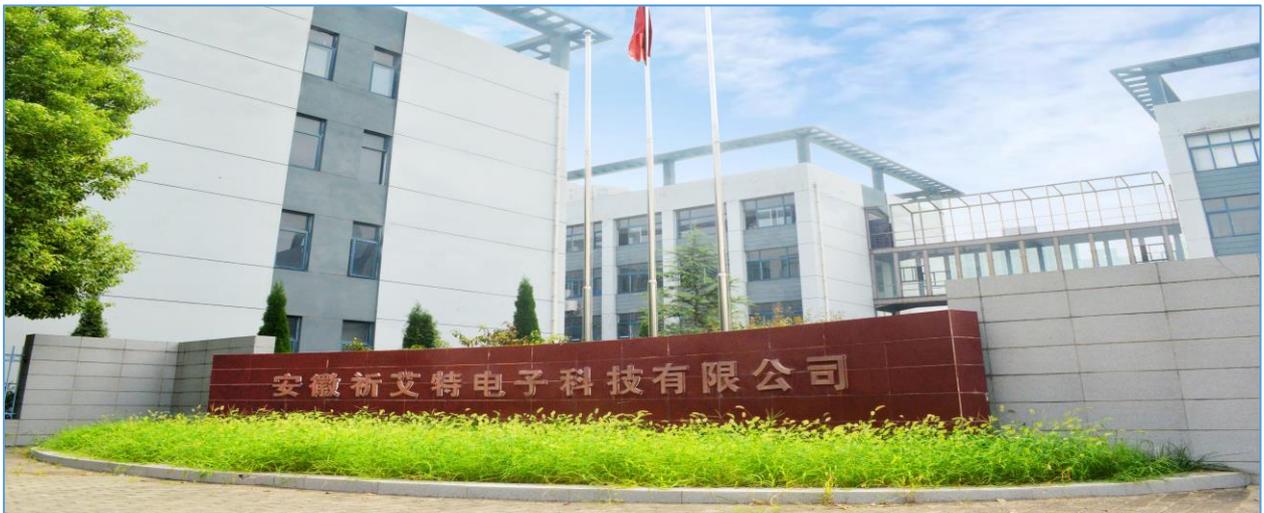




祈艾特
NEEQ : 834577

安徽祈艾特电子科技股份有限公司
(Anhui King-Auto Electronic Technology 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、公司负责人吴凤静、主管会计工作负责人刘澄华及会计机构负责人（会计主管人员）刘澄华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

本报告不存在未按要求披露的事项

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	39
附件 II	融资情况	39

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	祈艾特公司董秘办公室

释义

释义项目	指	释义
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	安徽祈艾特电子科技有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	安徽祈艾特电子科技有限公司股东大会
董事会	指	安徽祈艾特电子科技有限公司董事会
监事会	指	安徽祈艾特电子科技有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
报告期	指	2023年1月1日至2023年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
点火电路	指	将点火控制电路进行封装和老化后用来处理点火信号的点火控制器
点火模块	指	将点火控制电路进行封装和老化后用来处理点火信号的点火控制器
点火线圈	指	将蓄电池的低压电转变为高压电,为火花塞供能的元件,是点火装置的核心部件
IATF16949	指	是对汽车生产和相关配件组织应用 ISO9001:2008 的特殊要求,其适用于汽车生产供应链的组织形式。目前,国内、外各大整车厂均已要求其供应商进行 IATF16949:2002 认证,确保各供应商具有高质量的运行业绩,并提供持续稳定的长期合作,以实现互惠互利。

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	安徽祈艾特电子科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Anhui King Auto Electronic Technology Co., Ltd.		
法定代表人	吴凤静	成立时间	2009年4月14日
控股股东	控股股东为（王进）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王进），一致行动人为（吴凤琴、吴凤静、吴斌、吴杰）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-36 汽车制造业-366 汽车零部件及配件制造-3660 汽车零部件及配件制造		
主要产品与服务项目	汽车电子点火控制电路、点火控制模块、点火控制线圈研发、生产与销售。		
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	祈艾特	证券代码	834577
挂牌时间	2015年12月10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）	12,000,000
主办券商（报告期内）	东北证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座 5 楼		
联系方式			
董事会秘书姓名	刘澄华	联系地址	安徽省蚌埠市高新区兴旺路 558 号
电话	0552-4111186	电子邮箱	254821635@qq.com
传真	0552-4111186		
公司办公地址	安徽省蚌埠市高新区兴旺路 558 号	邮政编码	233000
公司网址	www.saihua.net.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91340300686895485E		
注册地址	安徽省蚌埠市高新区兴旺路 558 号		
注册资本（元）	12,000,000	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

安徽祈艾特电子科技股份有限公司主营业务为点火模块、点火线圈、点火电路、分电器的研发、生产和销售以及其他各种汽车零部件、配件、工具等产品的销售。公司研发生产的汽车发动机点火控制模块、点火线圈、分电器广泛应用于汽车的多款发动机上,是汽车发动机的关键零部件。公司是高新技术企业通过多年的探索与积累,公司已取得一系列拥有自主知识产权的核心技术专利。

公司所处行业上游为生产汽车点火控制器所需零部件的制造行业,主要包括普通机械小金属件制造业,小塑料件注塑制造业,为非标准部件加工制造业。公司所处行业的下游为汽车发动机点火控制器的具体应用领域,主要包括汽车发动机制造企业及部分汽车维修市场。

