

百琪达智能科技（宁波）股份有限公司

审阅报告及财务报表

二〇二四年一至三月



百琪达智能科技（宁波）股份有限公司

审计报告及财务报表

（2024 年 01 月 01 日至 2024 年 03 月 31 日止）

	目录	页次
一、	审阅报告	1
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	财务报表附注	1-12



审 阅 报 告

信会师报字[2024]第 ZA12628 号

百琪达智能科技（宁波）股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的百琪达智能科技（宁波）股份有限公司(以下简称百达智能)财务报表，包括 2024 年 3 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年 1-3 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表，以及财务报表附注。这些财务报表的编制是百达智能管理层的责任,我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号—财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问百达智能有关人员和财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映百达智能合并及母公司的财务状况、经营成果和现金流量。



中国注册会计师：

胡俊杰
中国注册会计师：



屠朝辉



中国·上海

二〇二四年四月三十日



百琪达智能科技（宁波）股份有限公司

合并资产负债表

2024年3月31日

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

资产	附注四	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金	(一)	63,576,897.55	35,624,740.71
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			511,108.88
衍生金融资产			
应收票据		15,730,414.61	27,410,516.80
应收账款	(二)	60,192,153.78	68,642,630.68
应收款项融资		167,607.53	5,693,379.63
预付款项		2,190,510.95	1,817,962.54
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		3,684,120.22	1,120,677.68
买入返售金融资产			
存货		88,804,156.28	69,102,083.46
合同资产		6,194,380.00	6,372,980.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		7,114,873.05	6,917,436.89
流动资产合计		247,655,113.97	223,213,517.27
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		10,818,001.28	5,453,217.08
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		899,327.79	911,632.57
投资性房地产		1,519,886.40	1,545,359.36
固定资产		134,554,838.94	133,056,099.66
在建工程		93,027.52	93,027.52
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		698,569.50	737,941.63
无形资产		25,149,121.64	24,816,152.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,011,163.36	2,216,184.62
递延所得税资产		1,766,469.87	427,042.03
其他非流动资产		1,594,106.53	2,807,176.12
非流动资产合计		179,104,512.83	172,063,832.61
资产总计		426,759,626.80	395,277,349.88

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



百琪达智能科技（宁波）股份有限公司

合并资产负债表（续）

2024年3月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注四	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款		41,682,334.29	21,516,080.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		31,800,919.73	34,349,386.36
预收款项			
合同负债		67,523,410.84	64,145,365.62
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		3,844,565.78	6,766,134.38
应交税费		4,252,652.08	8,117,177.10
其他应付款		387,198.09	1,014,581.24
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		10,086,253.37	10,161,583.34
其他流动负债		20,122,543.54	19,987,692.01
流动负债合计		179,699,877.72	166,058,000.05
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			4,850,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		452,837.42	542,686.90
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		18,502,087.69	4,884,642.03
递延所得税负债			757,038.17
其他非流动负债			
非流动负债合计		18,954,925.11	11,034,367.10
负债合计		198,654,802.83	177,092,367.15
所有者权益：			
股本		43,000,000.00	43,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		55,879,729.23	55,879,729.23
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		1,127,090.25	774,104.09
盈余公积		16,850,043.63	16,850,043.63
一般风险准备			
未分配利润		108,781,015.24	98,836,904.89
归属于母公司所有者权益合计		225,637,878.35	215,340,781.84
少数股东权益		2,466,945.62	2,844,200.89
所有者权益合计		228,104,823.97	218,184,982.73
负债和所有者权益总计		426,759,626.80	395,277,349.88

