



多维电气

NEEQ: 873962

常州多维电气股份有限公司



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、公司负责人张俊、主管会计工作负责人胡丽萍及会计机构负责人（会计主管人员）胡丽萍保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本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、大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、本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、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“五、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

目 录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析	6
第三节	重大事件	15
第四节	股份变动、融资和利润分配.....	18
第五节	公司治理	21
第六节	财务会计报告	25
附件	会计信息调整及差异情况.....	100

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	公司董事会办公室

释义

释义项目	指	释义
多维电气、股份公司、公司	指	常州多维电气股份有限公司
有限公司、多维有限	指	常州市多维电器有限公司
亿诺维信	指	常州亿诺维信电机有限公司，公司全资子公司
南京中车	指	南京中车浦镇海泰制动设备有限公司，公司持股 20.00%
徐州中车	指	徐州中车轨道装备有限公司，南京中车持股 20.00%
正铂智能	指	常州正铂智能设备有限公司，胡丽萍及胡炜各持股 4.50%
KS 集团	指	Kulicke & Soffa Pte Ltd 及 Kulicke & Soffa Industries Inc. 及库力索法半导体(苏州)有限公司
PE	指	Power Electric Distribution Inc.
无锡钧弘	指	无锡钧弘自动化科技有限公司
伟创力	指	伟创力电子技术（苏州）有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
主办券商、申万宏源承销保荐	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
审计机构、会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
公司章程	指	常州多维电气股份有限公司章程
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
\$	指	美元
€	指	欧元
报告期	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日
报告期末	指	2023 年 12 月 31 日
股东大会	指	常州多维电气股份有限公司股东大会
监事会	指	常州多维电气股份有限公司监事会

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	常州多维电气股份有限公司		
英文名称及缩写	CHANGZHOU DUOWEI ELECTRIC CO.,LTD.		
	DUOWEI		
法定代表人	张俊	成立时间	2000年5月23日
控股股东	控股股东为（张俊）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（张俊、胡丽萍），一致行动人为（胡炜）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-电气机械和器材制造业（C38）-电机制造（C381）-微电机及其他电机制造（C3819）		
主要产品与服务项目	微特电机的研发、生产、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	多维电气	证券代码	873962
挂牌时间	2022年12月8日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易	普通股总股本（股）	30,000,000
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3楼		
联系方式			
董事会秘书姓名	周建华	联系地址	江苏省常州市武进区洛阳镇阳光路158号
电话	0519-69862880	电子邮箱	pdm@duoweimotor.com
传真	0519-88793968		
公司办公地址	江苏省常州市武进区洛阳镇阳光路158号	邮政编码	213104
公司网址	www.duoweimotor.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	91320412720672948Q		
注册地址	江苏省常州市武进区洛阳镇阳光路158号		
注册资本（元）	30,000,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

1、商业模式

公司主要业务为微特电机的设计、研发、生产与销售。报告期内，公司凭借自主研发的核心技术，通过持续不断的研发投入，一直紧随下游行业发展的趋势和潮流，专注于微特电机的定制化研发、生产和销售，从而更好地服务客户，提高自身的盈利能力。

1.1 采购模式

公司采取“以销定产、以产定购”的采购模式。按订单组织评审、采购和生产。公司生产所需的主要原材料包括漆包线（铜）、磁钢、矽钢片、钢材、电源线、轴承、保护器、电子元器件、包装材料、润滑油、绝缘漆等。公司的上游供应商主要为电机配套组件厂商，公司与这些供应商保持多年的合作关系，实际采购时按照订单及公司生产能力要求灵活进行采购。公司设有采购部门负责原材料的采购管理工作。公司采购部根据库存情况、销售人员订单评审表制定采购计划后执行采购。采购部根据物料特性将供应商分成 A、B、C 三类，A 为重要物料供应商，B、C 次之，每月对供应商从质量、价格和交货期进行审核评价，不断提高供应商专业水平和产品质量。

1.2 生产模式

公司采用“以销定产”的生产模式。公司依据客户订单同时考虑生产线生产状况，编制生产计划。由公司研发部采用专业软件进行产品设计和模拟仿真；由工程部进行新品试制、确定关键工序和特殊工序，制定产品主要工艺路线、关键工艺；由品管部确定质控点进行检验和数据分析指导车间生产；车间按照生产计划领料、投料、进行定子、转子及整机装配生产、综合测试。产品完工后，由车间填写产品入库单，交品管部进行产品检验，经检验合格后交仓库办理入库手续。公司成立了新品车间，专门负责新品加工及生产，从而缩短产品研发和新品开发、采购和生产周期。

公司为提高生产效率，将公司产品中的部分零部件，如电机的端盖、机壳、支架、转轴等，以及一些需热处理、表面处理的工序，如电泳、喷塑等部分发外至外协供应商加工处理。

外协加工的工序主要由市场细分形成的，专业化分工合作是制造业提高综合竞争力和缩短交货期最好的生产模式。外协加工方不掌握公司产品的核心技术，主要靠设备或模具投资来保证产品质量。

公司生产的电机，其核心技术是产品设计和过程设计技术，产品设计是根据市场部提供的客户需求采用 ANSYS Electronics RMxprt 旋转电机专业设计软件快速计算电磁方案，包括传动减速和控制方案。正式立项后采用 ANSYS Electronics 2D/3D 电磁场软件仿真计算，浩辰 3D 软件设计三维模型，方案客户整机模拟装配。

1.3 销售模式

公司客户均为行业内头部企业，公司多数客户采用先签订销售框架性协议确定价格、付款条件、质量保证及交付方式，再以订单形式向公司提出供货需求以代替签署正式合同。

在销售管理方面，因为产品为中间产品，最终客户多为整机生产商，故采取直接销售模式，根据市场和客户特点制定可行的销售策略，达成每个客户的销售目标。对于首次合作的客户，先通过资料收集，网上查询，在可能情况下，公司与客户双方有关人员互访、技术交流、供货前质量体系认可和商务谈判等较长时间的商务活动，再确认正式合作关系。针对信用风险较高地区的客户及合作时间较短的客户，公司则会采取客户款到发货或预付款等措施来降低风险。

近年来，由于原材料价格的大幅波动，人民币汇率的不断上升，以及中美贸易国际形势，公司与客户签署的框架协议或订单中增加了价格修正机制，以规避原材料波动、汇率和国际形势风险。

公司产品 60%左右为外销，主要销售新加坡、美国、欧洲等地区。一般由客户向公司直接订货，公司根据客户的要求组织研发、生产、包装，然后报关、出口，确认销售，大部分客户采用电汇的方式结算。外销收入以开具的销售发票确认收入，相关依据：《出口退税联》、《预录入单》、《放行通知单》、《提单》、《形式发票》和《合同》等。

1.4 盈利模式

报告期内，微特电机的销售是公司主要的收入和利润来源。公司在长期生产经营过程中凭借高质量的产品和优质的服务积累了较多稳固的客户资源；依托高水平的自动化和半自动化生产线、优秀的生产控制系统进行科学化的生产和管理，不断提高产品质量和技术含量，降低成本；公司根据客户的需求，为其提供直线电机、旋转电机、减速电机、其他电机配件及电机控制单元等四大类产品系列的研发设计、材料采购、样品制作、批量生产、物流配送一体化服务，从而实现盈利。

2、经营计划实现情况

多维电气始终以客户需求为关注焦点，公司凝聚一流的电机设计工程师团队，应用一流的设计软件和工具，采用 ERP、PLM 和 SPC 的生产运营管理方式，以“多品种、个性化”生产特性满足客户的不同需求。在互联网+和工业 4.0 时代浪潮下，推动公司产品产业升级和转型，向智能电机、自动化装备运动控制系统方向发展。实现将多维电气打造成为全球领先的微特电机品牌企业的愿景。

公司报告期内的整体经营情况如下：

2.1 公司财务状况

截至报告期末，公司资产总计 33,831.06 万元，较上年年末增长 3.90%；归属母公司股东净资产 26,521.86 万元，较上年年末增长 4.28%；公司负债总计 7,309.20 万元，较上年年末增长 2.57%。

2.2 公司经营成果

报告期内，公司实现营业收入 10,394.08 万元，较上年同期下降 6.09%；实现归属母公司净利润 821.04 万元，较上年同期增长 10.00%。

2.3 公司现金流量情况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额 2,069.94 万元，较上年减少 830.41 万元；公司投资活动产生的现金流量净额-539.22 万元，较上年同期减少 14.44 万元。公司筹资活动产生的现金流量净额-537.69 万元，较上年同期减少 2289.35 万元。

报告期内，公司继续优化 ISO9001、ISO14001、ISO45001 和 IATF16949 质量（含汽车零部件）环境和职业健康安全管理体系，被工业和信息化部认定为国家专精特新“小巨人”企业。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 □省（市）级
“单项冠军”认定	□国家级 □省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	<p>(1) 公司于 2019 年 12 月被评定为高新技术企业，自 2019 年起享受高新技术企业所得税优惠税率 15%。2022 年 12 月 18 日复审通过，有效期为三年，公司申报的高新技术企业资质已通过备案，认定编号：GR202232002490。</p> <p>(2) 公司已于 2023 年 7 月 1 日被工业和信息化部认定为国家专精特新“小巨人”企业，有效期 2026 年 6 月 30 日。</p>

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	103,940,758.01	110,686,867.27	-6.09%
毛利率%	29.33%	27.30%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,210,416.54	7,464,295.33	10.00%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,180,364.43	7,281,874.47	-15.13%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	3.11%	2.98%	-
加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	2.34%	2.91%	-
基本每股收益	0.27	0.29	-6.90%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	338,310,563.09	325,598,650.75	3.90%
负债总计	73,091,955.94	71,261,814.83	2.57%
归属于挂牌公司股东的净资产	265,218,607.15	254,336,835.92	4.28%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	8.84	8.48	4.25%
资产负债率%（母公司）	21.60%	21.88%	-
资产负债率%（合并）	21.60%	21.89%	-
流动比率	1.83	2.22	-
利息保障倍数	10.35	9.45	-
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	20,699,442.43	29,003,583.96	-28.63%
应收账款周转率	4.61	4.62	-
存货周转率	2.24	2.13	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	3.90%	-9.07%	-
营业收入增长率%	-6.09	-20.84	-
净利润增长率%	10.00	-55.88	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	

