金额	163,934.39	34,467.36	60,918.49	174,670.44	433,990.68
1) 计提	163,934.39	34,467.36	60,918.49	174,670.44	433,990.68
本期减少金额	72,064.56		78,676.38	12,715.34	163,456.28
1) 处置或报废	72,064.56		78,676.38	12,715.34	163,456.28
期末数	3,048,273.43	849,724.63	759,864.05	1,616,668.42	6,274,530.53
账面价值					
期末账面价值	2,067,756.41	293,245.04	366,394.33	1,194,937.58	3,922,333.36
期初账面价值	1,411,930.16	327,712.40	264,660.01	1,366,523.08	3,370,825.65

## 10. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	11,260,506.91	11,260,506.91
本期增加金额	965,782.75	965,782.75
1) 租入	965,782.75	965,782.75
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	12,226,289.66	12,226,289.66
累计折旧		
期初数	4,883,664.11	4,883,664.11
本期增加金额	1,245,578.67	1,245,578.67
1) 计提	1,245,578.67	1,245,578.67
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	6,129,242.78	6,129,242.78
账面价值		
期末账面价值	6,097,046.88	6,097,046.88
期初账面价值	7,342,625.55	7,342,625.55

## 11. 无形资产

项 目	软件	商标权	合 计
账面原值			
期初数	2,495,684.59	1,500.00	2,497,184.59
本期增加金额			
1) 购置			
本期减少金额			

1) 处置			
期末数	2,495,684.59	1,500.00	2,497,184.59
累计摊销			
期初数	699,799.35	1,500.00	701,299.35
本期增加金额	69,414.20		69,414.20
1) 计提	69,414.20		69,414.20
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	769,213.55	1,500.00	770,713.55
账面价值			
期末账面价值	1,726,471.04		1,726,471.04
期初账面价值	1,795,885.24		1,795,885.24

## 12. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
厂房装修	542,934.78		165,376.61		377,558.17
合 计	542,934.78		165,376.61		377,558.17

## 13. 递延所得税资产

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,469,922.09	370,488.31	2,469,922.09	370,488.31
可抵扣亏损	52,425,280.36	7,863,792.05	52,425,280.36	7,863,792.05
预计负债	157,087.78	23,563.17	157,087.78	23,563.17
租赁事项	208,801.58	31,320.24	208,801.58	31,320.24
合 计	55,261,091.81	8,289,163.77	55,261,091.81	8,289,163.77

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	306,613.74	306,613.74
可抵扣亏损	2,933,030.64	2,933,030.64
合 计	3,239,644.38	3,239,644.38

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2023 年	333,902.85	333,902.85	
2024 年	798,781.43	798,781.43	
2025 年	1,800,346.36	1,800,346.36	
合 计	2,933,030.64	2,933,030.64	

## 14. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	18,215,796.22	20,267,086.85
合 计	18,215,796.22	20,267,086.85

## 15. 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付购货款	26,616,678.99	24,358,477.29
应付劳务款		
合 计	26,616,678.99	24,358,477.29

## 16. 合同负债

项 目	期末数	期初数
货款	12,146,767.21	9,504,410.27
合 计	12,146,767.21	9,504,410.27

## 17. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	2,189,567.66	14,012,654.29	13,948,132.65	2,254,089.30
离职后福利—设定提存计划	369,412.98	780,458.03	1,149,871.01	0.00
辞退福利		166,412.32	146,335.98	20,076.34
合 计	2,558,980.64	14,959,524.64	15,244,339.64	2,274,165.64

## (2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,121,192.66	13,016,251.72	12,883,355.08	2,254,089.30
职工福利费		556,458.88	556,458.88	
社会保险费	68,375.00	289,158.69	357,533.69	0.00
其中：医疗保险费	33,840.62	212,309.71	246,150.33	0.00
工伤保险费	10,731.49	19,708.78	30,440.27	0.00
生育保险费	23,802.89	57,140.20	80,943.09	0.00
住房公积金		150,785.00	150,785.00	
小 计	2,189,567.66	14,012,654.29	13,948,132.65	2,254,089.30

## (3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	359,425.98	757,462.70	1,116,888.68	0.00
失业保险费	9,987.00	22,995.33	32,982.33	0.00
小 计	369,412.98	780,458.03	1,149,871.01	0.00