公司商业模式主要通过以下几个生产经营环节加以实现:首先由客户根据自身需求和公司的市场调查,提出对所研发产品的基本要求,包括用途和规模、基本技术参数、自动化程度、简单工艺流程图等;第二步,公司依据客户上述要求出具初步技术方案,与用户共同讨论,取得一致意见后出具正式技术协议和商务报价;第三步,双方在签订正式合同后,按照公司工厂的设计生产管理程序开始设计制造汽车发动机点火控制器;第四步,产品发出样品后提交客户认可与上车使用,公司做好生产准备,在客户认可后公司开始批量生产供货,并向客户提供后续的技术支持服务。

基于上述生产经营方式,公司的研发实力、采购模式、生产方式、售后服务等因素成为在此商业模式下维持较稳定盈利水平的重要因素:

1)在研发方面:拥有一支专门的技术团队,其中包括负责过重大军工项目的项目技术部分的员工。此外,公司也聘请技术相关顾问,开展产学研合作,借鉴其丰富的经验开展公司研发工作。

2)在采购方面:公司拥有稳定的采购渠道,与供应商建立长期合作关系,较好的控制采购成本;部分零部件采购国外进口产品,保证产品的质量。

3)在生产方面:公司拥有一支稳定、熟练的生产团队,严格按照ISO/TS16949质量管理体系的标准研发、生产、销售产品。公司生产模式主要是以销定产,即以订单销售为导向,根据客户要求,组织生产。公司不断跟踪市场,加强对本行业未来发展趋势的研究和分析,在准确掌握市场现状和需求趋势的基础上,积极开发新产品,主动进行产品结构调整,不断提升产品附加值,保持公司产品的质量和市场竞争力。

4)在售后服务方面:公司为客户提供15个月的售后质保期限,客户反馈信息24小时内回复,找出问题引起的原因,并加以解决,对保修期外的产品,公司会提供必要的技术支持。

5)盈利模式:公司通常采取“成本+合理利润”的方式制定产品价格,并通过以下方式维持产品利润水平:一是提升产品质量稳定性、供货及时性,在客户中树立良好口碑;二是通过新品研发或性能提升,扩大产品比较优势以提高议价权;三是通过专业定制、定向研发,满足客户特殊要求,提高企业竞争力及利润空间;四是通过成本控制降低产品成本;五是培育品牌价值,通过品牌溢价增加产品附加值。

6)在人力资源管理方面:公司非常重视人才的选拔、引进和培养,着力在公司内部从基层培养和提拔人才,既保证了人员的稳定,也形成了勤勉、高效、崇尚革新和追求卓越的企业文化。其中,中高层管理人员大多数是从企业创立之时起步,在企业发展中逐步成熟并得到提拔,基层员工也通过公司提供的在岗培训不断获得提升。

基于上述分析,公司的商业模式符合其所处行业的特点及上下游产业链关系,保证了公司在行业内的地位及稳定的盈利能力。

报告期内、报告期后至报告披露日,公司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	公司于2019年1月被安徽省经济和信息化厅认定安徽省专精特新中小企业，专精特新是指具备“专业化、精细化、特色化、新颖化”特征的中小企业，公司始终坚持“专注行业、技术领先、自主创新”的技术研发战略，使公司掌握了领先行业水平的核心技术和持续保持领先的创新研发能力，有效发挥了“专精特新”企业的引领和示范作用，为国家和行业发展做出更大贡献。 公司在2011年取得高新技术企业资质后一直在产品技术开发上追求高精尖的技术标准。2020年8月，公司通过了高新技术企业的第四次复审，取得由安徽省科学技术厅颁发的证书，高企证书编号：GR202034001701。

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	20,973,788.71	14,000,866.47	49.80%
毛利率%	17.63%	16.03%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,770,549.50	238,763.33	641.55%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,868,459.39	-530,254.72	452.37%
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）	8.15%	1.14%	-
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）	8.16%	-2.52%	-
基本每股收益	0.15	0.02	650%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	43,622,477.50	44,353,415.72	-1.65%
负债总计	22,768,909.34	21,670,397.06	5.07%
归属于挂牌公司股东的净资产	20,853,568.16	22,683,018.66	-8.07%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.74	1.89	-7.94%
资产负债率%（母公司）	52.20%	48.86%	-

资产负债率%（合并）	52.20%	48.86%	-
流动比率	1.51	1.62	-
利息保障倍数	13.58	11.78	-
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	3,324,926.21	3,132,927.85	6.13%
应收账款周转率	3.56	2.15	-
存货周转率	0.60	0.87	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-1.65%	-6.71%	-
营业收入增长率%	49.8%	-30.45%	-
净利润增长率%	641.55%	-76.46%	-

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	8,956,356.62	20.53%	7,632,947.39	17.21%	17.34%
应收票据			24,000.00	0.05%	-100.00%
应收账款	5,788,228.01	13.27%	5,992,437.01	13.51%	-3.41%
存货	13,643,115.63	31.28%	15,004,297.38	33.83%	-9.07%
其他流动资产	3,072,127.63	7.04%	2,609,151.81	5.88%	17.74%
短期借款	7,894,465.77	18.10%	7,000,000.00	15.78%	12.78%
应付票据	4,200,000.00	9.63%	3,350,000.00	7.55%	25.37%
应付账款	7,627,021.84	17.48%	8,088,807.83	18.24%	-5.71%
合同负债	593,273.58	1.36%	654,241.27	1.48%	-9.32%