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



百琪达智能科技（宁波）股份有限公司

母公司资产负债表

2024 年 3 月 31 日

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金		62,405,994.11	34,244,259.24
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		14,780,414.61	26,660,516.80
应收账款		57,729,396.10	66,438,234.76
应收款项融资			5,453,551.47
预付款项		1,614,967.02	1,249,296.58
其他应收款		33,797,098.42	29,351,879.32
存货		88,679,826.01	69,121,657.89
合同资产		6,194,380.00	6,372,980.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,396,226.38	3,396,226.38
流动资产合计		268,598,302.65	242,288,602.44
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		33,438,001.28	28,073,217.08
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		899,327.79	911,632.57
投资性房地产		1,519,886.40	1,545,359.36
固定资产		88,828,505.61	87,256,362.80
在建工程		93,027.52	93,027.52
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		698,569.50	737,941.63
无形资产		19,278,368.84	18,914,004.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,999,310.77	2,186,553.25
递延所得税资产		1,277,422.32	
其他非流动资产		1,594,106.53	2,736,379.66
非流动资产合计		149,626,526.56	142,454,478.69
资产总计		418,224,829.21	384,743,081.13

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王权



蒋文



第3页

蒋文



百琪达智能科技（宁波）股份有限公司

母公司资产负债表（续）

2024年3月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款		41,035,712.96	21,516,080.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		28,142,367.46	28,980,331.14
预收款项			
合同负债		67,417,216.15	64,145,365.62
应付职工薪酬		3,357,508.17	5,933,625.28
应交税费		3,915,977.20	7,829,025.94
其他应付款		336,887.27	1,006,696.16
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		10,086,253.37	10,161,583.34
其他流动负债		20,008,738.23	20,387,692.01
流动负债合计		174,300,660.81	159,960,399.49
非流动负债：			
长期借款			4,850,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		452,837.42	542,686.90
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		14,381,254.36	656,308.70
递延所得税负债			757,038.17
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,834,091.78	6,806,033.77
负债合计		189,134,752.59	166,766,433.26
所有者权益：			
股本		43,000,000.00	43,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		55,879,729.23	55,879,729.23
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		1,127,090.25	774,104.09
盈余公积		16,850,043.63	16,850,043.63
未分配利润		112,233,213.51	101,472,770.92
所有者权益合计		229,090,076.62	217,976,647.87
负债和所有者权益总计		418,224,829.21	384,743,081.13

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





百琪达智能科技（宁波）股份有限公司
合并利润表
2024 年 1-3 月
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	附注四	2024 年 1-3 月	2023 年 1-3 月
一、营业总收入		34,207,775.80	25,289,850.03
其中：营业收入	(三)	34,207,775.80	25,289,850.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		25,428,594.28	23,310,610.98
其中：营业成本	(三)	16,153,308.12	15,003,110.58
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		357,485.95	279,252.33
销售费用		1,042,949.38	538,922.16
管理费用		5,442,706.88	4,056,087.77
研发费用		2,256,889.83	3,248,617.21
财务费用		175,254.12	184,620.93
其中：利息费用		307,884.50	212,239.95
利息收入		298,406.71	11,826.53
加：其他收益		2,241,159.51	7,481,177.54
投资收益（损失以“-”号填列）		69,077.92	205,094.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		65,855.20	47,405.83
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		-12,304.78	126,609.02
信用减值损失（损失以“-”号填列）		370,150.96	257,399.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）		72,409.66	340,504.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）		6,209.33	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,525,884.12	10,390,024.41
加：营业外收入		10,000.00	3,655.00
减：营业外支出			5,349.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,535,884.12	10,388,329.70
减：所得税费用		1,513,629.04	1,250,807.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,022,255.08	9,137,522.01
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		10,022,255.08	9,137,522.01
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		9,944,110.35	8,862,974.89
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		78,144.73	274,547.12
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(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			
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		10,022,255.08	9,137,522.01
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,944,110.35	8,862,974.89
归属于少数股东的综合收益总额		78,144.73	274,547.12
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.23	0.21
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.23	0.21