## 18. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	162,198.75	1,722,211.57
代扣代缴个人所得税	84,599.20	148,441.49
城市维护建设税	10,246.94	88,832.33
教育费附加	5,342.11	52,879.56
地方教育附加	3,561.43	35,253.05
印花税	15,829.21	18,741.77
合 计	281,777.64	2,066,359.77

## 19. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
计提费用		77,947.20

其他	279,222.27	510,787.52
小计	279,222.27	588,734.72

## 20. 一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
一年内到期的租赁负债	2,660,348.18	2,341,970.40
合计	2,660,348.18	2,341,970.40

## 21. 其他流动负债

项目	期末数	期初数
待转销项税额	1,579,079.74	1,235,573.34
合计	1,579,079.74	1,235,573.34

## 22. 租赁负债

项目	期末数	期初数
租赁负债	6,788,943.70	8,217,924.14
减：未确认融资费用	371,774.49	536,512.05
减：重分类至一年内到期的非流动负债	2,660,348.18	2,341,970.40
合计	3,756,821.03	5,339,441.69

## 23. 预计负债

项目	期末数	期初数	形成原因
未决诉讼	157,087.78	157,087.78	拖欠货款诉讼
合计	157,087.78	157,087.78	

## 24. 股本

项目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	57,870,000.00						57,870,000.00

## 25. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	17,313,039.15			17,313,039.15
合计	17,313,039.15			17,313,039.15

## 26. 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	2,120,096.63			2,120,096.63
合计	2,120,096.63			2,120,096.63

## 27. 未分配利润

项目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	-8,280,913.09	-3,210,923.66
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-8,280,913.09	-3,210,923.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,450,060.15	-5,069,989.43
减：提取法定盈余公积		

应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-12,730,973.24	-8,280,913.09

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	40,070,066.92	30,720,201.76	47,180,292.28	31,516,610.79
合 计	40,070,066.92	30,720,201.76	47,180,292.28	31,516,610.79
其中：与客户之间的合同产生的收入	40,070,066.92	30,720,201.76	47,180,292.28	31,516,610.79

## (2) 收入分解信息

## 1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
模切机	24,434,072.36	18,375,716.89	26,846,443.43	17,719,858.96
贴合机	8,473,290.86	7,428,491.64	10,044,870.89	8,299,686.03
贴装机	2,117,110.05	1,201,154.91	4,638,938.10	3,256,539.77
其他	5,045,593.65	3,714,838.32	5,650,039.86	2,240,526.03
小 计	40,070,066.92	30,720,201.76	47,180,292.28	31,516,610.79

## 2) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	40,070,066.92	47,180,292.28
小 计	40,070,066.92	47,180,292.28

## 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	21,612.05	60,550.63
教育费附加	12,204.11	33,874.23
地方教育附加	8,496.57	22,582.81
印花税	23,219.14	28,082.11
合 计	65,531.87	145,089.78

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	4,526,573.23	4,832,354.52
广告及宣传费	676,131.39	331,230.11
差旅费	509,080.48	405,944.45
维修费	319,525.40	382,786.10
包装费	199,606.95	318,088.99
折旧摊销费	13,625.80	2,761.16
业务招待费	105,302.00	165,826.00
办公费	111,326.73	69,858.28
物料消耗	172,395.10	129,740.98
运输费	661,700.97	803,595.76

咨询费	36,000.00	1,500.00
合计	7,331,268.05	7,443,686.35

## 4. 管理费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,850,336.79	3,009,559.09
租赁费	62,989.57	65,265.10
办公费	268,034.45	353,586.65
中介咨询费	272,829.67	990,996.26
折旧摊销费	1,421,864.23	1,548,318.05
业务招待费	95,216.28	116,096.10
差旅费	70,075.68	25,013.42
其他	0.00	112,713.80
合计	5,041,346.67	6,221,548.47

## 5. 研发费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,833,794.20	2,765,291.21
能源及材料费	380,968.98	361,461.12
折旧摊销费	235,292.53	150,808.86
专利及调试费	72,837.86	135,489.16
其他	47,531.86	121,621.26
合计	3,570,425.43	3,534,671.61

## 6. 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出		103,444.45
减：利息收入	14,975.52	68,674.19
手续费	148,947.94	230,260.19
合计	133,972.42	265,030.45

## 7. 其他收益

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助[注]	1,852,321.57	61,400.00	
代扣个人所得税手续费返还	22540.56		
员工生育补助金	2,095.65		
增值税加计抵减	45,500.00		
合计	1,922,457.78	61,400.00	