项目重大变动原因：

报告期内公司收到的应收票据，公司上半年收到的应收票据在报告期内同时全部支付给上游供应商用于结算原材料货款，导致报告期末应收票据为零。

（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	20,973,788.71	-	14,000,866.47	-	49.80%
营业成本	17,276,796.82	82.37%	11,756,592.84	83.97%	46.95%

毛利率	17.63%	-	16.03%	-	-
税金及附加	152,648.93	0.73%	122,239.90	0.87%	24.88%
销售费用	1,091,741.55	5.21%	760,081.72	5.43%	43.63%
管理费用	794,809.15	3.79%	885,040.06	6.32%	-10.20%
研发费用	1,154,117.46	5.50%	810,717.85	5.79%	42.36%
财务费用	121,971.56	0.58%	103,804.55	0.74%	17.50%
其他收益	1,490,881.93	7.11%	116,572.76	0.83%	1,178.93%
净利润	1,770,549.50	8.44%	238,763.33	1.71%	641.55%
经营活动产生的现金流量净额	3,324,926.21	-	3,132,927.85	-	6.13%
投资活动产生的现金流量净额	-3,300.00	-	1,315,162.81	-	-100.25%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,848,216.98	-	-1,200,000.00	-	-137.35%

项目重大变动原因:

- 1、报告期内营业收入实现了 20,973,788.71 元，同比上年上升了 49.80%，营业成本 17,276,796.82 元，较上年同期上升 46.95%，主要原因是：自 2022 年末疫情政策放开后，大客户的订单增大，使营业收入增大相应营业成本同比例增大；
- 2、报告期内投资活动产生的现金流量净额的减少主要原因是公司在报告期内关于投资只购买了一台电脑，金额 3,300 元；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额减少是上半年分配 2022 年度股利所致；

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

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

公司诚信经营、照章纳税，积极吸纳就业和保证员工的合法权益，尽力为社会减轻负担，对公司全体股东和每一位员工负责，尽到了一个企业对社会的责任；公司工会通过政府定期参加社会扶贫项目，比如购买农民种植的农产品等，并将会逐步开展类似方面的活动，长期持续下去；公司坚持以人为本的人才理念，实施企业人才战略，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和员工个人权益，关注员工的身体健康和安全，通过多样化的全面培训，拓展员工的知识面，有效的提高公司员工的整体素质；公司将始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，和社会共享企业发展成果。

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
1、 税收优惠政策变化风险	<p>报告期内，公司按国家相关规定享受增值税即征即退的税收优惠政策。公司在 2019 年 10 月取得国家版权局颁发的 9 项计算机软件著作权登记书，公司与 2022 年 1 月重新在国家税务总局安徽省电子税务局备案成功，根据 2011（100）号文件关于软件产品增值税政策，我公司汽车点火线圈和电路产品享受嵌入式软件产品增值税即征即退政策优惠期限两年，此优惠政策截止到 2023 年 12 月 31 日，如果公司未来没有新的软件著作权登记书，那么享受的增值税优惠政策将会发生变化，导致公司的其他收益将会大幅度的降低，并对公司经营业绩产生影响。公司拥有高新技术企业资质,报告期内享受 15%的高新企业所得税优惠税率,公司享受企业所得税的优惠税率截止到 2023 年 8 月 17 日,如果公司未来不能被认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化,导致公司所得税缴纳比例提高,将对公司经营业绩产生一定影响。</p> <p>应对措施：公司将按高新技术企业的标准，开展各项工作，持续保持高新技术企业资格。同时根据政策的变化，企业的不断壮大，积极申报各类创新项目，争取更多的优惠政策。</p>
2、 市场竞争风险	<p>随着潜在进入者与行业内现有竞争对手两种竞争力量的逐步加剧，以及汽车零部件企业的日益成熟，市场行业竞争可能较为激烈。因此，汽车零部件企业为了生存及竞争需要，只有不断进行创新，走规模化发展的道路。如果不能适应越来越激烈的竞争环境，并在其中稳据一份市场，将会给企业带来一定的经营风险。</p> <p>应对措施：公司根据自己产品的技术水准，将产品销售定位在与国内 OE、OEM 制造厂家的直接或间接配套方面，以及汽车后市场，使自己在行业内占有一定的生产份额，保证企业的持续发展；</p>
3、 实际控制人不当控制风险	<p>公司的实际控制人为王进，截止 2023 年 6 月 30 日王进持股比例 47.25%、吴凤琴持股比例 13.09%、吴凤静持股比例 9.91%，吴杰持股比例 9.1%，吴斌持股比例 8.98%，5 人共同持有公司 88.33%的股权，其中王进与吴凤琴系夫妻关系，吴凤静、吴杰与吴斌系吴凤琴之弟。若组成一致行动人，或王进利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司或潜在投资者的利益。</p> <p>应对措施：公司已经建立“三会”及相应制度，以规范经营，公司在运营中严格遵守各项制度，杜绝实际控制人损害公司和投资者利益的行为。</p>
4、 技术风险	<p>随着国内汽车市场的逐步成熟，购车者对产品品质的要求也随之提高，主机厂对零部件供应商技术实力要求更为严格，汽车“三包”等政策的实施使产品出现质量问题后主机厂与零部件供应商承担更大的风险。企业只有不断提升自己的技术实力，</p>