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王权



蒋世文



蒋世文



百琪达智能科技（宁波）股份有限公司

母公司利润表

2024 年 1-3 月

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	附注	2024 年 1-3 月	2023 年 1-3 月
一、营业收入		32,229,204.29	26,028,055.76
减：营业成本		14,474,568.26	14,273,679.44
税金及附加		256,462.42	267,044.48
销售费用		1,042,949.38	538,922.16
管理费用		4,986,616.67	3,900,413.44
研发费用		2,256,889.83	3,248,617.21
财务费用		174,160.53	185,011.87
其中：利息费用		306,851.29	212,239.95
利息收入		297,820.59	10,982.09
加：其他收益		2,127,227.17	7,481,177.54
投资收益（损失以“-”号填列）		602,794.18	90,786.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		65,855.20	47,405.83
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		-12,304.78	131,556.62
信用减值损失（损失以“-”号填列）		468,797.34	298,310.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）		72,409.66	340,504.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-388.35	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,296,092.42	11,956,702.55
加：营业外收入		10,000.00	3,655.00
减：营业外支出			5,349.71
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,306,092.42	11,955,007.84
减：所得税费用		1,545,649.83	1,614,192.57
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,760,442.59	10,340,815.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		10,760,442.59	10,340,815.27
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（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		10,760,442.59	10,340,815.27

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





百琪达智能科技（宁波）股份有限公司
合并现金流量表
2024 年 1-3 月
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	附注四	2024 年 1-3 月	2023 年 1-3 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		39,447,889.69	40,494,217.95
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		889,611.84	557,392.31
收到其他与经营活动有关的现金		16,176,619.58	7,212,268.84
经营活动现金流入小计		56,514,121.11	48,263,879.10
购买商品、接受劳务支付的现金		9,506,100.01	14,414,533.59
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			
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		10,533,394.83	9,104,439.93
支付的各项税费		7,963,566.84	5,979,795.43
支付其他与经营活动有关的现金		7,416,292.57	4,845,334.44
经营活动现金流出小计		35,419,354.25	34,344,103.39
经营活动产生的现金流量净额		21,094,766.86	13,919,775.71
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		5,511,108.88	3,950,000.00
取得投资收益收到的现金		3,222.72	49,305.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		157,083.22	25,472.96
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		5,671,414.82	4,024,778.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,570,594.46	5,412,783.80
投资支付的现金		10,298,929.00	38,426.77
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		12,869,523.46	5,451,210.57
投资活动产生的现金流量净额		-7,198,108.64	-1,426,432.39
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		20,000,000.00	5,105,118.06
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	5,105,118.06
偿还债务支付的现金		4,950,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		751,296.73	212,239.95
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		455,400.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		66,000.00	1,046,952.38
筹资活动现金流出小计		5,767,296.73	6,259,192.33
筹资活动产生的现金流量净额		14,232,703.27	-1,154,074.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-177,204.65	18,903.22
五、现金及现金等价物净增加额		27,952,156.84	11,358,172.27
加：期初现金及现金等价物余额		34,470,528.63	5,911,952.72
六、期末现金及现金等价物余额		62,422,685.47	17,270,124.99