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

## 8. 投资收益

项目	本期数	上年同期数
处置交易性金融资产取得的投资收益	179,761.29	760,524.00
债务重组损失		
合计	179,761.29	760,524.00

## 9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	103,279.25	-9,321.70
合 计	103,279.25	-9,321.70

## 10. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
长期资产处置收益	-93,622.79	-8,315.47	-93,622.79
合 计	-93,622.79	-8,315.47	-93,622.79

## 11. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
赔偿款	230,552.36		
其他	251.01	0.01	
合 计	230,803.37	0.01	

## 12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
滞纳金	59.77		
其他		12.98	
合 计	59.77	12.98	

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	89,032.88	61,400.00
往来款	254,040.64	36,736,508.32
利息收入	14,975.52	68,674.19
票据保证金		
营业外收入	4,723.50	0.01
其他	12,222.23	
合 计	374,994.77	36,866,582.52

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
期间费用	5,887,713.51	12,749,670.67
往来款	706,414.47	15,905,963.88
票据保证金		2,098,915.57
营业外支出	59.77	12.98
其他		
合 计	6,594,187.75	30,754,563.10

## 4. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数

1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-4,450,060.15	-1,142,071.31
加：资产减值准备		
固定资产折旧	433,990.68	448,607.26
使用权资产折旧	1,245,578.67	1,084,614.89
无形资产摊销	69,414.20	26,924.68
长期待摊费用摊销	165,376.61	182,826.26
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)	93,622.79	8,315.47
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	133,972.42	103,444.45
投资损失(收益以“-”号填列)	-179,761.29	-760,524.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		23,585.25
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-5,204,480.27	-3,946,434.43
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	3,952,914.96	330,830.88
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	893,000.66	-2,128,029.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,846,430.72	-5,767,910.19
2) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,594,255.48	3,201,128.76
减：现金的期初余额	62,209,831.42	75,128,429.90
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	-59,615,575.94	-71,927,301.14
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	2,594,255.48	3,201,128.76
其中：库存现金	10155.19	4,730.75
可随时用于支付的银行存款	2,584,100.29	3,196,398.01
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	2,594,255.48	3,201,128.76
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		
不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：		
项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	5,645,053.64	4,100,780.30

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额		
项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	9,246,223.93	12,220,862.43
其中：支付货款	9,246,223.93	12,220,862.43

## (四) 其他

## 1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,645,053.64	银行承兑汇票保证金
合 计	5,645,053.64	

## 2. 政府补助

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
小微企业招用应届高校毕业生社保补贴	62,896.67	其他收益	广东省就业创业补贴申请办理指导清单（2021年修版）的通知》（人社规〔2021〕12号）
增值税即征即退	1,787,924.90	其他收益	
2022年一次性扩岗补助款	1,500.00	其他收益	《关于加快落实一次性扩岗补助政策有关工作的通知》（人社厅发〔2022〕41号）
小 计	1,852,321.57		

## 六、在其他主体中的权益

## (一) 在重要子公司中的权益

## 1. 重要子公司的构成

## (1) 基本情况

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	
苏州飞新达智能设备科技有限公司	苏州	苏州	科学研究和技术服务业	100	-	设立

## 七、与金融工具相关的风险

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

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

## (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

## 1. 信用风险管理实务

## (1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风

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

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

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

## (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

## 2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)6 及五(一)7 之说明。

## 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

### (1) 货币资金

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

### (2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2023 年 06 月 30 日，本公司应收账款的 35.19%（2022 年 12 月 31 日：30.13%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	18,215,796.22	18,215,796.22	18,215,796.22		

应付账款	26,616,678.99	26,616,678.99	26,616,678.99		
其他应付款	279,222.27	279,222.27	279,222.27		
租赁负债	6,417,169.21	6,788,943.70	2,901,806.40	3,887,137.30	
小计	51,528,866.69	51,900,641.18	48,013,503.88	3,887,137.30	

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付票据	20,267,086.85	20,267,086.85	20,267,086.85		
应付账款	24,358,477.29	24,358,477.29	24,181,744.96	176,732.33	
其他应付款	588,734.72	588,734.72	588,734.72		
租赁负债	7,681,412.09	8,217,924.14	2,623,216.98	5,594,707.16	
小计	52,895,710.95	53,432,223.00	47,660,783.51	5,771,439.49	

### (三) 市场风险

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

#### 1. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

### 八、公允价值的披露

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
1. 应收款项融资			1,149,317.07	
持续以公允价值计量的资产总额			1,149,317.07	