	<p>研发生产出高质量的产品,才能得到客户的青睐,否则会给企业造成较大的经营风险。</p> <p>应对措施:公司拥有一支专业的研发团队、市级技术中心、市级“3221”创新团队,对产品不断进行创新,使公司技术在国内行业保持领先水平。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2015年7月31日		正在履行中
公开转让说明书	其他股东	资金占用承诺	2015年7月31日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	其他承诺(履职承诺)	2015年7月31日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况:

报告期内, 无超期未履行完毕承诺的事项。

(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
货币资金	货币资金	其他（保证金账户）	4,200,000.00	9.63%	开具银行承兑汇票
土地	无形资产	抵押	3,626,960.31	8.31%	银行抵押借款
房产	固定资产	抵押	6,655,779.49	15.26%	银行抵押借款
总计	-	-	14,482,739.80	33.20%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

1、2022年9月27日，安徽祈艾特电子科技有限公司与徽商银行股份有限公司蚌埠光明支行签订借款合同，合同编号：128272209271000001号，申请借款金额为500万整，用于生产经营，借款期限为2022年9月27日至2023年9月27日，由公司厂房和土地进行抵押，截止至2023年6月30日，该笔借款尚未偿还。2022年9月27日，安徽祈艾特电子科技有限公司与徽商银行股份有限公司蚌埠光明支行签订借款合同，合同编号：128272209271000002号，申请借款金额为200万整，用于生产经营，借款期限为2022年9月27日至2023年9月27日，由公司厂房和土地进行抵押，截止至2023年6月30日，该笔借款尚未偿还。

2、2022年12月27日公司与徽商银行股份有限公司蚌埠分行签订编号为128272302281000001的银行承兑协议，提供保证金质押担保，金额4,200,000.00元。

上述受限资产金额系公司正常经营所需，对公司无不利影响。

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	6,780,000	56.50%	0	6,780,000	56.50%
	其中：控股股东、实际控制人	1,417,500	11.81%	0	1,417,500	11.81%
	董事、监事、高管	1,739,000	14.49%	0	1,739,000	14.49%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股	有限售股份总数	5,220,000	43.50%	0	5,220,000	43.50%
	其中：控股股东、实际控制	4,252,500	35.44%	0	4,252,500	35.44%

份	人						
	董事、监事、高管	5,220,000	43.50%	0	5,220,000	43.50%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		12,000,000	-	0	12,000,000	-	
普通股股东人数							9

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	王进	5,670,000	0	5,670,000	47.25%	4,252,500	1,417,500	0	0
2	吴凤琴	1,571,000	0	1,571,000	13.09%	0	1,571,000	0	0
3	吴凤静	1,189,000	0	1,189,000	9.91%	892,500	296,500	0	0
4	吴杰	1,092,000	0	1,092,000	9.10%	0	1,092,000	0	0
5	吴斌	1,077,000	0	1,077,000	8.98%	0	1,077,000	0	0
6	谢臣华	930,000	0	930,000	7.75%	0	930,000	0	0
7	徐贵生	251,000	0	251,000	2.09%	0	251,000	0	0
8	何文芝	120,000	0	120,000	1.00%	0	120,000	0	0
9	孙静	100,000	0	100,000	0.83%	75,000	25,000	0	0
合计		12,000,000	-	12,000,000	100%	5,220,000	6,780,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：王进与吴凤琴系夫妻关系，吴凤琴与吴凤静、吴杰、吴斌二人系姐弟关系。

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
王进	董事	男	1960年9月	2021年9月9日	2024年9月8日
吴凤静	董事长、总经理	男	1964年8月	2021年9月9日	2024年9月8日
刘澄华	董事、财务总监兼董事会秘书	女	1968年11月	2021年9月9日	2024年9月8日
周兰花	董事	女	1977年12月	2021年9月9日	2024年9月8日
徐伟	董事	男	1976年3月	2021年9月9日	2024年9月8日
吴秀婷	监事会主席	女	1986年10月	2021年9月9日	2024年9月8日
孙静	监事	女	1978年6月	2021年9月9日	2024年9月8日
夏璐	监事	女	1988年1月	2021年9月9日	2024年9月8日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

王进先生是吴凤静先生的姐夫，吴秀婷女士是吴凤静先生的侄女，其他人员无关联关系。

(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	5	5
生产人员	60	60
销售人员	8	8
技术人员	8	8
财务人员	2	2
行政人员	3	3
员工总计	86	86

(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) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	一、1	8,956,356.62	7,632,947.39
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	一、2		24,000.00
应收账款	一、3	5,788,228.01	5,992,437.01
应收款项融资			
预付款项	一、4	175,616.20	857,809.94
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款			
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	一、5	13,643,115.63	15,004,297.38
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	一、6	3,072,127.63	2,609,151.81
流动资产合计		31,635,444.09	32,120,643.53
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			