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





百琪达智能科技（宁波）股份有限公司
母公司现金流量表
2024 年 1-3 月
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	附注	2024 年 1-3 月	2023 年 1-3 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		36,787,892.31	41,666,798.91
收到的税费返还		889,611.84	557,392.31
收到其他与经营活动有关的现金		16,168,350.56	7,196,648.63
经营活动现金流入小计		53,845,854.71	49,420,839.85
购买商品、接受劳务支付的现金		7,885,737.08	15,386,497.59
支付给职工以及为职工支付的现金		9,157,608.56	8,545,120.04
支付的各项税费		7,723,139.15	5,906,613.73
支付其他与经营活动有关的现金		7,253,444.38	4,685,244.81
经营活动现金流出小计		32,019,929.17	34,523,476.17
经营活动产生的现金流量净额		21,825,925.54	14,897,363.68
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		5,000,000.00	2,450,000.00
取得投资收益收到的现金		536,938.98	43,380.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		48,481.98	25,472.96
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		1,933,992.61	
投资活动现金流入小计		7,519,413.57	2,518,853.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,562,614.46	2,213,045.62
投资支付的现金		10,298,929.00	238,426.77
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		3,833,992.61	1,500,000.00
投资活动现金流出小计		15,695,536.07	3,951,472.39
投资活动产生的现金流量净额		-8,176,122.50	-1,432,618.95
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		20,000,000.00	5,105,118.06
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	5,105,118.06
偿还债务支付的现金		4,950,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		294,863.52	212,239.95
支付其他与筹资活动有关的现金		66,000.00	1,046,952.38
筹资活动现金流出小计		5,310,863.52	6,259,192.33
筹资活动产生的现金流量净额		14,689,136.48	-1,154,074.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-177,204.65	18,903.22
五、现金及现金等价物净增加额		28,161,734.87	12,329,573.68
加：期初现金及现金等价物余额		33,090,047.16	4,142,391.86
六、期末现金及现金等价物余额		61,251,782.03	16,471,965.54

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王权

蒋文

蒋文



百琪达智能科技（宁波）股份有限公司 二〇二四年一至三月财务报表附注

（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、 公司基本情况

百琪达智能科技（宁波）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是在原宁波百琪达自动化设备有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，原系由王晗权、王国培、奉化市百达机床厂共同出资设立的有限责任公司，公司于 2010 年 4 月 15 日取得了宁波市工商行政管理局奉化分局颁发的注册号为 330283000051195 的《企业法人营业执照》，于 2015 年 12 月 30 日领取了统一社会信用代码为 913302835511460224 的《营业执照》。截至 2024 年 3 月 31 日，公司注册资本为人民币 4,300.00 万元。

公司注册地址：浙江省宁波市奉化区奉化经济开发区滨海新区星海路 108 号

公司法定代表人：王晗权

公司经营范围：机械设备研发；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；电子专用设备制造；金属成形机床制造；机械设备销售；模具制造；模具销售；机械零件、零部件加工；机械零件、零部件销售；电子专用材料研发；电子专用材料制造；电子专用材料销售；软件开发；智能机器人的研发；工业机器人制造；工业机器人安装、维修；工业机器人销售；数据处理服务；工业互联网数据服务；信息系统集成服务；塑料制品制造；磁性材料生产；磁性材料销售；货物进出口；技术进出口；进出口代理(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。(分支机构经营场所设在：宁波市奉化区莼湖街道袁岙村、宁波市奉化区奉化经济开发区滨海新区天海路 225 号)。

二、 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，采用的会计政策与上年度财务报表相一致，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

三、 合并财务报表范围的变更

本期公司无合并财务报表范围的变更的情况。

四、 性质特别或者金额异常的合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	5,691.71	5,480.71
银行存款	62,416,993.76	34,465,047.92
其他货币资金	1,154,212.08	1,154,212.08
合计	63,576,897.55	35,624,740.71

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
保函保证金	1,154,212.08	1,154,212.08
合计	1,154,212.08	1,154,212.08

(二) 应收账款

1、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		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	64,321,464.09	100.00	4,129,310.31	6.42	60,192,153.78	73,284,181.85	100.00	4,641,551.17	6.33	68,642,630.68
其中：										
账龄组合	64,321,464.09	100.00	4,129,310.31	6.42	60,192,153.78	73,284,181.85	100.00	4,641,551.17	6.33	68,642,630.68
合计	64,321,464.09	100.00	4,129,310.31		60,192,153.78	73,284,181.85	100.00	4,641,551.17		68,642,630.68

按组合计提坏账准备：

账龄组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	54,684,056.50	2,734,202.83	5.00
1—2 年	8,303,252.45	830,325.24	10.00
2—3 年	954,046.13	190,809.23	20.00
3—4 年	5,480.00	2,740.00	50.00
4—5 年	16,980.00	13,584.00	80.00
5 年以上	357,649.01	357,649.01	100.00
合计	64,321,464.09	4,129,310.31	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