货币资金	29,259,637.67	8.65%	18,923,503.93	5.81%	54.62%
应收票据	150,000.00	0.04%	456,760.00	0.14%	-67.16%
应收账款	24,493,403.20	7.24%	18,183,616.03	5.58%	34.70%
存货	23,601,807.03	6.98%	33,490,585.91	10.29%	-29.53%
其他权益工具投资	212,124,842.27	62.70%	203,687,954.40	62.56%	4.14%
投资性房地产	213,261.27	0.06%	264,823.83	0.08%	-19.47%
固定资产	34,824,914.83	10.29%	35,707,165.56	10.97%	-2.47%
无形资产	8,838,665.32	2.61%	9,125,078.99	2.80%	-3.14%
长期待摊费用	2,013,142.73	0.60%	3,632,692.81	1.12%	-44.58%
短期借款	4,995,059.31	1.48%	5,005,958.33	1.54%	-0.22%
长期借款	10,000,000.00	2.96%	10,000,000.00	3.07%	0%
应付账款	19,801,832.85	5.85%	17,938,765.37	5.51%	10.39%
应付职工薪酬	4,226,340.86	1.25%	7,151,173.49	2.20%	-40.90%
应交税费	261,008.63	0.08%	366,738.60	0.11%	-28.83%
其他应付款	1,121,235.35	0.33%	1,256,932.00	0.39%	-10.80%
一年内到期的非流动负债	10,009,375.00	2.96%	10,000.00	0.00%	99,993.75%
递延所得税负债	30,091,079.28	8.89%	28,825,546.10	8.85%	4.39%

项目重大变动原因：

期末货币资金 2,925.96 万元，较期初 1,892.35 万元，增加 54.62%，主要是减少存货资金占用所致。

期末应收账款 2,449.34 万元，较期初 1,818.36 万元，增加 34.70%，主要是四季度营业收入同期增长所致。

期末存货 2360.18 万元，较期初 3349.06 万元，减少 29.53%，主要是原材料减少了备用库存及库存商品销售所致。

期末长期待摊费用 201.31 万元，较期初 363.27 万元，减少 44.58%，主要是长期待摊费用分摊所致。

期末应付职工薪酬 422.63 万元，较期初 715.12 万元，减少 40.90%，主要是从 2022 年 9 月开始公司规范了基本工资与绩效工资发放方式。

一年内到期的非流动负债 1000.94 万元，较期初 1 万元，增加 99993.75%，主要是 1000 万的长期借款因合同将到期转入本科目。

(二) 经营情况分析

1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	103,940,758.01	-	110,686,867.27	-	-6.09%
营业成本	73,458,308.38	70.67%	80,474,087.17	72.70%	-8.72%

毛利率%	29.33%	-	27.30%	-	-
销售费用	2,581,665.86	2.48%	2,135,980.94	1.93%	20.87%
管理费用	10,615,235.39	10.21%	11,359,377.18	10.26%	-6.55%
研发费用	8,662,275.74	8.33%	7,407,966.69	6.69%	16.93%
财务费用	-88,582.19	-0.09%	737,089.93	0.67%	-112.02%
信用减值损失	-373,763.27	-0.36%	463,170.49	0.42%	180.70%
资产减值损失	-1,453,418.59	-1.40%	-602,208.44	-0.54%	141.35%
其他收益	902,970.09	0.87%	397,534.87	0.36%	127.14%
投资收益	233,421.14	0.22%	32,970.17	0.03%	607.98%
营业利润	6,935,997.51	6.67%	7,743,345.64	7.00%	-10.43%
营业外收入	1,333,956.93	1.28%	103,284.81	0.09%	1,191.53%
营业外支出	87,407.31	0.08%	315,613.63	0.29%	-72.31%
净利润	8,210,416.54	7.90%	7,464,295.33	6.74%	10.00%

项目重大变动原因:

期末财务费用-8.86 万元，较期初 73.71 万元，减少 112.02%，主要是汇兑收益增加所致；
 期末信用减值损失-37.38 万元，较期初 46.32 万元，增加 180.70%，主要是应收账款余额增加所致；
 期末资产减值损失-145.34 万元，较期初-60.22 万元，增加 141.35%，主要是存货跌价准备增加所致；
 期末其他收益 90.30 万元，较期初 39.75 万元，增加 127.14%，主要是各项政府补贴增加所致；
 期末投资收益 23.34 万元，较期初 3.30 万元，增加 607.98%，主要是投资本金增加所致；
 期末营业外收入 133.40 万元，较期初 10.33 万元，增加 1191.53%，主要是增加挂牌企业奖金所致；
 期末营业外支出 8.74 万元，较期初 31.56 万元，减少 72.31%，主要是捐赠支出减少所致。

2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	103,635,703.01	110,474,606.35	-6.19%
其他业务收入	305,055.00	212,260.92	43.72%
主营业务成本	73,292,119.63	80,342,090.08	-8.77%
其他业务成本	166,188.75	131,997.09	25.90%

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分比
特种电机	85,264,424.52	61,579,561.1	27.78%	9.80%	5.59%	2.88%
分体式电机	13,611,907.35	8,467,625.44	37.79%	-31.80%	-27.76%	-3.48%
其他产品	4,759,371.14	3,244,933.09	31.82%	-62.99%	-67.84%	10.28%
合计	103,635,703.01	73,292,119.63	29.28%	-6.37%	-8.92%	1.98%

按地区分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分比
境内客户	41,833,617.07	30,968,112.74	25.97%	-15.15%	-17.37%	1.99%
境外客户	61,802,085.94	42,324,006.89	31.52%	0.68%	-1.57%	1.56%
合计	103,635,703.01	73,292,119.63	29.28%	-6.37%	-8.92%	1.98%

收入构成变动的的原因：

分体式电机营业收入比上年同期减少 31.80%，主要是受国际贸易形势影响，订单数量下降所致；其他电机营业收入比上年同期减少 62.99%，主要是受国际贸易形势影响，订单数量下降以及客户推迟交货所致。

主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	Power Electric Distribution Inc.	30,692,032.71	29.53%	否
2	KS 集团	14,594,445.46	14.04%	否
3	无锡钧弘自动化科技有限公司	12,095,490.08	11.64%	否
4	ebm-papst Georgen GmbH & Co. KG	10,126,579.78	9.74%	否
5	伟创力电子技术（苏州）有限公司	5,669,479.69	5.45%	否
	合计	73,178,027.72	70.40%	-

主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	重庆茂田机械有限公司	3,367,761.51	6.35%	否
2	常州市远鸿电机配件厂	2,948,050.68	5.56%	否
3	常州市博悦金属制品有限公司	2,908,964.47	5.48%	否
4	台州市雄风铸业有限公司	2,450,893.65	4.62%	否
5	无锡精艺达科技有限公司	2,432,023.95	4.58%	否
	合计	14,107,694.26	26.59%	-

(三) 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	20,699,442.43	29,003,583.96	-28.63%
投资活动产生的现金流量净额	-5,392,209.15	-5,536,596.55	2.61%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,376,898.90	-28,270,355.66	-80.98%

现金流量分析：

本期经营活动产生的现金流量净额 2069.94 万元，较上期 2900.36 万元减少 28.63%，主要是上期支付关联方拆借款 620 万元所致。

本期筹资活动产生的现金流量净额-537.69 万元，净额为负数，相比上年度减少幅度较大，主要是本期减少银行借款 1500 万元，对股东实施了股利分派 450 万元。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
亿诺维信	控股子公司	电机销售	2,000,000	2,187,336.38	2,116,746.23	135,146.55	110,117.50

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
南京中车	无	投资

(二) 理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	0	0	0
合计	-			-

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

五、 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
宏观经济周期波动的风险	公司所处行业为电机生产行业，电机行业的下游涉及国民经济的各行各业，目前公司产品的主要应用领域包括工业自动化、办公设备、家用设备等，本行业受经济大环境的影响较为明显。若经济大环境处于持续放缓期，或新冠疫情对经济环境造成不利影响，下游行业的增长水平处于下降趋势，那么本行业的利润增长水平也将受到较大不利影响。针对该风险，公司将巩固和维系与现有客户稳定的关系，在巩固现有行业、现有客户的同时，不断开发新的行业、新的客户，以减少经济周期波动对公司的不利影响。
实际控制人不当控制的风险	公司控股股东张俊直接持有公司 40.00%的股份，为公司第一大股东，公司股东胡丽萍持有公司 30.00%股份。张俊与胡丽萍为夫妻关系，上述 2 位股东共计持有公司 70.00%股份。公司实际控制人为张俊和胡丽萍，二人控制了公司 70.00%股份，公司实际控制人有可能利用实际控制人地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任命、经营管理、投资决策等进行控制和干预，使公司作出可能不符合其他股东最佳利益的决定，对公司经营及其他股东利益造成影响的风险。
客户集中度较高的风险	报告期内公司前五大客户占当期营业收入的比重为 70.40%，报告期客户集中度较高。公司客户集中度较高，这与下游行业的竞争格局及公司采取的发展战略、所处的发展阶段有一定的关系。公司凭借较好的技术实力、优良的产品质量、及时的交付能力、完善的售后服务体系，作为主要客户的核心部件供应商，建立了长期和稳定的合作关系。但是，如果主要客户因产业政策、行业洗牌、意外事件等原因，出现市场需求严重下滑、停产、经营困难、财务状况恶化等负面情形，将会在较大程度上影响公司的盈利水平。
原材料价格波动导致盈利能力下滑的风险	报告期内，公司毛利率为 29.33%，公司产品主要原材料包括磁钢、漆包线、硅钢片、端盖等，这些原材料主要受镨钕、铜价、无取向硅钢片等金属商品的价格波动影响。如果未来受行业政策、经济环境、市场供求关系等因素影响，导致镨钕、铜价、无取向硅钢片等金属商品供给受限或价格大幅波动，将会对公司经营产生一定影响。

<p>存货跌价风险</p>	<p>报告期末，公司存货账面价值分别为 23,60.18 万元，占流动资产比重为 30.03%，公司存货可能存在跌价风险。公司存货金额较大且占流动资产的比例较高。如果市场需求发生重大不利变化，可能导致存货的可变现净值降低，公司将面临存货跌价增加的风险，会对公司的财务状况造成不利的影响。</p>
<p>人民币汇率波动风险</p>	<p>公司向海外客户出售的产品，一般用美元计价。公司出售的产品实现销售收入、收讫货款、外币结汇需要一段时间，在此期间内如果人民币升值，则对公司的业绩影响较大。</p>
<p>高新技术企业资格导致税率变动风险</p>	<p>公司于 2019 年 12 月被评定为高新技术企业，证书发证时间 2019 年 12 月 5 日，有效期三年，证书编号为 GR201932004760，公司自 2019 年起享受高新技术企业所得税优惠税率 15%。2022 年 11 月，公司申报的高新技术企业资质已经通过国家备案，认定编号：GR202232002490。若公司未来不能够继续获得高新技术企业认定资格，公司将不能够继续享受优惠税率，可能在一定程度上影响公司盈利水平。</p>
<p>因投资收益减少而降低公司盈利能力的风险</p>	<p>2023 年，公司因投资南京中车确认的投资收益为 0 万元，占当期净利润的比例为 0%，报告期内，该项投资未分配股利，对公司的经营业绩存在一定的影响。</p>
<p>公司治理和内控管理的风险</p>	<p>股份公司于 2022 年 4 月由有限公司整体变更设立。股份公司设立后，已逐步建立健全了与公司治理、内部控制相关的各项制度，包括三会议事规则、《公司章程》、关联交易管理制度、对外投资管理制度等一系列公司内部管理制度等，完善了现代化企业发展所需的内控体系。但是由于股份公司成立时间较短，公司仍处于快速发展的过程中，开发新产品、新客户，未来随着公司的业务发展、经营规模扩大及客户结构的调整，将对公司治理和运营管理提出更高的要求。因此，假如公司的治理机制不能随着公司业务规模的扩大而进一步完善，提升管理水平，公司存在一定的公司治理和内控管理风险。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>重大变化情况说明：2022 年公司存在转贷的不合规情形已消除。</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及出售资产、对外投资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	