固定资产	一、7	8,009,392.43	8,198,611.90
在建工程	一、8	196,925.00	196,925.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	一、9	3,666,270.64	3,719,471.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	一、10	114,445.34	117,763.49
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,987,033.41	12,232,772.19
资产总计		43,622,477.50	44,353,415.72
流动负债：			
短期借款	一、11	7,894,465.77	7,000,000.00
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	一、12	4,200,000.00	3,350,000.00
应付账款	一、13	7,627,021.84	8,088,807.83
预收款项			
合同负债	一、14	593,273.58	654,241.27
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	一、15	300,860.87	320,091.90
应交税费	一、16	191,534.46	255,887.13
其他应付款	一、17	26,813.32	31,260.26
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			
其他流动负债	一、17	77,125.56	85,051.37
流动负债合计		20,911,095.40	19,785,339.76
非流动负债：			
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	一、19	1,857,813.94	1,885,057.30
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,857,813.94	1,885,057.30
负债合计		22,768,909.34	21,670,397.06
所有者权益：			
股本	一、20	12000000.00	12,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一、21	99,486.68	99,486.68
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	一、22	1,129,575.82	1,129,575.82
一般风险准备			
未分配利润	一、23	7,624,505.66	9,453,956.16
归属于母公司所有者权益合计		20,853,568.16	22,683,018.66
少数股东权益			
所有者权益合计		20,853,568.16	22,683,018.66
负债和所有者权益总计		43,622,477.50	44,353,415.72

法定代表人：吴凤静

主管会计工作负责人：刘澄华

会计机构负责人：刘澄华

(二) 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		20,973,788.71	14,000,866.47
其中：营业收入	一、24	20,973,788.71	14,000,866.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		20,592,085.47	14,438,476.92
其中：营业成本	一、24	17,276,796.82	11,756,592.84
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	一、25	152,648.93	122,239.90
销售费用	一、26	1,091,741.55	760,081.72
管理费用	一、27	794,809.15	885,040.06
研发费用	一、28	1154117.46	810,717.85
财务费用	一、29	121,971.56	103,804.55
其中：利息费用	一、29	142682.75	139,671.30
利息收入	一、29	23,654.19	38,404.76
加：其他收益	一、30	1,490,881.93	116,572.76
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	一、31	22,121.01	-309,606.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,894,706.18	-630,644.12
加：营业外收入	一、32	1,620.00	683,751.00
减：营业外支出	一、33	102,040.40	11,587.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1794285.78	41,519.58
减：所得税费用	一、34	23,736.28	-197,243.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,770,549.50	238,763.33
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）		1,770,549.50	238,763.33
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）		1,770,549.50	238,763.33
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		1,770,549.50	238,763.33
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,770,549.50	238,763.33
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.15	0.02
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.15	0.02

法定代表人：吴凤静

主管会计工作负责人：刘澄华

会计机构负责人：刘澄华

（三） 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		23,779,777.40	21,015,303.38
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		1,463,479.09	113,043.43
收到其他与经营活动有关的现金	一、35	3,541,997.65	2,222,155.76
经营活动现金流入小计		28,785,254.14	23,350,502.57
购买商品、接受劳务支付的现金		14,153,671.30	16,588,089.15

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		2,794,314.34	2,235,916.20
支付的各项税费		1,846,491.14	666,717.72
支付其他与经营活动有关的现金	一、35	6,665,851.15	726,851.65
经营活动现金流出小计		25,460,327.93	20,217,574.72
经营活动产生的现金流量净额		3,324,926.21	3,132,927.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			9,000,000.00
取得投资收益收到的现金			15,162.81
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			
投资活动现金流入小计			9,015,162.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,300.00	
投资支付的现金			7,700,000.00
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			
投资活动现金流出小计		3,300.00	7,700,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-3,300.00	1,315,162.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		894,465.77	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		894,465.77	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,742,682.75	1,200,000.00
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		3,742,682.75	1,200,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-2,848,216.98	-1,200,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		473,409.23	3,248,090.66

加：期初现金及现金等价物余额		4,282,947.39	70,682.30
六、期末现金及现金等价物余额		4,756,356.62	3,318,772.96

法定代表人：吴凤静

主管会计工作负责人：刘澄华

会计机构负责人：刘澄华

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	不适用
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	不适用
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
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	不适用
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	不适用
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	不适用
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	不适用
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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	不适用
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	不适用
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	不适用
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
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	不适用
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	不适用
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用

附注事项索引说明：

权益分派：本公司于2023年4月24日召开股东大会审议通过了《2022年度权益分派预案公告》方案，以公司现有股本12,000,000股为基数，向全体股东每10股派3元人民币现金，本次权益分派共计发放现金红利3,600,000元。

(二) 财务报表项目附注

安徽祈艾特电子科技股份有限公司

2023年1-6月财务报表附注

一、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，上年年末指2022年12月31日，期末指2023年6月30日，本期指2023年1-6月，上期指2022年1-6月。)

1 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	1,796.81	4,654.15
银行存款	4,754,559.81	4,278,293.24
其他货币资金	4,200,000.00	3,350,000.00
合计	8,956,356.62	7,632,947.39
其中：存放在境外的款项总额		-

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	4,200,000.00	3,350,000.00
合计	4,200,000.00	3,350,000.00

2 应收票据

2.1 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		24,000.00
商业承兑汇票		-
小计		24,000.00
减：坏账准备		-
合计		24,000.00

2.2 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		512,798.20
商业承兑汇票		-
合计		512,798.20