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	
按组合计提坏账准备	4,641,551.17	-512,240.86				4,129,310.31
合计	4,641,551.17	-512,240.86				4,129,310.31

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备
宁波华辉磁业有限公司	9,915,749.24		9,915,749.24	14.00	495,787.46
绵阳巨星永磁材料有限公司	6,840,150.00	2,160,200.00	9,000,350.00	12.70	450,017.50
浙江英洛华磁业有限公司	5,009,295.80		5,009,295.80	7.07	250,464.79
江西金力永磁科技股份有限公司	4,320,242.00		4,320,242.00	6.10	374,428.60

单位名称	应收账款期 末余额	合同资产期 末余额	应收账款和 合同资产期 末余额	占应收账款和 合同资产期末 余额合计数的 比例(%)	应收账款坏 账准备和合 同资产减值 准备
宁波科宁达工业 有限公司	3,909,279.08		3,909,279.08	5.52	195,463.95
合计	29,994,716.12	2,160,200.00	32,154,916.12	45.39	1,766,162.31

(三) 营业收入和营业成本

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	34,185,348.97	16,153,308.12	25,161,170.44	119,309,304.90
其他业务	22,426.83		128,679.59	95,031.37
合计	34,207,775.80	16,153,308.12	25,289,850.03	119,404,336.27

五、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司无母公司。
本公司最终控制方是王晗权、王爽。

(二) 本公司的子公司情况

截至 2024 年 3 月 31 日：

子公司名称	主要经营地	注册地	持股比例(%)		取得方式
			直接	间接	
宁波堇创科技有限公司	宁波	宁波	100.00		设立
包头中科百达新材料有 限公司	包头	包头	54.00		设立
包头堇创科技有限公司	包头	包头	100.00		设立
绵阳堇创科技有限公司	绵阳	绵阳	100.00		设立

(三) 本公司的合营和联营企业情况

截至 2024 年 3 月 31 日，本公司无重要的合营或联营企业。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
宁波昇达新材料有限公司	本公司参股公司
烟台金百达新材料有限公司	本公司参股公司

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
宁波奉化百达机床厂	公司股东关系密切的家庭成员控制的企业
胡伦江	公司股东
袁迪欢	公司股东
宁波齐昇自动化系统有限公司	公司股东控制的公司
宁波益合晟自动化设备有限公司	公司股东控制的公司
宁波驰越新材料有限公司	公司股东控制的公司

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2024 年 1-3 月	2023 年 1-3 月
宁波齐昇自动化系统有限公司	采购材料		5,817,986.39
宁波益合晟自动化设备有限公司	采购材料		372,975.66

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2024 年 1-3 月	2023 年 1-3 月
宁波昇达新材料有限公司	水电费及其他费用		243,172.14

注：水电费及其他费用交易，上述发生额系代收代付产生，公司未确认收入。

2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	2024 年 1-3 月	2023 年 1-3 月
宁波昇达新材料有限公司	厂房		78,857.14

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	2024 年 1-3 月					2023 年 1-3 月				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金（不含税）	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金（不含税）	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
宁波奉化百达机床厂	房屋				1,472.58				380,952.38	1,286.62	

3、 关联担保情况说明：

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
王晗权	10,000,000.00	2022.3.1	2027.3.1	否	注 1
王爽	10,000,000.00	2022.3.1	2027.3.1	否	注 2
王晗权、王爽	11,000,000.00	2022.3.17	2032.12.31	是	注 3
王晗权	19,700,000.00	2022.5.23	2025.5.22	否	注 4
王晗权、王爽	10,000,000.00	2023.5.26	2026.5.26	否	注 5
王晗权	10,000,000.00	2023.9.14	2033.9.13	否	注 6
王爽	10,000,000.00	2023.9.14	2033.9.13	否	注 7
王晗权	20,000,000.00	2023.9.27	2026.9.27	否	注 8