(一) 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(二) 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		
销售产品、商品，提供劳务		332,506.82
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		
接受担保		4,990,000.00
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
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：

<p>2023年8月</p> <p>，公司为了持续经营的需要，由公司股东张俊、胡丽萍为公司贷款无偿提供担保，担保金额499万元。上述接受担保为公司单方面获得利益的交易，根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》及《公司章程》规定可以免于按照关联交易的方式进行审议。该行为有利于公司持续稳定经营，不存在损害公司和其他股东利益，对公司经营发展有积极影响。</p> <p>报告期内，公司向关联方常州今创电工有限公司提供特种车组装劳务，发生169,306.82元。向关联方江苏纳博特斯克今创轨道设备有限公司销售电机，发生163,200.00元。上述交易均未达到重大关联交易标准，公司依《公司章程》履行了总经理审批程序。</p>
--

违规关联交易情况

适用 不适用

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
公司	2022年8月9日	-	挂牌	资金占用承诺	不存在资金占用	正在履行中
董监高	2022年8月9日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年8月9日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年8月9日	-	挂牌	资金占用承诺	不存在资金占用	正在履行中
公司	2022年8月9日	-	挂牌	关联交易	规范和减少关联交易	正在履行中
董监高	2022年8月9日	-	挂牌	关联交易	规范和减少关联交易	正在履行中
实际控制人或控股	2022年8月9日	-	挂牌	关联交易	规范和减少关联交易	正在履行中

股东						
实际控制人或控股股东	2022年8月9日	-	挂牌	限售承诺	自愿限售	正在履行中
董监高	2022年8月9日	-	挂牌	限售承诺	自愿限售	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年8月9日	-	挂牌	解决产权瑕疵	已取得产权证	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2022年8月9日	-	挂牌	解决转贷	已杜绝	已履行完毕

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无。

第四节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(二) 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						
	其中：控股股东、实际控制人						
	董事、监事、高管						
	核心员工						
有限售条件股份	有限售股份总数	30,000,000	100%	0	30,000,000	100%	
	其中：控股股东、实际控制人	21,000,000	70.00%	0	21,000,000	70.00%	
	董事、监事、高管	9,000,000	30.00%	0	9,000,000	30.00%	
	核心员工						
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-	
普通股股东人数							3

股本结构变动情况：

适用 不适用

(三) 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%	期末持有无限售股份数量	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	张俊	12,000,000	0	12,000,000	40.00%	12,000,000			
2	胡丽萍	9,000,000	0	9,000,000	30.00%	9,000,000			
3	胡炜	9,000,000	0	9,000,000	30.00%	9,000,000			
合计		30,000,000	0	30,000,000	100%	30,000,000	0		

普通股前十名股东间相互关系说明：

张俊与胡丽萍为夫妻关系，胡丽萍与胡炜为姐弟关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

报告期公司第一大股东、控股股东为张俊先生，其直接持有公司 40.00% 的股份。
张俊，中国国籍，无境外居留权，职业经历：1989 年 8 月至 1996 年 12 月，在常州宝马集团任工程师；1997 年 1 月至 2000 年 5 月，在武进市方正电机电器有限公司任总经理；2000 年 5 月至 2022 年 4 月，在多维有限任执行董事、总经理；2022 年 4 月至今，在股份公司任董事长兼总经理。

(二) 实际控制人情况

报告期内，公司实际控制人为张俊和胡丽萍。张俊持有公司 40.00% 的股份，其配偶胡丽萍持有公司 30.00% 的股份，二人合计持有公司 70.00% 的股份。
胡丽萍，中国国籍，无境外居留权，职业经历：1997 年 1 月至 2010 年 7 月，在常州三维电机有限公司(原名武进市方正电机电器有限公司)任执行董事、经理、财务副总经理；2000 年 5 月至 2022 年 4 月，在多维有限任财务副总经理；2013 年 4 月至 2022 年 3 月，在常州亿诺维信电机有限公司任总经理；2022 年 4 月至今，在股份公司任董事、财务总监。
报告期内公司实际控制人没有发生变化。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(二) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(三) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股东大会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2023 年 11 月 27 日	1.50	0	0
合计	1.50	0	0

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

报告期内，公司以总股本 30,000,000 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派 1.50 元人民币现金。本次权益分派共计派发现金红利 4,500,000.00 元。

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	1.50	0	0

第五节 公司治理

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		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%
				起始日期	终止日期				
张俊	董事长 总经理	男	1967年 1月	2022年 4月2日	2025年 4月1日	30,000,000	0	30,000,000	100%
胡丽萍	董事 财务 负责人	女	1970年 7月	2022年 4月2日	2025年 4月1日	21,000,000	0	21,000,000	70.00%
胡炜	董事	男	1980年 1月	2022年 4月2日	2025年 4月1日	9,000,000	0	9,000,000	30.00%
周建华	董事 董事 会秘 书	男	1979年 4月	2022年 4月2日	2025年 4月1日				
杨利	董事 副 总 经 理	男	1972年 3月	2022年 4月2日	2025年 4月1日				
蒋雄志	监 事 会 主 席	男	1965年 1月	2022年 4月2日	2025年 4月1日				
黄余林	职 工 代 表 监 事	男	1979年 9月	2022年 4月2日	2025年 4月1日				
叶创	监 事	男	1981年 6月	2022年 4月2日	2025年 4月1日				

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司控股股东为张俊，公司实际控制人为张俊和胡丽萍。张俊目前为公司董事长、总经理，胡丽萍为公司董事、财务总监，张俊与胡丽萍为夫妻关系，董事胡炜与胡丽萍为姐弟关系。董事周建华的母亲与张俊为姐弟关系，监事黄余林的配偶的母亲与张俊为姐弟关系。除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员之间以及与控股股东、实际控制人无其他关联关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

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）情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
财务人员	3	0	0	3
管理人员	31	2	2	31
技术人员	26	2	2	26
销售人员	8	0	0	8
生产人员	124	3	14	113
其他	2	0	0	2
员工总计	194			183

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	13	13
专科	60	58
专科以下	120	111
员工总计	194	183

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

公司依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订相关合同、协议，按照国家有关法律法规及地方相关保险政策，为员工办理养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险以及住房公积金。

公司一直重视员工的培训和发展工作，积极引导和帮助员工多层次、多渠道、多领域的培训工作，使员工在各自的岗位上不断的学习并得到有效提高。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

适用 不适用

三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
----	-----

投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内是否新增关联方	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

新增关联方：江苏纳博特斯克今创轨道设备有限公司。

(一) 公司治理基本情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护广大投资者利益。公司已建立各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的法人治理结构，并形成包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等内部规章制度，对公司股东依法享有的资产收益、参与重大决策、选择管理者、知情权、提案权、股东大会、董事会决议违法时的请求撤销权等权利进行了具体规定。

报告期内，公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。

公司治理情况符合中国证监会和全国中小企业股份转让系统发布的有关公司治理规范性文件的要求。

(二) 监事会对监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务总监、董事会秘书、副总经理等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、

实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准

则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

(四) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司从管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展的需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定执行，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，以保障公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作，严格管理，不断完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取事前防范，事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

四、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	大信审字[2024]第 31-00501 号			
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206			
审计报告日期	2024 年 4 月 17 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	夏云青 2 年	邵春阳 2 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	2 年			
会计师事务所审计报酬（万 元）	14.08			

审 计 报 告

大信审字[2024]第 31-00501 号

常州多维电气股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了常州多维电气股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应

对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇二四年四月十七日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	29,259,637.67	18,923,503.93
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	五（二）	150,000.00	456,760.00
应收账款	五（三）	24,493,403.20	18,183,616.03
应收款项融资			
预付款项	五（四）	425,263.83	715,420.70
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	五（五）	23,601,807.03	33,490,585.91
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	五（六）	660,923.68	385,981.47
流动资产合计		78,591,035.41	72,155,868.04
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	五（七）	212,124,842.27	203,687,954.40
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五（八）	213,261.27	264,823.83
固定资产	五（九）	34,824,914.83	35,707,165.56
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	五（十）	8,838,665.32	9,125,078.99
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十一）	2,013,142.73	3,632,692.81
递延所得税资产	五（十二）	950,892.54	691,132.12
其他非流动资产	五（十三）	753,808.72	333,935.00
非流动资产合计		259,719,527.68	253,442,782.71
资产总计		338,310,563.09	325,598,650.75
流动负债：			
短期借款	五（十四）	4,995,059.31	5,005,958.33
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	五（十五）	19,801,832.85	17,938,765.37
预收款项			
合同负债	五（十六）	2,293,942.27	629,755.35
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	五（十七）	4,226,340.86	7,151,173.49
应交税费	五（十八）	261,008.63	366,738.60
其他应付款	五（十九）	1,121,235.35	1,256,932.00
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	五（二十）	10,009,375.00	10,000.00
其他流动负债	五（二十一）	292,082.39	76,945.59
流动负债合计		43,000,876.66	32,436,268.73
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五（二十二）		10,000,000.00
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			
递延所得税负债	五（十二）	30,091,079.28	28,825,546.10
其他非流动负债			
非流动负债合计		30,091,079.28	38,825,546.10
负债合计		73,091,955.94	71,261,814.83
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十三）	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十四）	205,821,042.16	205,821,042.16
减：库存股			
其他综合收益	五（二十五）	15,480,789.53	8,309,434.84
专项储备			
盈余公积	五（二十六）	1,830,002.93	1,019,973.02
一般风险准备			
未分配利润	五（二十七）	12,086,772.53	9,186,385.90
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		265,218,607.15	254,336,835.92
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		265,218,607.15	254,336,835.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计		338,310,563.09	325,598,650.75

法定代表人：张俊

主管会计工作负责人：胡丽萍

会计机构负责人：胡丽萍

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		27,217,419.99	16,900,043.13
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		150,000.00	456,760.00
应收账款	十六（一）	24,348,665.39	18,183,616.03
应收款项融资			
预付款项		425,263.83	715,420.70
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		23,601,807.03	33,490,585.91
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		660,923.68	385,981.47
流动资产合计		76,404,079.92	70,132,407.24
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六（二）	1,998,110.77	1,998,110.77
其他权益工具投资		212,124,842.27	203,687,954.40
其他非流动金融资产			
投资性房地产		213,261.27	264,823.83
固定资产		34,824,914.83	35,707,165.56
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		8,838,665.32	9,125,078.99
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,013,142.73	3,632,692.81
递延所得税资产		950,511.65	691,132.12
其他非流动资产		753,808.72	333,935.00
非流动资产合计		261,717,257.56	255,440,893.48
资产总计		338,121,337.48	325,573,300.72
流动负债：			
短期借款		4,995,059.31	5,005,958.33
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		19,749,532.85	17,938,765.37
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,226,340.86	7,151,173.49
应交税费		242,718.48	349,906.53
其他应付款		1,121,235.35	1,256,932.00
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		2,293,942.27	629,755.35
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		10,009,375.00	10,000.00