3 应收账款

3.1 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	4,821,843.29	5,272,429.83
1 至 2 年	653,767.23	495,010.80
2 至 3 年	373,514.50	214,256.73
3 至 4 年	219,256.73	201,408.50
4 至 5 年	34,528.50	119,067.50
5 年以上	448,286.67	475,353.57
小计	6,551,196.92	6,777,526.93
减：坏账准备	762,968.91	785,089.92
合计	5,788,228.01	5,992,437.01

3.2 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	6,551,196.92	100.00	762,968.91	11.65	5,788,228.01

其中：账龄组合	6,551,196.92	100.00	762,968.91	11.65	5,788,228.01
合计	6,551,196.92	100.00	762,968.91	11.65	5,788,228.01

续

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	6,777,526.93	100.00	785,089.92	11.58	5,992,437.01
其中：账龄组合	6,777,526.93	100.00	785,089.92	11.58	5,992,437.01
合计	6,777,526.93	100.00	785,089.92	11.58	5,992,437.01

3.2.1 按账龄组合计提坏账

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	4,821,843.29	-	-
1至2年	653,767.23	65,376.72	10.00
2至3年	373,514.50	112,054.35	30.00
3至4年	219,256.73	109,628.37	50.00
4至5年	34,528.50	27,622.80	80.00
5年以上	448,286.67	448,286.67	100.00
合计	6,551,196.92	762,968.91	11.65

3.3 坏账准备的情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	785,089.92	79,919.39	-	102,040.40	-	762,968.91
合计	785,089.92	79,919.39		102,040.40	-	762,968.91

3.4 本期无实际核销的应收账款

3.5 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
北京联气电贸易有限公司	1,255,386.99	19.16	-
天津奥科特一汽车零部件有限公司	1,164,002.63	17.77	23,856.96
蚌埠市胜通电子测控系统有限责任公司	950,000.00	14.50	35,000.00
济南联成商贸有限公司	842,937.00	12.87	54,980.10
长沙联电汽车科技有限公司	574,000.00	8.76	-
合计	4,786,326.62	73.06	113,837.06

4 预付款项

4.1 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	101,859.56	58.00	857,809.94	100.00
1-2年	73,756.64	42.00		

合计	175,616.20	100.00	857,809.94	100.00
----	------------	--------	------------	--------

4.2 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	占预付账款期末余额的比例 (%)
嘉善谦盛汽车配件有限公司	39,459.45	22.47
扬州纪元微电子有限公司	33,500.00	19.08
慈溪市聚鑫汽车零部件有限公司	21,916.50	12.48
上海田杉自动化有限公司	20,985.00	11.95
余姚金特汽车配件厂	15,225.00	8.67
合计	131,085.95	74.64

5 存货

5.1 存货分类

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	5,641,850.89		5,641,850.89	7,248,081.79		7,248,081.79
在产品	335,898.90		335,898.90	257,750.68		257,750.68
库存商品	7,662,365.84		7,662,365.84	7,486,464.91		7,486,464.91
低值易耗品	3,000.00		3,000.00	12,000.00		12,000.00
合计	13,643,115.63		13,643,115.63	15,004,297.38		15,004,297.38

5.2 存货期末余额中无借款费用资本化金额。

6 其他流动资产

6.1 其他流动资产分项列示

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税额	3,072,127.63	2,609,151.81
合计	3,072,127.63	2,609,151.81

7 固定资产

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	15,161,680.24	8,198,611.90
固定资产清理		
合计	15,161,680.24	8,198,611.90

7.1 固定资产

7.1.1 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	构筑物	合计
一、账面原值						
1.上年年末余额	8,867,783.00	3,575,521.81	1,137,928.13	564,607.30	1,012,540.00	15,158,380.24
2.本期增加金额	3,300.00					3,300.00
(1) 购置	3,300.00					3,300.00
(2) 在建工程转入						
(3) 到期或变更						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	8,871,083.00	3,575,521.81	1,137,928.13	564,607.30	1,012,540.00	15,161,680.24
二、累计折旧						
1.上年年末余额	2,121,699.19	2,879,207.51	1,066,094.68	514,874.41	377,892.55	6,959,768.34

2. 本期增加金额	93,604.32	68,954.45	5,974.80	8,957.10	15,028.80	192,519.47
(1) 计提	93,604.32	68,954.45	5,974.80	8,957.10	15,028.80	192,519.47
(2) 到期或变更						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	2,215,303.51	2,948,161.96	1,072,069.48	523,831.51	392,921.35	7,152,287.81
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. 期末余额账面价值	6,655,779.49	627,359.85	65,858.65	40,775.79	619,618.65	8,009,392.43
2. 上年年末余额账面价值	6,746,083.81	696,314.30	71,833.45	49,732.89	634,647.45	8,198,611.90

7.1.2 期末无暂时闲置的固定资产

7.1.3 期末无通过融资租赁租入的固定资产

7.1.4 通过无经营租赁租出的固定资产

7.1.5 期末无未办妥产权证书的固定资产

8 在建工程

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	196,925.00	196,925.00
合计	196,925.00	196,925.00

8.1 在建工程

8.1.1 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
研究中心	196,925.00		196,925.00	196,925.00		196,925.00
合计	196,925.00		196,925.00	196,925.00		196,925.00