### 九、关联方及关联交易

#### (一) 关联方情况

##### 1. 本公司的实际控制人情况

###### (1) 本公司的实际控制人

关联方名称	关联关系	持股比例	对本公司表决权比例
侯立新	实际控制人	52.88%	52.88%
戴爱媛	实际控制人	22.26%	22.26%

###### (2) 侯立新、戴爱媛是夫妻关系。

##### 2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注六之说明。

##### 3. 本公司的其他关联方情况

本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
戴敏如	实际控制人戴爱媛之妹、公司股东执行合伙人
宇祺精密机械（东莞市）有限公司	戴敏如控制企业

#### (二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易  
采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
宇祺精密机械（东莞市）有限公司	采购商品	111,017.50	83,938.06

4. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

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
侯立新、戴爱媛	21,289,869.96	2019-11-4	2024-11-3	否

注：本年年末已无借款但担保额度仍然生效

5. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,470,193.46	1,555,375.31

(三) 关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	宇祺精密机械（东莞市）有限公司	104,517.50	117,402.22
小 计		104,517.50	117,402.22

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

2020年3月13日许世璋诉公司侵害其发明专利权，要求公司停止侵权行为并赔偿经济损失等85.00万元。根据广州知识产权法院于2021年3月29日出具的民事判决书（（2020）粤73知民初243号），公司需停止制造、许诺销售侵害名称为“以多驱动装置带动材料的模切方法”、专利号为ZL201210154430.X的发明专利权的产品；赔偿原告许世璋经济损失15.00万元；承担案件受理费7,235.00元。公司已按一审判决书计提预计负债合计157,235.00元。公司不服判决，重新上诉后二审胜诉，驳回一审判决并由被告承担上诉费3,300.00元。许世璋对二审判决不服提请案件再审，现待法院判决。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本公司不存在需要披露的期后事项。

十二、其他重要事项

(一) 分部信息

本公司主要业务为生产和销售模切机、贴合机、贴装机等产品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按产品/地区分类的营业收入及营业成本详见本财务报表附注五(二)1之说明。

(二) 租赁

## 1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)11之说明。

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十四)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	62,989.57	65,265.10
合计	62,989.57	65,265.10

## (3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	164,737.56	197,643.20
与租赁相关的总现金流出	1,491,970.01	1,167,968.08

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注七(二)之说明。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

## (一) 母公司资产负债表项目注释

## 1. 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	6,161,756.28	100	620,062.30	10.06	5,541,693.98
合计	6,161,756.28	100	620,062.30	10.06	5,541,693.98

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	15,529,592.20	100	658,591.27	4.24	14,871,000.93
合计	15,529,592.20	100	658,591.27	4.24	14,871,000.93

## 2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	4,554,414.04	620,062.30	13.61
合并范围内关联方组合	1,607,342.24		
小计	6,161,756.28	620,062.30	10.06

## 2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	4,054,929.78	121,647.89	3.00
1-2年	736.00	110.40	15.00
2-3年	1,777.00	1,332.75	75.00
3年以上	496,971.26	496,971.26	100.00

小 计	4,554,414.04	620,062.30	13.61
-----	--------------	------------	-------

## (2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	5,662,272.02
1-2 年	736.00
2-3 年	1777.00
3 年以上	496,971.26
合 计	6,161,756.28

## (3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计 提	收 回	其 他	转 回	核 销	其 他	
按组合计提坏账准备	658,591.27						38,528.97	620,062.30
合 计	658,591.27						38,528.97	620,062.30

## (4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
苏州飞新达智能设备科技有限公司	1,607,342.24	26.09	
歌尔股份有限公司	535,803.61	8.70	16,074.11
深圳市成达兴业科技有限公司	486,971.26	7.90	486,971.26
3M 材料技术 (苏州) 有限公司	467,707.01	7.59	14,031.21
安徽正鑫源科技有限公司	312,000.00	5.06	9,360.00
阿里巴巴一达通企业服务 (东莞) 有限公司	285,540.76	4.63	8,566.22
小 计	3,695,364.88	59.97	509,024.54

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	601,107.99	100	107,267.42	17.84	493,840.57
合 计	601,107.99	100	107,267.42	17.84	493,840.57

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	490,382.58	100	114,103.83	23.27	376,278.75
合 计	490,382.58	100	114,103.83	23.27	376,278.75