其他流动负债		292,082.39	76,945.59
流动负债合计		42,930,286.51	32,419,436.66
非流动负债：			
长期借款			10,000,000.00
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			
递延所得税负债		30,091,079.28	28,825,546.10
其他非流动负债			
非流动负债合计		30,091,079.28	38,825,546.10
负债合计		73,021,365.79	71,244,982.76
所有者权益（或股东权益）：			
股本		30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		205,819,152.93	205,819,152.93
减：库存股			
其他综合收益		15,480,789.53	8,309,434.84
专项储备			
盈余公积		1,830,002.93	1,019,973.02
一般风险准备			
未分配利润		11,970,026.30	9,179,757.17
所有者权益（或股东权益）合计		265,099,971.69	254,328,317.96
负债和所有者权益（或股东权益）合计		338,121,337.48	325,573,300.72

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、营业总收入	五（二十八）	103,940,758.01	110,686,867.27
其中：营业收入		103,940,758.01	110,686,867.27
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五（二十八）	96,313,969.87	103,234,988.72
其中：营业成本		73,458,308.38	80,474,087.17
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	五（二十九）	1,085,066.69	1,120,486.81
销售费用	五（三十）	2,581,665.86	2,135,980.94
管理费用	五（三十一）	10,615,235.39	11,359,377.18
研发费用	五（三十二）	8,662,275.74	7,407,966.69
财务费用	五（三十三）	-88,582.19	737,089.93
其中：利息费用		875,374.88	891,454.83
利息收入		47,449.09	52,382.59
加：其他收益	五（三十四）	902,970.09	397,534.87
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十五）	233,421.14	32,970.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
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）	五（三十六）	-373,763.27	463,170.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十七）	-1,453,418.59	-602,208.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,935,997.51	7,743,345.64
加：营业外收入	五（三十八）	1,333,956.93	103,284.81
减：营业外支出	五（三十	87,407.31	315,613.63

	九)		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,182,547.13	7,531,016.82
减：所得税费用	五（四十）	-27,869.41	66,721.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,210,416.54	7,464,295.33
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）		8,210,416.54	7,464,295.33
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）		8,210,416.54	7,464,295.33
六、其他综合收益的税后净额		7,171,354.69	4,827,906.16
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		7,171,354.69	4,827,906.16
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		7,171,354.69	4,827,906.16
（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		7,171,354.69	4,827,906.16
（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		15,381,771.23	12,292,201.49
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		15,381,771.23	12,292,201.49
（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）		0.27	0.29
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：张俊

主管会计工作负责人：胡丽萍

会计机构负责人：胡丽萍

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、营业收入	十六 (三)	103,805,898.19	110,686,867.27
减：营业成本	十六 (三)	73,412,025.20	80,474,087.17
税金及附加		1,083,860.69	1,120,486.81
销售费用		2,581,665.86	2,135,980.94
管理费用		10,615,235.39	11,359,377.18
研发费用		8,662,275.74	7,407,966.69
财务费用		-89,602.98	739,180.20
其中：利息费用		875,374.88	891,454.83
利息收入		47,182.38	48,750.92
加：其他收益		902,366.98	397,534.87
投资收益（损失以“-”号填列）	十六 (四)	196,843.16	26,343.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
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）		-366,145.49	463,170.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,453,418.59	-602,208.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,820,084.35	7,734,628.74
加：营业外收入		1,333,956.93	103,284.81
减：营业外支出		87,407.31	315,613.63
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,066,633.97	7,522,299.92
减：所得税费用		-33,665.07	66,503.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,100,299.04	7,455,796.36
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		8,100,299.04	7,455,796.36
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		7,171,354.69	4,827,906.16
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		7,171,354.69	4,827,906.16
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		7,171,354.69	4,827,906.16

4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		15,271,653.73	12,283,702.52
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
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		103,084,794.23	123,779,268.60
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		1,999,953.33	4,044,246.01
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十一）	3,651,829.94	35,122,071.14
经营活动现金流入小计		108,736,577.50	162,945,585.75
购买商品、接受劳务支付的现金		53,162,923.88	79,901,308.86
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		22,955,736.01	23,083,788.00
支付的各项税费		1,519,617.30	1,975,281.42
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十一）	10,398,857.88	28,981,623.51
经营活动现金流出小计		88,037,135.07	133,942,001.79
经营活动产生的现金流量净额		20,699,442.43	29,003,583.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		38,036,577.98	25,544,061.25
取得投资收益收到的现金		196,843.16	33,747.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			2,170.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		38,233,421.14	25,579,979.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,625,630.29	5,616,575.77
投资支付的现金		38,000,000.00	25,500,000.00
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		43,625,630.29	31,116,575.77
投资活动产生的现金流量净额		-5,392,209.15	-5,536,596.55
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		14,998,475.98	30,005,958.33
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		14,998,475.98	30,005,958.33
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	36,732,485.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,375,374.88	19,543,828.59
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	五（四十一）		2,000,000.00
筹资活动现金流出小计		20,375,374.88	58,276,313.99
筹资活动产生的现金流量净额		-5,376,898.90	-28,270,355.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		405,799.36	-68,032.64
五、现金及现金等价物净增加额		10,336,133.74	-4,871,400.89
加：期初现金及现金等价物余额		18,923,503.93	23,794,904.82
六、期末现金及现金等价物余额		29,259,637.67	18,923,503.93

法定代表人：张俊

主管会计工作负责人：胡丽萍

会计机构负责人：胡丽萍

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
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		103,084,758.22	123,779,268.60
收到的税费返还		1,999,953.33	4,044,246.01
收到其他与经营活动有关的现金		3,650,960.12	40,118,439.47
经营活动现金流入小计		108,735,671.67	167,941,954.08
购买商品、接受劳务支付的现金		53,162,923.88	79,901,308.86
支付给职工以及为职工支付的现金		22,955,736.01	23,083,788.00
支付的各项税费		1,502,177.87	1,975,235.62
支付其他与经营活动有关的现金		10,397,570.38	33,980,082.11
经营活动现金流出小计		88,018,408.14	138,940,414.59
经营活动产生的现金流量净额		20,717,263.53	29,001,539.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		36,000,000.00	23,537,434.62
取得投资收益收到的现金		196,843.16	33,747.97
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			2,170.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		36,196,843.16	23,573,352.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,625,630.29	5,616,575.77
投资支付的现金		36,000,000.00	25,500,000.00
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			
投资活动现金流出小计		41,625,630.29	31,116,575.77
投资活动产生的现金流量净额		-5,428,787.13	-7,543,223.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		14,998,475.98	30,005,958.33
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		14,998,475.98	30,005,958.33
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	36,732,485.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,375,374.88	19,303,454.83

支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		20,375,374.88	56,035,940.23
筹资活动产生的现金流量净额		-5,376,898.90	-26,029,981.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		405,799.36	-68,032.64
五、现金及现金等价物净增加额		10,317,376.86	-4,639,698.23
加：期初现金及现金等价物余额		16,900,043.13	21,539,741.36
六、期末现金及现金等价物余额		27,217,419.99	16,900,043.13

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2023 年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工 具			资本 公积	减： 库存 股	其他综合收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	30,000,000.00				205,821,042.16		8,309,434.84		1,019,973.02		9,186,385.90		254,336,835.92
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	30,000,000.00				205,821,042.16		8,309,434.84		1,019,973.02		9,186,385.90		254,336,835.92
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							7,171,354.69		810,029.91		2,900,386.63		10,881,771.23
(一) 综合收益总额							7,171,354.69				8,210,416.54		15,381,771.23
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								810,029.91	-5,310,029.91		-4,500,000.00	
1. 提取盈余公积								810,029.91	-810,029.91			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-4,500,000.00		-4,500,000.00	
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												

四、本年期末余额	30,000,000.00			205,821,042.16		15,480,789.53		1,830,002.93		12,086,772.53		265,218,607.15
----------	---------------	--	--	----------------	--	---------------	--	--------------	--	---------------	--	----------------

项目	2022年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	股本	其他权益工 具			资本 公积	减： 库存 股	其他综合收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	12,000,000.00				2,000,000.00		158,516,855.08		6,000,000.00		65,768,153.11		244,285,008.19
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业 合并													
其他													
二、本年期初余额	12,000,000.00				2,000,000.00		158,516,855.08		6,000,000.00		65,768,153.11		244,285,008.19
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	18,000,000.00				203,821,042.16		-150,207,420.24		-4,980,026.98		-56,581,767.21		10,051,827.73
(一) 综合收益总额							4,827,906.16				7464295.33		12,292,201.49

(二)所有者投入和减少资本				-2,000,000.00								-2,000,000.00
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				-2,000,000.00								-2,000,000.00
(三)利润分配							1,019,973.02	-1,260,346.78				-240,373.76
1. 提取盈余公积							1,019,973.02	-1,019,973.02				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-240,373.76			-240,373.76
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转	18,000,000.00			205,821,042.16		-155,035,326.40	-6,000,000.00	-62,785,715.76				
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

6. 其他	18,000,000.00			205,821,042.16		-155,035,326.40		-6,000,000.00		-62,785,715.76	
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	30,000,000.00			205,821,042.16		8,309,434.84		1,019,973.02		9,186,385.90	254,336,835.92

法定代表人：张俊

主管会计工作负责人：胡丽萍

会计机构负责人：胡丽萍

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2023 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	30,000,000.00				205,819,152.93		8,309,434.84		1,019,973.02		9,179,757.17	254,328,317.96
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	30,000,000.00				205,819,152.93		8,309,434.84		1,019,973.02		9,179,757.17	254,328,317.96
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)							7,171,354.69		810,029.91		2,790,269.13	10,771,653.73

(一) 综合收益总额						7,171,354.69				8,100,299.04	15,271,653.73
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配							810,029.91		-5,310,029.91		-4,500,000.00
1. 提取盈余公积							810,029.91		-810,029.91		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配									-4,500,000.00		-4,500,000.00
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											

6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	30,000,000.00				205,819,152.93	15,480,789.53		1,830,002.93		11,970,026.30	265,099,971.69