9 无形资产

6.9.1 无形资产情况

项目	土地使用权	计算机软件	合计
一、账面原值			
1. 上年年末余额	5,023,200.00	77,327.65	5,100,527.65
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	5,023,200.00	77,327.65	5,100,527.65
二、累计摊销			
1. 上年年末余额	1,345,981.59	35,074.26	1,381,055.85

2. 本期增加金额	50,258.10	2,943.06	53,201.16
(1) 计提	50,258.10	2,943.06	53,201.16
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	1,396,239.69	38,017.32	1,434,257.01
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			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末余额账面价值	3,626,960.31	39,310.33	3,666,270.64
2. 上年年末余额账面价值	3,677,218.41	42,253.39	3,719,471.80

10 所得税资产/递延所得税负债

10.1 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
信用减值准备	762,968.91	114,445.34	785,089.92	117,763.49
合计	762,968.91	114,445.34	785,089.92	117,763.49

11 短期借款

11.1 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	7,000,000.00	7,000,000.00
保证借款	894,465.77	
合计	7,894,465.77	7,000,000.00

12 应付票据

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	4,200,000.00	3,350,000.00
合计	4,200,000.00	3,350,000.00

13 应付账款

13.1 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付材料款	7,627,021.84	7,888,807.83
应付工程设备款		200,000.00
合计	7,627,021.84	8,088,807.83

13.2 无账龄超过 1 年的重要应付账款

14 合同负债

14.1 合同负债列示

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

预收货款	593,273.58	654,241.27
合计	593,273.58	654,241.27

15 应付职工薪酬

15.1 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	320,091.90	2,517,480.03	2,536,711.06	300,860.87
二、离职后福利-设定提存计划		257,603.28	257,603.28	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	320,091.90	2,775,083.31	2,794,314.34	300,860.87

15.2 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	320,091.90	2,304,781.90	2,324,012.93	300,860.87
二、职工福利费		49,418.47	49,418.47	
三、社会保险费		163,279.66	163,279.66	
其中：医疗保险费		160,158.80	160,158.80	
工伤保险费		3,120.86	3,120.86	
生育保险费				
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	320,091.90	2,517,480.03	2,536,711.06	300,860.87

15.3 设定提存计划列示

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		249,797.12	249,797.12	
2、失业保险费		7,806.16	7,806.16	
合计		257,603.28	257,603.28	

16 应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
企业所得税		35,557.26
城市维护建设税	7,625.91	24,439.43
教育费附加	5,447.07	17,456.74
房产税	156,801.23	156,801.25
土地使用税	17,936.28	17,936.30
个人所得税	342.43	402.33
水利基金	2,066.92	2,050.13
印花税	1,314.62	1,243.69
合计	191,534.46	255,887.13

17 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
其他应付款	26,813.32	31,260.26

合计	26,813.32	31,260.26
----	-----------	-----------

17.1 其他应付款

17.1.1 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
代扣代缴社保	25,490.32	31,260.26
代扣代缴工会经费	1,323.00	
合计	26,813.32	31,260.26

18 其他流动负债

18.1 其他流动负债列示

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	77,125.56	85,051.37
合计	77,125.56	85,051.37

19 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
土地补贴	1,680,099.65		22,962.60	1,657,137.05
专项补贴	204,957.65		4,280.76	200,676.89
合计	1,885,057.30		27,243.36	1,857,813.94

注：递延收益形成原因

①根据蚌高财[2010]102号文，蚌埠高新技术产业开发区财政局同意拨付安徽祈艾特电子科技有限公司固定资产投资补贴款227.33万元，2010年2月收到150万元，2011年1月收到77.33万元，按594个月（土地使用期限至2059年7月）摊销。

②根据蚌高财[2010]102号文，安徽祈艾特电子科技有限公司“建筑营业税缴入高新区后拨付26.00万元，用于项目的基本建设和投资”，2012年11月收到固定资产投资补贴26万元，按561个月摊销（至2059年7月）。

20 实收资本

项目	上年年末余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	12,000,000.00						12,000,000.00
合计	12,000,000.00						12,000,000.00

21 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	99,486.68			99,486.68
合计	99,486.68			99,486.68

22 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	1,129,575.82			1,129,575.82
合计	1,129,575.82			1,129,575.82

23 未分配利润

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

调整前上年末未分配利润	9,453,956.16	7,973,208.55
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	9,453,956.16	7,973,208.55
加：本期归属于母公司股东的净利润	1,770,549.50	2,978,608.46
减：提取法定盈余公积		297,860.85
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	3,600,000.00	1,200,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	7,624,505.66	9,453,956.16

24 营业收入和营业成本

24.1 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	20,964,939.15	17,270,536.69	13,975,645.23	11,741,991.07
其他业务	8,849.56	6,260.13	25,221.24	14,601.77
合计	20,973,788.71	17,276,796.82	14,000,866.47	11,756,592.84

25 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	43,369.29	28,193.35
教育费附加	30,978.03	20,138.08
印花税	2,516.85	1,718.03
土地使用税	35,872.58	35,872.62
房产税	28,586.36	28,586.40
水利基金	11,325.82	7,731.42
合计	152,648.93	122,239.90

26 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	604,864.74	535,639.36
包装费	276,507.21	185,500.15
电话、网络通信费	3,916.58	4,088.69
差旅费	23,611.02	
招待费	17,287.61	
折旧	7,712.46	21,789.03
水电费	16,889.72	13,064.49
其他	140,952.21	
合计	1,091,741.55	760,081.72