## 2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

代扣代缴社保、公积金组合	99,712.79		
账龄组合	501,395.20	107,267.42	21.39
其中：1年以内	155,634.00	7,781.70	5
1-2年	21213.2	2121.32	10
2-3年	324,548.00	97,364.40	30
小计	601,107.99	107,267.42	17.84

## (2) 账龄情况

账龄	期末账面余额
1年以内	255,346.79
1-2年	21213.2
2-3年	324,548.00
合计	601,107.99

## (3) 坏账准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	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）	
期初数	3,300.00		110,803.83	114,103.83
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-3,300.00	3,300.00		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	7,781.70	-1,178.68	-13,439.43	-6,836.41
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	7,781.70	2121.32	97,364.40	107,267.42

## (4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
代扣代缴社保、公积金	99,712.79	55,036.47
押金保证金	392,548.00	390,548.00
备用金	65,134.00	
其他	43,713.20	44,798.11
合计	601,107.99	490,382.58

## (5) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收 款余额的比 例（%）	坏账准备
东莞市寮步镇泉塘骆屋 股份经济合作社	押金	324,548.00	2-3年	53.99	97,364.40
代垫员工社保、公积金	代垫员工社保、	99,712.79	1年以内	16.59	

	公积金				
林沛华	押金	66,000.00	1年以内	10.98	3,300.00
侯丽华	备用金	20,000.00	1年以内	3.33	1,000.00
戴爱媛	备用金	19,134.00	1年以内	2.5	956.70
小计		529,394.79		87.38	102,621.10

## 3. 长期股权投资

## (1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	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	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合计	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

## (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
苏州飞新达智能设备科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
小计	2,000,000.00			2,000,000.00		

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	34,130,570.74	27,194,215.92	44,292,758.18	31,608,324.33
合计	34,130,570.74	27,194,215.92	44,292,758.18	31,608,324.33
其中：与客户之间的合同产生的收入	34,130,570.74	27,194,215.92	44,292,758.18	31,608,324.33

## (2) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

## 1) 收入按商品或服务类型分解

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
模切机	21,074,239.98	16,716,070.59	25,040,204.66	17,719,858.96
贴合机	7,003,553.74	6,567,987.35	9,520,286.86	8,299,686.03
贴装机	1,724,410.92	1,201,154.91	4,423,008.88	3,272,026.50
其他	4,328,366.10	2,709,003.07	5,309,257.78	2,316,752.84
小计	34,130,570.74	27,194,215.92	44,292,758.18	31,608,324.33

## 2) 收入按经营地区分解

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
华南地区	25,189,493.09	20,240,364.13	28,630,631.58	20,405,951.90
小计	25,189,493.09	20,240,364.13	28,630,631.58	20,405,951.90

## 3) 收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	34,130,570.74	44,292,758.18
小 计	34,130,570.74	44,292,758.18

## 2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,833,794.20	2,765,291.21
能源及材料费	380,968.98	361,461.12
折旧摊销费	235,292.53	150,808.86
专利及调试费	72,837.86	135,489.16
其他	47,531.86	121,621.26
合 计	3,570,425.43	3,534,671.61

## 3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置理财产品取得的投资收益	179,761.29	760,524.00
债务重组损失		
合 计	179,761.29	760,524.00

## 十四、其他补充资料

## (一) 非经常性损益

## 1. 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
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	-93,622.79	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	1,852,321.57	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	179,761.29	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	230,743.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	24,636.24	
小 计	2,193,839.91	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	329,075.99	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,864,763.92	

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		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	-6.66	-0.08	-0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.45	-0.11	-0.11

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-4,450,060.15
非经常性损益	B	1,864,763.92
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-6,314,824.07
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	69,022,222.69
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	

新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	
其他	增资		
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数		
报告期月份数		K	6
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + E \times \frac{F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	66,797,192.62
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	-6.66%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	-9.45%

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-4,450,060.15
非经常性损益	B	1,864,763.92
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	-6,314,824.07
期初股份总数	D	57,870,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	57,870,000.00
基本每股收益	$M = A/L$	-0.08
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	-0.11

#### (2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

**附件 I 会计信息调整及差异情况****一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****(一) 会计数据追溯调整或重述情况**

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

**(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响**

适用 不适用

**二、 非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-93,622.79
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,852,321.57
委托他人投资或管理资产的损益	179,761.29
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	230,743.60
其他符合非经常性损益定义的损益项目	24,636.24
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,193,839.91</b>
减：所得税影响数	329,075.99
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,864,763.92</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

广东飞新达智能设备股份有限公司  
董事会  
2023年8月25日