项目	2022 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	12,000,000.00					158,516,855.08		6,000,000.00		65,529,649.59	242,046,504.67	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	12,000,000.00					158,516,855.08		6,000,000.00		65,529,649.59	242,046,504.67	
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）	18,000,000.00				205,819,152.93	-150,207,420.24		-4,980,026.98		-56349892.42	12,281,813.29	
（一）综合收益总额						4,827,906.16				7,455,796.36	12,283,702.52	
（二）所有者投入和减少资本					-1,889.23						-1,889.23	
1. 股东投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他				-1,889.23							-1,889.23
(三) 利润分配							1,019,973.02		-1,019,973.02		
1. 提取盈余公积							1,019,973.02		-1,019,973.02		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	18,000,000.00			205,821,042.16		-155,035,326.40		-6,000,000.00		-62,785,715.76	
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）	6,000,000.00							-6,000,000.00			
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他	12,000,000.00			205,821,042.16		-155,035,326.40				-62,785,715.76	
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

(六) 其他											
四、本期末余额	30,000,000.00			205,819,152.93		8,309,434.84		1,019,973.02		9,179,757.17	254,328,317.96

常州多维电气股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册和总部地址

常州多维电气股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”，改制前公司名称为“常州市多维电器有限公司”）成立于 2000 年 5 月 23 日，由自然人张俊和自然人胡炜共同出资组建，原始注册资本 100 万元，张俊占比 50%，胡炜占比 50%，并于 2000 年 5 月实缴到位。

公司于 2022 年 4 月 15 日完成股份制改制相关的工商变更手续，换领的营业执照显示的统一社会信用代码为 91320412720672948Q。

公司于 2022 年 12 月 8 日起在全国股转系统挂牌公开转让，证券简称：多维电气，证券代码：873962。

本公司注册地址位于武进区洛阳镇阳光路 158 号，法定代表人为张俊先生。

本公司董事会为最高权力机构，董事会成员 5 人，分别是：张俊（董事长）、胡丽萍、胡炜、杨利、周建华；本公司治理层由监事会担任，监事会成员 3 人，分别是：叶创、蒋雄志、黄余林。

本公司总部地址为武进区洛阳镇阳光路 158 号。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司所属行业为电气机械和器材制造业。

本公司主营业务为研发、生产和销售微特电机产品，产品最终形成工业设备的组成部件。本公司产品以“多品种、个性化”生产特性，产品专业定制、配套欧美市场，约 90%的产品直接或间接销往欧美等国外市场，本公司的客户包括工业生产设备工厂及贸易商。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告由本公司董事会于 2024 年 4 月 17 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司评估自报告期末起未来 12 个月内具有持续经营能力。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）重要性标准确定的方法和选择依据

1、财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以相关项目占资产总额、负债总额、所有者权益总额、营业收入、净利润的一定比例为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

2、财务报表项目附注明细项目的重要性

本公司确定财务报表项目附注明细项目的重要性，在财务报表项目重要性基础上，以具体项目占该项目一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性质。某些项目对财务报表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。财务报表项目附

注相关重要性标准为：

项 目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	占相应应收款项金额的 5%以上，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	影响坏账准备转回占当期坏账准备转回的 5%以上，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项核销	占相应应收款项 5%以上
预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	变动幅度超过 30%
账龄超过 1 年以上的重要应付账款及其他应付款	占应付账款或其他应付款余额 10%以上
重要的或有事项	金额超过 1000 万元，且占合并报表净资产绝对值 10%以上

(六) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(七) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1、控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

2、合并财务报表的编制方法

（1）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

（2）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（3）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

（4）处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（八）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分

类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及其份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《[企业会计准则第2号——长期股权投资](#)》的规定对合营企业的投资进行会计处理。本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(九) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(十) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（十一）金融工具

1、金融工具的分类、确认和计量

（1）金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2、金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

3、金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

（十二）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1、预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

2、预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本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显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

3、预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

4、应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司（除单项认定的应收款项外）根据信用风险特征将应收票据、应收账款、划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：银行承兑汇票	不计提坏账准备
组合 2：商业承兑汇票	比照应收账款账龄分析组合计提坏账准备

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：账龄分析组合	依据客户不属于合并范围内关联方确定
组合 2：关联方组合	依据客户属于合并范围内关联方确定

对于划分为组合的应收票据，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

③按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对应收款项进行单项认定并计提坏账准备：对账龄超过 5 年以上、发生诉讼且公司一审败诉、客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项单项认定，全额计提坏账准备。

5、其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

（1）按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类别	确定依据
组合 1：保证金、押金、备用金、代垫款项及海送退税等低风险组合	具有相同的信用风险特征，根据历史经验不会出现坏账的低风险应收款项，不计提坏账准备。
组合 2：关联方款项	本公司关联方应收款项，不计提坏账准备。
组合 3：账龄组合	除组合 1、组合 2 以外的款项，按照账龄组合计提。

（十三）存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料及周转材料（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、自制半成品、库存商品（产成品）等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

5、存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可以合并计提存货跌价准备。以前减记存

货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

(1) 按照组合类别计提存货跌价准备

组合类别	确定依据	计提方法	可变现净值确定的依据
组合 1: 产成品组合	产成品、发出商品	可变现净值与成本孰低	预计售价减去销售费用后的净额
组合 2: 原材料组合	原材料、委托加工物资、半成品及在产品	可变现净值与成本孰低	基于库龄确定可变现净值

(2) 基于库龄确定存货可变现净值的计算方法和确定依据:

类别	库龄	确定依据	具体计提比例 (%)
原材料组合	0 天至 179 天金额	预计跌价损失率	3.80
	180 天至 359 天金额	预计跌价损失率	9.50
	360 天至 719 天金额	预计跌价损失率	38.00
	720 天至 1079 天金额	预计跌价损失率	66.50
	1080 天以上的金额	预计跌价损失率	90.25

(十四) 合同资产和合同负债

1、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。合同资产按照信用风险特征详见应收账款按照信用风险特征组合划分标准。

2、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十五) 长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

2、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

3、后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

(十六) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的建筑物。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。

(十七) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机械设备、交通工具、电子设备、生产用器具及工具等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，所有固定资产均计提折旧。

资产类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机械设备	年限平均法	6 或 10	5	15.83 或 9.50
交通工具	年限平均法	4	5	23.75
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
生产用器具及工具	年限平均法	3 或 5	5	31.67 或 19.00

（十八）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

本公司在建工程在主体工程及各项辅助工程均已完工并竣工验收后，经本公司内部验收的当月转为固定资产或长期待摊费用。

（十九）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(二十) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

2、使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	平均年限法
软件	10	平均年限法

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确认为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：新产品在通过小样试验成功时进入开发阶段，在此之前属于研究阶段。开发阶段的主要工作是不断优先设计图纸、进行小批量试产、发给预定客户试用等。新技术在该项技术开发达到很可能形成一项新技术时，且该新技术通过自己使用或转让能够带来预期经济利益的情况下时进入开发阶段，进入开发阶段前需要经过公司评审。

(二十一) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十二) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十三) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十四) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律法规规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

收入确认方法：

本公司主要销售微特电机产品，属于在某一时点履行的履约义务。内销收入是在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户进行质量验收，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入公司目前主要有 FOB 上海、DDP 到客户工厂仓库、EXW 的交货方式，其中 FOB 上海方式下，在公司已根据合同约定将产品报关出口，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。EXW 方式下，在公司已根据合同约定在公司仓库完成产品交付，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。DDP 到客户工厂或仓库的，经客户确认收货后确认收入。

(二十五) 合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

（二十六）政府补助

1、政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2、政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、递延所得税的确认

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税的计量

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十八) 租赁

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或包含租赁。

1、承租人的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

(2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

2、作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值低于 10000 元的租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

3、作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

本公司在租赁开始日，将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除以外的均为经营租赁。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

（二十九）重要会计政策变更、会计估计变更

1、重要会计政策变更

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。上述会计政策变更对公司无影响。

2、会计估计变更及依据

本公司本期无会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按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，扣除当期允许抵扣的进项税额和出口销售抵免税额后的差额部分为应交增值税。	按 13% 的税率计缴，出口货物实行“免抵退”税政策。
城市维护建设税	应缴增值税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%

子公司适用不同的企业所得税税率如下

纳税主体名称	所得税税率
常州亿诺维信电机有限公司	25%

(二) 重要税收优惠及批文

1、《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款 国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司于 2022 年 10 月 12 日取得复审通过后的高新技术企业，有效期三年，证书编号为 GR202232002490，本报告期适用 15% 的优惠税率。

2、财政部 税务总局《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 13 号）一、制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。本公司 2023 年度享受了上述加计扣除政策。

3、根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。子公司常州亿诺维信电机有限公司本期享受了上述税收优惠政策。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金		19,562.40
银行存款	29,259,637.67	18,903,941.53
合 计	29,259,637.67	18,923,503.93

项 目	期末余额	期初余额
其中：存放在境外的款项总额		

(二) 应收票据

1、应收票据分类列示

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	150,000.00	
商业承兑汇票		480,800.00
减：坏账准备		24,040.00
合 计	150,000.00	456,760.00

2、期末无已质押的应收票据

3、期末无已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据

(三) 应收账款

1、按账龄披露

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	25,470,875.69	18,753,084.13
1 至 2 年		433,160.12
2 至 3 年	422,959.00	
小 计	25,893,834.69	19,186,244.25
减：坏账准备	1,400,431.49	1,002,628.22
合 计	24,493,403.20	18,183,616.03

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的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	25,893,834.69	100.00	1,400,431.49	5.41	24,493,403.20
其中：组合 1：账龄组合	25,893,834.69	100.00	1,400,431.49	5.41	24,493,403.20
组合 2：关联方组合					
合 计	25,893,834.69	100.00	1,400,431.49	5.41	24,493,403.20

(续)

类别	期初余额				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的应收账款					
其中:					
按组合计提坏账准备的应收账款	19,186,244.25	100.00	1,002,628.22	5.00	18,183,616.03
其中: 组合 1: 账龄组合	19,186,244.25	100.00	1,002,628.22	5.00	18,183,616.03
组合 2: 关联方组合					
合计	19,186,244.25	100.00	1,002,628.22	5.00	18,183,616.03

按组合计提坏账准备的应收账款

组合 1: 账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	25,470,875.69	5.00	1,273,543.79	18,753,084.13	5.00	937,654.20
1至2年				433,160.12	15.00	64,974.02
2至3年	422,959.00	30.00	126,887.70			
合计	25,893,834.69	5.41	1,400,431.49	19,186,244.25	5.23	1,002,628.22

3、坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
账龄组合	1,002,628.22	397,803.27				1,400,431.49
合计	1,002,628.22	397,803.27				1,400,431.49

4、本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

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合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
POWER ELECTRIC DISTRIBUT INC.	5,635,111.99	21.76	281,755.60
无锡钧弘自动化科技有限公司	4,258,423.80	16.45	212,921.19
浙江耀欧汽车零部件有限公司	2,719,687.75	10.50	135,984.39
纳恩博(常州)科技有限公司	2,022,085.84	7.81	101,104.29
Kulicke & Soffa Pte Ltd	1,885,405.39	7.28	94,270.27
合计	16,520,714.77	63.80	826,035.74