27 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	442,461.51	626,060.22
办公费	3,450.00	3,783.21
小车费	30,897.34	17,841.92
电话费	926.74	1,461.67
招待费	9,183.57	4,990.81

水电费	16,560.34	14,502.24
咨询费	25,644.66	26,953.59
上市费	83,722.80	86,319.10
摊销折旧费	75,082.04	73,759.44
差旅费	3,968.86	
公务费	340.00	
维修费	18,055.00	900.00
其他	84,516.29	28,467.86
合计	794,809.15	885,040.06

28 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工	337,912.32	341,008.79
材料费	770,464.50	423,249.13
折旧	20,381.89	23,766.28
其他费用	25,358.75	22,693.65
合计	1,154,117.46	810,717.85

29 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	142,682.75	139,671.30
利息收入	23,654.19	38,404.76
手续费及其他	2,943.00	2,538.01
合计	121,971.56	103,804.55

30 其他收益

项目	本期金额	上期金额
与资产相关的政府补助	27,243.36	27,243.36
与收益相关的政府补助	1,463,638.57	89,329.40
合计	1,490,881.93	116,572.76

31 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	22,121.01	-309,606.43
合计	22,121.01	-309,606.43

32 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
政府补助		682,111.00	
其他	1,620.00	1,640.00	1,620.00
合计	1,620.00	683,751.00	1,620.00

33 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	102,040.40	11,587.30	102,040.40
合计	102,040.40	11,587.30	102,040.40

34 所得税费用

34.1 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	20,418.13	-150,802.78
递延所得税费用	3,318.15	-46,440.97
合计	23,736.28	-197,243.75

35 现金流量表项目

35.1 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	23,654.19	38,404.76
营业外收入	1,779.48	683,751.00
收到银行承兑保证金	3,350,000.00	1,500,000.00
往来款及其他	166,563.98	
合计	3,541,997.65	2,222,155.76

35.2 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
手续费	2,943.00	2,538.01
往来款	171,010.92	
期间费用	2,291,897.23	724,313.64
支付银行承兑保证金	4,200,000.00	
合计	6,665,851.15	726,851.65

36 现金流量表补充资料

36.1 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	1,770,549.50	238,763.33
净利润		
加：资产减值准备	-22,121.01	309,606.43
信用减值损失	192,519.47	200,259.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,201.16	53,201.16
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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	142,682.75	139,671.30
投资损失		
递延所得税资产减少	3,318.15	-46,440.97
递延所得税负债增加		
存货的减少	1,361,181.75	939,329.09
经营性应收项目的减少	469,547.93	3,735,369.58
经营性应付项目的增加	-645,953.49	-4,842,907.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,324,926.21	726,851.65

2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,756,356.62	3,318,772.96
减：现金的上年年末余额	4,282,947.39	70,682.30
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的上年年末余额		
现金及现金等价物净增加额	473,409.23	3,248,090.66

36.2 现金及现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	4,756,356.62	3,318,772.96
其中：库存现金	1,796.81	32,809.17
可随时用于支付的银行存款	4,754,559.81	3,285,963.79
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,756,356.62	3,318,772.96
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		

37 所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,200,000.00	银行承兑保证金
无形资产	3,626,960.31	抵押借款
固定资产	6,655,779.49	抵押借款
合计	14,482,739.8	

二、在其他主体中的权益

本公司本期在其他主体中无权益。

三、与金融工具相关的风险

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。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。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。

1 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、交易性金融资产、其他流动资产等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

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

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

2 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。

3 市场风险

3.1 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。

3.2 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。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。

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

3.3 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

四、关联方及关联交易

1 本公司的实际控制人情况

关联方名称	关联关系	对本公司持股比例 (%)	对本公司表决权比例 (%)	备注
王进	公司控股股东、董事	47.25	47.25	

2 本公司的子公司

无

3 本公司的合营和联营企业情况

无

4 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京祈艾特电子科技有限公司	受同一实际控制人最终控制的其他企业
吴杰	公司股东
吴凤琴	公司股东
谢臣华	公司股东
吴凤静	股东、董事长、总经理
吴斌	公司股东
孙静	公司股东、监事
何文芝	公司股东
吴秀婷	监事会主席
徐贵生	公司股东
刘澄华	董事、董事会秘书、财务总监
徐伟	董事

5 关联方担保

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	是否履行完毕
王进、吴凤静、吴凤琴	7,000,000.00	2022年9月27日	2023年9月27日	否

五、承诺及或有事项

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

六、资产负债表日后事项

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在资产负债表日后事项。

七、其他重要事项

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司无其他重要事项。

八、补充资料

1 本期非经常性损益明细表

项目	金额
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）	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-100,420.40
小计	-100,420.40
所得税影响额	-2,510.51
少数股东权益影响额（税后）	
合计	-97,909.89

2 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.15%	0.15	0.15
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	8.16%	0.15	0.15

安徽祈艾特电子科技股份有限公司

2023年8月8日

法定代表人：吴凤静

主管会计工作负责人：刘澄华

会计机构负责人：刘澄华

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（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）	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-100,420.40
非经常性损益合计	-100,420.40
减：所得税影响数	-2,510.51
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-97,909.89

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