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	401,957.02	94.52	702,034.55	98.13
1 至 2 年	10,146.81	2.39	11,085.00	1.55
2 至 3 年	11,900.00	2.80	1,041.15	0.15
3 年以上	1,260.00	0.30	1,260.00	0.18
合 计	425,263.83	100.00	715,420.70	100.00

期末本公司无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项

2、按预付对象归集的期末余额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
国网江苏省电力有限公司常州供电分公司	115,648.91	27.19
苏州 UL 美华认证有限公司	78,000.00	18.34
常州市武进精达轴承座有限公司	39,000.00	9.17
喜田（上海）贸易有限公司	30,389.57	7.15
上海世福展览服务有限公司	25,000.00	5.88
合 计	288,038.48	67.73

(五) 存货

1、存货的分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料及周转材料	13,454,622.25	3,740,189.23	9,714,433.02
在产品和自制半成品	4,156,375.19	319,807.43	3,836,567.76
库存商品（产成品）	7,066,052.66	221,592.70	6,844,459.96
发出商品	2,466,298.20	37,274.69	2,429,023.51
委托加工物资	1,360,095.71	582,772.93	777,322.78
合 计	28,503,444.01	4,901,636.98	23,601,807.03

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料及周转材料	15,638,730.65	2,313,966.14	13,324,764.51
在产品和自制半成品	4,718,590.01	339,268.43	4,379,321.58
库存商品（产成品）	11,796,033.96	285,179.55	11,510,854.41
发出商品	3,567,460.51	44,594.05	3,522,866.46
委托加工物资	1,308,356.38	555,577.43	752,778.95
合 计	37,029,171.51	3,538,585.60	33,490,585.91

2、存货跌价准备的增减变动情况

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料及周转材料	2,313,966.14	1,426,223.09				3,740,189.23
在产品和自制半成品	339,268.43			19,461.00		319,807.43
库存商品（产成品）	285,179.55			63,586.85		221,592.70
发出商品	44,594.05			7,319.36		37,274.69
委托加工物资	555,577.43	27,195.50				582,772.93
合 计	3,538,585.60	1,453,418.59		90,367.21		4,901,636.98

(六) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	660,588.45	385,723.59
预提进项税额	335.23	257.88
合 计	660,923.68	385,981.47

(七) 其他权益工具投资

项 目	期初余额	本期增减变动					期末余额
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他	
南京中车浦镇海泰制动设备有限公司	203,687,954.40			8,436,887.87			212,124,842.27
合 计	203,687,954.40			8,436,887.87			212,124,842.27

(续)

项 目	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
南京中车浦镇海泰制动设备有限公司		386,269,856.83		既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。
合 计		386,269,856.83		

说明：本公司按照被投资单位提供的会计报表上反映的本公司享有的净资产份额，作为所持权益工具投资的公允价值。

(八) 投资性房地产

1、按成本计量的投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	1,085,528.77	1,085,528.77
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	1,085,528.77	1,085,528.77
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	820,704.94	820,704.94
2.本期增加金额	51,562.56	51,562.56
(1) 计提或摊销	51,562.56	51,562.56
3.本期减少金额		
4.期末余额		
三、减值准备		
1. 期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、期末账面价值	213,261.27	213,261.27
期初账面价值	264,823.83	264,823.83

(九) 固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	34,867,208.46	35,749,459.19
固定资产清理		
合 计	34,867,208.46	35,749,459.19

1、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机械设备	交通工具	电子设备	生产用器具及工具	合计
一、账面原值						
1.期初余额	37,449,125.77	14,518,800.15	4,488,532.92	5,172,912.38	14,886,745.38	76,516,116.60
2.本期增加金额		1,044,247.79		538,938.07	2,694,072.17	4,277,258.03
(1) 购置		1,044,247.79		538,938.07	2,524,797.88	4,107,983.74
(2) 其他					169,274.29	169,274.29
3.本期减少金额				6,369.91	171,415.93	177,785.84
(1) 处置或报废				6,369.91		6,369.91
(2) 其他					171,415.93	171,415.93
4.期末余额	37,449,125.77	15,563,047.94	4,488,532.92	5,705,480.54	17,409,401.62	80,615,588.79
二、累计折旧						
1.期初余额	11,105,561.02	13,090,878.54	2,936,996.84	3,837,543.48	9,795,677.53	40,766,657.41
2.本期增加金额	1,677,562.49	390,038.21	479,324.64	787,762.23	1,769,134.34	5,103,821.91
(1) 计提	1,677,562.49	390,038.21	479,324.64	787,762.23	1,769,134.34	5,103,821.91
3.本期减少金额				4,370.44	117,728.55	122,098.99
(1) 处置或报废				4,370.44		4,370.44
(2) 其他					117,728.55	117,728.55
4.期末余额	12,783,123.51	13,480,916.75	3,416,321.48	4,620,935.27	11,447,083.32	45,748,380.33
三、减值准备						
1 期初余额		33,038.21		9,255.42		42,293.63
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
4.期末余额		33,038.21		9,255.42		42,293.63
四、期末账面价值	24,666,002.26	2,049,092.98	1,072,211.44	1,075,289.85	5,962,318.30	34,824,914.83
期初账面价值	26,343,564.75	1,394,883.40	1,551,536.08	1,326,113.48	5,091,067.85	35,707,165.56

(2) 期末暂时闲置的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机械设备	2,045,890.62	1,910,879.96	33,038.21	101,972.46	
生产用器具、工具	846,358.04	507,361.30	-	42,317.90	
电子设备	217,817.84	190,711.56	9,255.42	17,850.85	
合 计	3,110,066.50	2,608,952.82	42,293.63	162,141.21	

(3) 期末未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证的原因
房屋及建筑物--门卫二层	75,699.27	旧门卫翻建，一层有产权证，二层无产权证。
房屋及建筑物—钢结构辅房	146,044.42	临时搭建
合 计	221,743.69	

(十) 无形资产

项 目	土地使用权	软 件	合 计
一、账面原值			
1.期初余额	9,796,005.10	1,717,857.81	11,513,862.91
2.本期增加金额			
(1) 购置			
3.本期减少金额			
(1) 其他			
4.期末余额	9,796,005.10	1,717,857.81	11,513,862.91
二、累计摊销			
1.期初余额	1,044,907.52	1,343,876.40	2,388,783.92
2.本期增加金额	195,920.16	90,493.51	286,413.67
(1) 计提	195,920.16	90,493.51	286,413.67
3.本期减少金额			
(1) 其他			
4.期末余额	1,240,827.68	1,434,369.91	2,675,197.59
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、期末账面价值	8,555,177.42	283,487.90	8,838,665.32
期初账面价值	8,751,097.58	373,981.41	9,125,078.99

(十一) 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
车间装修费	3,548,314.59	185,000.00	1,734,634.00		1,998,680.59
绿化	84,378.22		69,916.08		14,462.14
合 计	3,632,692.81	185,000.00	1,804,550.08		2,013,142.73

(十二) 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		期初余额	
	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
递延所得税资产：				
信用减值准备	209,302.95	1,400,431.53	154,000.23	1,026,668.21
资产减值准备	741,589.59	4,943,930.58	537,131.89	3,580,879.26
小 计	950,892.54	6,344,362.11	691,132.12	4,607,547.47
递延所得税负债：				
计入其他综合收益的金融 资产公允价值变动	30,091,079.28	200,607,195.21	28,825,546.10	192,170,307.34
小 计	30,091,079.28	200,607,195.21	28,825,546.10	192,170,307.34

2、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损		2,529,210.66
合 计		2,529,210.66

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情况

年 度	期末余额	期初余额	备 注
2032 年		2,529,210.66	2022 年度所得税汇算可弥补亏损金额
合 计		2,529,210.66	

(十三) 其他非流动资产

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	753,808.72		753,808.72	333,935.00		333,935.00
合 计	753,808.72		753,808.72	333,935.00		333,935.00

(十四) 短期借款

1、短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
保证借款	4,995,059.31	5,005,958.33
合 计	4,995,059.31	5,005,958.33

2、已逾期未偿还的短期借款情况

期末本公司无已逾期未偿还的短期借款。

(十五) 应付账款

1、应付账款分类

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	19,360,816.12	17,207,894.47
1年以上	441,016.73	730,870.90
合 计	19,801,832.85	17,938,765.37

2、期末本公司无账龄超过1年的大额应付账款

(十六) 合同负债

项 目	期末余额	期初余额
合同履约义务-预收货款	2,293,942.27	629,755.35
合 计	2,293,942.27	629,755.35

(十七) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	7,151,173.49	18,494,082.30	21,418,914.93	4,226,340.86
离职后福利-设定提存计划		1,511,821.08	1,511,821.08	
辞退福利		25,000.00	25,000.00	
合 计	7,151,173.49	20,030,903.38	22,955,736.01	4,226,340.86

2、短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	7,151,173.49	16,728,731.00	19,653,563.63	4,226,340.86
职工福利费		325,065.70	325,065.70	
社会保险费		829,423.68	829,423.68	
其中：生育和医疗保险费		671,965.18	671,965.18	
工伤保险费		82,470.60	82,470.60	
生育保险费		74,987.90	74,987.90	
住房公积金		506,806.00	506,806.00	
工会经费和职工教育经费		104,055.92	104,055.92	
合 计	7,151,173.49	18,494,082.30	21,418,914.93	4,226,340.86

3、设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
基本养老保险		1,466,008.32	1,466,008.32	
失业保险费		45,812.76	45,812.76	
合 计		1,511,821.08	1,511,821.08	

(十八) 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	11,510.81	11,498.44
企业所得税	63,861.37	86,474.40
房产税	84,432.45	81,680.16
土地使用税	21,470.60	21,470.60
城市维护建设税	32,051.98	74,979.83
教育费附加及地方教育附加	32,051.97	74,404.92
其他税费	15,629.45	16,230.25
合 计	261,008.63	366,738.60

(十九) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	1,121,235.35	1,256,932.00
合 计	1,121,235.35	1,256,932.00

1、其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项 目	期末余额	期初余额
应付长期资产购置款	964,062.00	1,151,517.00
预提费用	157,173.35	105,415.00
合 计	1,121,235.35	1,256,932.00

(2) 期末本公司无账龄超过 1 年的重要其他应付款项。

(二十) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	10,009,375.00	10,000.00
合 计	10,009,375.00	10,000.00

(二十一) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税额	292,082.39	76,945.59
合 计	292,082.39	76,945.59

(二十二) 长期借款

项 目	期末余额	期初余额	利率区间
保证借款		10,000,000.00	3.40%-3.65%
合 计		10,000,000.00	

(二十三) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	30,000,000.00						30,000,000.00

(二十四) 资本公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	205,821,042.16			205,821,042.16
合 计	205,821,042.16			205,821,042.16

(二十五) 其他综合收益

项 目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发 生额	减：其他综合收益 股改时转为资本公 积	减：所得税费用	税后归属于母 公司	税后归属于 少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	8,309,434.84	8,436,887.87		1,265,533.18	7,171,354.69		15,480,789.53
其中：其他权益工具投资公允价值变动	8,309,434.84	8,436,887.87		1,265,533.18	7,171,354.69		15,480,789.53
其他综合收益合计	8,309,434.84	8,436,887.87		1,265,533.18	7,171,354.69		15,480,789.53

(二十六) 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,019,973.02	810,029.91		1,830,002.93
合 计	1,019,973.02	810,029.91		1,830,002.93

(二十七) 未分配利润

项 目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	9,186,385.90	65,768,153.11
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	9,186,385.90	65,768,153.11
加：本期归属于母公司股东的净利润	8,210,416.54	7,464,295.33
减：提取法定盈余公积	810,029.91	1,019,973.02
应付普通股股利	4,500,000.00	240,373.76
转增资本		62,785,715.76
期末未分配利润	12,086,772.53	9,186,385.90

(二十八) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本情况

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	103,635,703.01	73,292,119.63	110,474,606.35	80,342,090.08
其他业务	305,055.00	166,188.75	212,260.92	131,997.09
合 计	103,940,758.01	73,458,308.38	110,686,867.27	80,474,087.17

2、本期营业收入、营业成本分解信息

(1) 主营业务分解信息

收入分类	本部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按产品类型				
特种电机	85,264,424.52	61,579,561.10	85,264,424.52	61,579,561.10
分体式电机	13,611,907.35	8,467,625.44	13,611,907.35	8,467,625.44
其他产品	4,759,371.14	3,244,933.09	4,759,371.14	3,244,933.09
按客户经营地区				
境内客户	41,833,617.07	30,968,112.74	41,833,617.07	30,968,112.74
境外客户	61,802,085.94	42,324,006.89	61,802,085.94	42,324,006.89
按销售渠道				
直接用户	56,324,107.04	40,269,258.58	56,324,107.04	40,269,258.58
贸易商	47,311,595.97	33,022,861.05	47,311,595.97	33,022,861.05
主营业务合计	103,635,703.01	73,292,119.63	103,635,703.01	73,292,119.63

(2) 其他业务分解信息

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
经营租赁	91,743.12	51,562.56	45,871.56	51,562.58
废料销售	32,814.16	1,283.19	56,681.40	1,564.51
提供劳务	169,306.82	113,343.00	109,707.96	78,870.00
其他	11,190.90			
其他业务合计	305,055.00	166,188.75	212,260.92	131,997.09

3、本期营业收入前五名客户情况

单位名称	金额	占公司全部营业收入的比例 (%)
Power Electric Distribution	30,692,032.71	29.53
Kulicke & Soffa Pte Ltd	14,443,715.35	
Kulicke & Soffa Industries Inc.	42,011.61	
库力索法半导体(苏州)有限公司	108,718.50	
KS 集团小计	14,594,445.46	14.04
无锡钧弘自动化科技有限公司	12,095,490.08	11.64
ebm-papst Georgen GmbH & Co. KG	10,126,579.78	9.74
伟创力电子技术(苏州)有限公司	5,669,479.69	5.45
合 计	73,178,027.72	70.40

(二十九) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
房产税	337,729.80	336,784.45
车船税	5,170.64	3,970.64
土地使用税	85,882.40	85,882.40
城市维护建设税	281,726.72	317,259.19
教育费附加及地方教育附加	281,726.68	317,259.20
印花税	54,072.09	59,330.93
其他	38,758.36	
合 计	1,085,066.69	1,120,486.81

(三十) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,201,404.75	1,074,372.50
装卸费		10,913.59
包装费	241,545.82	300,348.49
广告及业务宣传费	163,511.02	151,490.83
办公费	47,662.04	35,953.21
差旅费	404,583.71	113,323.77
展览费	424,781.37	77,735.85
其他	98,177.15	371,842.70
合 计	2,581,665.86	2,135,980.94

(三十一) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,076,729.57	4,939,703.29
折旧费	1,514,406.22	1,211,852.96
无形资产摊销	286,413.67	291,830.22
长期待摊费用摊销	69,916.08	169,524.88
业务招待费	556,519.74	586,669.70
办公费	37,804.02	354,112.85
差旅费	68,258.45	319,641.30
修理维护费	193,851.48	147,933.84
保安劳务费	273,405.84	240,728.62
邮电通讯费	104,720.49	100,459.75
财产保险费	49,632.18	44,076.58
咨询服务费	521,032.87	502,634.50
认证服务费	483,996.56	210,311.28
检测检验费	268,389.57	164,333.56
专利费	44,507.16	57,783.21
聘请中介机构费	234,335.88	1,748,222.67
其他	831,315.61	269,557.97
合 计	10,615,235.39	11,359,377.18

(三十二) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,937,402.48	3,249,974.80
折旧费	210,312.03	231,818.13
无形资产摊销		52,220.28
材料费	2,397,645.37	2,815,245.23
燃料动力费	8,320.04	7,381.48
模具费	2,070,538.88	1,043,452.64
差旅费	20,195.12	4,127.56
车辆费	17,861.82	3,746.57
合 计	8,662,275.74	7,407,966.69

(三十三) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	875,374.88	891,454.83
减：利息收入	47,449.09	52,382.59
汇兑损益	-932,689.11	-131,867.36
手续费	16,181.13	29,885.05
合 计	-88,582.19	737,089.93

(三十四) 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
代扣个人所得税手续费	352,428.10	4,515.60	与收益相关
稳岗补贴	21,388.88	98,519.27	与收益相关
税费减免	11,653.11	2,000.00	与收益相关
商务发展专项补助资金		147,200.00	与收益相关
职业技能等级培训补贴		30,000.00	与收益相关
留工补贴		94,500.00	与收益相关
外经贸发展专项资金		20,800.00	与收益相关
研发投入奖励	166,000.00		与收益相关
高企复审认定奖励	100,000.00		与收益相关
省专精特新奖励	250,000.00		与收益相关
扩岗补贴	1,500.00		与收益相关
合 计	902,970.09	397,534.87	

(三十五) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	36,577.98	-777.80
银行理财产品收益	196,843.16	33,747.97
合 计	233,421.14	32,970.17

(三十六) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-397,803.27	417,210.49
应收票据信用减值损失	24,040.00	45,960.00
合 计	-373,763.27	463,170.49

(三十七) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-1,453,418.59	-559,914.81
固定资产减值损失		-42,293.63
合 计	-1,453,418.59	-602,208.44

(三十八) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	1,200,000.00		1,200,000.00
无法支付的应付款项	133,278.00	103,277.20	133,278.00
违约赔偿收入			
其他	678.93	7.61	678.93
合 计	1,333,956.93	103,284.81	1,333,956.93

2、计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
挂牌奖励	1,200,000.00		与收益相关
合 计	1,200,000.00		

(三十九) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废损失	1,999.47	10,262.17	1,999.47
盘亏损失		5,351.46	
对外捐赠支出		300,000.00	
罚款支出	5,561.82		5,561.82
其他	79,846.02		79,846.02
合 计	87,407.31	315,613.63	87,407.31

(四十) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	231,891.01	217.93
递延所得税费用	-259,760.42	29,557.97
其他		36,945.59
合 计	-27,869.41	66,721.49

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	8,182,547.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,215,790.76
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	34,255.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-379,381.61
年度内未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	374,267.58
研发费用加计扣除影响	-1,272,801.61
所得税费用	-27,869.42

(四十一) 现金流量表

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
收到转贷往来款		14,200,000.00
收到胡丽敏还款		18,426,274.51
收到张俊还款		2,000,000.00
所得税多交退回	786,435.07	
其他经营性往来	614,296.76	
经营租赁收入	100,000.00	45,871.56
政府补助收入	2,102,970.09	397,534.87
存款利息收入	47,449.09	52,382.59
其他营业外收入	678.93	7.61
合 计	3,651,829.94	35,122,071.14

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
支付转贷往来款		14,200,000.00
支付张俊借款		2,000,000.00

项 目	本期发生额	上期发生额
归还虞桥村委借款		2,790,000.00
费用性支出	9,510,833.84	9,661,738.46
现金捐赠支出		300,000.00
银行手续费支出	16,181.13	29,885.05
罚款支出	5,561.82	
其他营业外支出	79,846.02	
预交企业所得税（非季度性预交）	786,435.07	
合 计	10,398,857.88	28,981,623.51

3、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付收购子公司少数股东股权对价款		2,000,000.00
合 计		2,000,000.00

(四十二) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	8,210,416.54	7,464,295.33
加：信用减值准备	373,763.27	-463,170.49
资产减值准备	1,453,418.59	602,208.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	5,155,384.47	5,242,832.50
无形资产摊销	286,413.67	344,050.50
长期待摊费用摊销	1,804,550.08	1,630,813.12
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,999.47	15,613.63
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	469,575.52	959,487.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-233,421.14	-32,970.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-259,760.42	29,557.97
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,525,727.50	1,343,305.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,361,575.78	30,351,567.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,272,950.66	-18,484,008.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	20,699,442.43	29,003,583.96
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		

项 目	本期发生额	上期发生额
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	29,259,637.67	18,923,503.93
减：现金的期初余额	18,923,503.93	23,794,904.82
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	10,336,133.74	-4,871,400.89

2、现金及现金等价物

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	29,259,637.67	18,923,503.93
其中：库存现金		19,562.40
可随时用于支付的银行存款	29,259,637.67	18,903,941.53
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	29,259,637.67	18,923,503.93
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		

(四十三) 所有权或使用权受到限制的资产

期末本公司无所有权或使用权受到限制的资产

(四十四) 外币货币性项目

项 目	期末余额		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金			
其中：美元	1,728,947.69	7.08	12,245,617.80
欧元	373,579.07	7.86	2,936,032.63
应收账款			
其中：美元	1,235,075.34	7.08	8,747,668.11
欧元	227,527.24	7.86	1,788,182.08
合 计	—	—	25,717,500.63

(四十五) 租赁

1、作为出租人

(1) 经营租赁

项 目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入

太阳大厦 1208 室	91,743.12	
合 计	91,743.12	

注：本公司出租的太阳大厦 1208 室，租赁合同一年一签。

六、研发支出

（一）按费用性质列示

项 目	本期发生额	上期发生额
40zws200 系列无刷直流特种电机	105,163.16	
42ZY006/7 系列第二代超小体积割草机电机	2,538,091.88	
57/60ZWJ100 系列精密驱动一体无刷直流减速电机	2,935,585.46	
84ZY02/4 系列大电流低噪音系列直流电机	3,083,435.24	
57ZWS02 系列无刷直流特种电机		3,321,504.68
82ZY10 系列永磁直流特种电机		1,983,845.55
40zws200 系列无刷直流特种电机		2,102,616.46
合 计	8,662,275.74	7,407,966.69
其中：费用化研发支出	8,662,275.74	7,407,966.69
资本化研发支出		

七、合并范围的变更

本报告期未发生合并范围变更。

八、在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
常州亿诺维信电机有限公司	江苏常州	江苏常州	电机销售	100%		同一控制下企业合并

九、政府补助

(一) 计入当期损益的政府补助

类 型	本期发生额	上期发生额
挂牌奖励	1,200,000.00	
省专精特新奖励	250,000.00	
研发投入奖励	166,000.00	
高企复审认定奖励	100,000.00	
贷款利息补贴	21,388.88	
税费减免	11,653.11	
扩岗补贴	1,500.00	
稳岗补贴		98,519.27
以工代训补贴		2,000.00
商务发展专项补助资金		147,200.00
职业技能等级培训补贴		30,000.00
外经贸发展专项资金		20,800.00
留工补贴		94,500.00
合 计	1,750,541.99	393,019.27

十、与金融工具相关的风险

(一) 金融工具的风险

本公司的主要金融工具包括其他权益工具投资、借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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定和分析本公司所面临的各种风险，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之内。

(1) 市场风险

① 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元和欧元有关，除本公司的以美元、欧元等进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于资产负债表日，本公司外币货币性项目详见附注五。该等外币货币性项目产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。

外汇风险敏感性分析：汇率可能发生的合理变动对股东权益的税前影响如下：

项 目	汇率变动	以报告期末所持货币性项目计算 对股东权益的影响
外币货币性项目	+5%	1,092,993.78
外币货币性项目	-5%	-1,092,993.78

② 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对股东权益的税前影响如下：

项 目	利率变动	以报告期末的短期借款计算的对股东权益的影响
短期借款、长期借款	+10%	-45,683.16
短期借款、长期借款	-10%	45,683.16

③其他价格风险

本公司持有的部分金融工具投资在资产负债表日以公允价值计量，详见附注五。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。对于大宗商品铜、矽钢片、钕铁硼等的价格走势保持关注，在价格低位时适量增加采购，价格高位时采取小批量多批次的采购以满足生产需要。

（2）信用风险

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。本公司以预期信用损失为基础，对相关资产进行信用风险管理。具体政策详见附注四。

（3）流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	1 年以内	1-2 年
银行借款	15,004,434.31	
应付账款	19,360,816.12	441,016.73

合 计	34,365,250.43	441,016.73
-----	---------------	------------

十一、 公允价值

(一) 按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债进行分析

项 目	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	期末余额	期初余额
一、持续的公允价值计量					
(一) 其他权益工具投资			股权	212,124,842.27	203,687,954.40

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司若持有的持续第一层次公允价值计量项目主要为二级市场股票及有公开市场的私募基金，其中：股票期末公允价值根据资产负债表日收盘价确认，有公开市场的私募基金根据基金每份市值确认。

(三) 持续和非持续第二层次、第三层次公允价值计量项目。

第二层次为采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息进行综合分析。公司若持有的持续第三层次公允价值计量项目为不具有控制、共同控制和重大影响，且不存在活跃市场的权益性投资。其公允价值根据近期交易价格（初始确认一般按成本价格）确认。如果近期交易价格不能作为公允价值，则根据实际情况、市场交易情况、被投资单所处的发展阶段以及其他可获取信，采用市场法、收益法和成本法等一种或多种估值技术，选取当期情况下最能代表公允价值金额作为公允价值。对不重大的投资，初始确认时以成本作为公允价值最佳估值，后续经营发生重大变化，近期没有融资行为，难以采用市场法、成本法、收益法等估值方法或采用这些方法需要花费较大成本，则根据实际情况考虑采用投资成本或净资产帐面价值为基础估值。本公司所持南京中车浦镇海泰制动设备有限公司的股权，采用其净资产帐面价值为基础进行估值。

十二、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

本公司实际控制人为张俊、胡丽萍夫妇，其中，张俊持有本公司 40%的股份，胡丽萍持有本公司 30%的股份。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“八、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营企业或联营企业。

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
胡炜	公司持股 30% 的股东、董事
周建华	董事、董事会秘书
杨利	董事、副总经理
蒋雄志	监事主席
叶创	监事
黄余林	职工监事
常州今创电工有限公司	胡丽萍妹妹胡丽敏控制的企业
江苏纳博特斯克今创轨道设备有限公司	胡丽萍妹妹胡丽敏控制的企业

(五) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
销售商品、提供劳务：				
常州今创电工有限公司	提供劳务	特种车组装劳务	169,306.82	123,970.00
江苏纳博特斯克今创轨道设备有限公司	销售商品	电机销售	163,200.00	

2、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张俊、胡丽萍	本公司	5,000,000.00	2022 年 11 月 2 日	2024 年 11 月 1 日	否
张俊、胡丽萍	本公司	5,000,000.00	2022 年 7 月 27 日	2024 年 7 月 26 日	否
张俊、胡丽萍	本公司	4,990,000.00	2023 年 8 月 7 日	2024 年 8 月 6 日	否

(六) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	江苏纳博特斯克今创轨道设备有限公司	184,416.00	9,220.80		
	常州今创电工有限公司			123,970.00	6,198.50
合计		184,416.00	9,220.80	123,970.00	6,198.50

十三、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止期末，本公司没有应披露的承诺事项。

(二) 或有事项

截止期末，本公司没有应披露的或有事项。

十四、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日止，本公司没有应披露的资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

截止期末，本公司没有应披露的其他重要事项。

十六、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、按账龄披露

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内	25,470,875.69	18,753,084.13
1至2年		433,160.12
2至3年	422,959.00	
减：坏账准备	1,400,431.49	1,002,628.22
合 计	24,493,403.20	18,183,616.03

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的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	25,893,834.69	100.00	1,400,431.49	5.41	24,493,403.20
其中：组合1：账龄组合	25,893,834.69	100.00	1,400,431.49	5.41	24,493,403.20
组合2：关联方组合					
合 计	25,893,834.69	100.00	1,400,431.49	5.41	24,493,403.20

(续)

类别	期初余额				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的应收账款					
其中:					
按组合计提坏账准备的应收账款	19,186,244.25	100.00	1,002,628.22	5.00	18,183,616.03
其中: 组合 1: 账龄组合	19,186,244.25	100.00	1,002,628.22	5.00	18,183,616.03
组合 2: 关联方组合					
合计	19,186,244.25	100.00	1,002,628.22	5.00	18,183,616.03

按组合计提坏账准备的应收账款

组合 1: 账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	25,470,875.69	5.00	1,273,543.79	18,753,084.13	5.00	937,654.20
1至2年				433,160.12	15.00	64,974.02
2至3年	422,959.00	30.00	126,887.70			
合计	25,893,834.69	5.41	1,400,431.49	19,186,244.25	5.23	1,002,628.22

3、坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
账龄组合	1,002,628.22	397,803.27				1,400,431.49
合计	1,002,628.22	397,803.27				1,400,431.49

4、本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

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合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
POWER ELECTRIC DISTRIBUT INC.	5,635,111.99	21.76	281,755.60
无锡钧弘自动化科技有限公司	4,258,423.80	16.45	212,921.19
浙江耀欧汽车零部件有限公司	2,719,687.75	10.50	135,984.39
纳恩博(常州)科技有限公司	2,022,085.84	7.81	101,104.29
Kulicke & Soffa Pte Ltd	1,885,405.39	7.28	94,270.27
合计	16,520,714.77	63.80	826,035.74

(二) 长期股权投资

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,998,110.77		1,998,110.77	1,998,110.77		1,998,110.77
对联营、合营企业投资						
合 计	1,998,110.77		1,998,110.77	1,998,110.77		1,998,110.77

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
常州亿诺维信电机有限公司	1,998,110.77			1,998,110.77		
合 计	1,998,110.77			1,998,110.77		

(三) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本情况

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	103,500,843.19	73,245,836.45	110,474,606.35	80,342,090.08
其他业务	305,055.00	166,188.75	212,260.92	131,997.09
合 计	103,805,898.19	73,412,025.20	110,686,867.27	80,474,087.17

2、本期营业收入、营业成本分解信息

(1) 主营业务分解信息

收入分类	本部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按产品类型				
特种电机	85,264,392.66	61,579,561.10	85,264,392.66	61,579,561.10
分体式电机	13,611,907.35	8,467,625.44	13,611,907.35	8,467,625.44
其他产品	4,624,543.18	3,198,649.91	4,624,543.18	3,198,649.91
按客户经营地区				
境内客户	41,833,585.21	30,968,112.74	41,833,585.21	30,968,112.74
境外客户	61,667,257.98	42,277,723.71	61,667,257.98	42,277,723.71
按销售渠道				
直接用户	56,189,247.22	40,222,975.40	56,189,247.22	40,222,975.40
贸易商	47,311,595.97	33,022,861.05	47,311,595.97	33,022,861.05
主营业务合计	103,500,843.19	73,245,836.45	103,500,843.19	73,245,836.45

(2) 其他业务分解信息

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
经营租赁	91,743.12	51,562.56	45,871.56	51,562.58
废料销售	32,814.16	1,283.19	56,681.40	1,564.51
提供劳务	169,306.82	113,343.00	109,707.96	78,870.00
其他	11,190.90			
其他业务合计	305,055.00	166,188.75	212,260.92	131,997.09

3、本期营业收入前五名客户情况

单位名称	金额	占公司全部营业收入的比例 (%)
Power Electric Distribution	30,692,032.71	29.53
Kulicke & Soffa Pte Ltd	14,443,715.35	
Kulicke & Soffa Industries Inc.	42,011.61	
库力索法半导体(苏州)有限公司	108,718.50	
KS 集团小计	14,594,445.46	14.04
无锡钧弘自动化科技有限公司	12,095,490.08	11.64
ebm-papst Georgen GmbH & Co. KG	10,126,579.78	9.74
伟创力电子技术(苏州)有限公司	5,669,479.69	5.45
合 计	73,178,027.72	70.40

(四) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		-7,404.43
银行理财产品收益	196,843.16	33,747.97
合 计	196,843.16	26,343.54

十七、 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期金额	上期金额	
		调整前	调整后
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,999.47	-10,262.17	-10,262.17
2. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	518,103.11	393,019.27	393,019.27
3. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	36,577.98	33,747.97	32,970.17
4. 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、其他非流动金融资产、衍生金融资产、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、其他非流动金融资产、其他债权投资、交易性金融负债和衍生金融负债取得的投资收益		-777.80	
5. 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		-18.99	-18.99
6. 委托他人投资或管理资产的损益	196,843.16		
7. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,633,416.07	-202,066.65	-202,066.65
减：所得税影响额	-352,888.74	-31,220.77	-31,220.77
合 计	2,030,052.11	182,420.86	182,420.86

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	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润				
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润				

常州多维电气股份有限公司
二〇二四年四月十七日

附件 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
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,999.47
2. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	518,103.11
3. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	36,577.98
4. 委托他人投资或管理资产的损益	196,843.16
5. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,633,416.07
非经常性损益合计	2,382,940.85
减：所得税影响数	352,888.74
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	2,030,052.11

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用