关联担保情况说明：

注 1：2022 年 3 月 5 日，王晗权与兴业银行股份有限公司宁波奉化支行签订《最高额保证合同》，为本公司自 2022 年 3 月 1 日至 2027 年 3 月 1 日止不超过 1,000.00 万元的最高限额的所有债务提供连带责任担保。截至 2024 年 3 月 31 日，在上述担保下，借款合计本金为 0 万元。

注 2：2022 年 3 月 5 日，王爽与兴业银行股份有限公司宁波奉化支行签订《最高额保证合同》，为本公司自 2022 年 3 月 1 日至 2027 年 3 月 1 日止不超过 1,000.00 万元的最高限额的所有债务提供连带责任担保。截至 2024 年 3 月 31 日，在上述担保下，借款合计本金为 0 万元。

注 3：2022 年 3 月 17 日，王爽、王晗权与中国工商银行股份有限公司奉化支行签订《最高额保证合同》，为本公司自 2022 年 3 月 17 日至 2032 年 12 月 31 日止不超过 1,100.00 万元的最高限额的所有债务提供连带责任保证。截至 2024 年 3 月 31 日，该担保项下无融资金额。

注 4：2022 年 5 月 24 日，王晗权与中国农业银行股份有限公司宁波奉化支行签订《最高额保证合同》，为本公司自 2022 年 5 月 23 日至 2025 年 5 月 22 日止不超过 1,970.00 万元的最高限额的所有债务提供连带责任担保。截至 2024 年 3 月 31 日，在上述担保下，借款合计本金为 1000.00 万元，应计利息 12,083.33 元。

注 5：2023 年 5 月 26 日，王爽、王晗权与中国建设银行股份有限公司奉化支行签订《本金最高额保证合同》，为本公司自 2023 年 5 月 26 日至 2026 年 5 月 26 日止不超过 1,000.00 万元的最高限额的所有债务提供连带责任保证。截至 2024 年 3 月 31 日，在上述担保下，借款合计本金为 1,000.00 万元，应计利息 8,555.56 元。

注 6：2023 年 9 月 14 日，王晗权与兴业银行股份有限公司宁波奉化支行签订《最高额保证合同》，为本公司自 2023 年 9 月 14 日至 2033 年 9 月 13 日止不超过 1,000.00 万元的最高限额的所有债务提供连带责任保证。截至 2024 年 3 月 31 日，在上述担保下，借款合计本金为 1000.00 万元，应计利息 8,861.11 元。

注 7：2023 年 9 月 14 日，王爽与兴业银行股份有限公司宁波奉化支行签订《最高额保证合同》，为本公司自 2023 年 9 月 14 日至 2033 年 9 月 13 日止不超过 1,000.00 万元的最高限额的所有债务提供连带责任保证。截至 2024 年 3 月 31 日，在上述担保下，借款合计本金为 1000.00 万元，应计利息 8,861.11 元。

注 8：2023 年 9 月 27 日，王晗权与上海浦东发展银行股份有限公司宁波分行签订《最高额保证合同》，为本公司自 2023 年 9 月 27 日至 2026 年 9 月 27 日止不超过 2,000.00 万元的最高限额的所有债务提供连带责任担保。截至 2024 年 3 月 31 日，在上述担保下，借款合计本金为 2,000.00 万元，应计利息 18,333.32 元。

4、 关键管理人员薪酬

项目	2024 年 1-3 月	2023 年 1-3 月
关键管理人员薪酬	501,145.36	531,967.46

(六) 关联方应收应付款项

应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	宁波昇达新材料有限公司	2,300.00	115.00	2,300.00	115.00
	宁波驰越新材料有限公司	7,900.00	395.00		
	烟台金百达新材料有限公司	810,000.00	51,000.00	1,410,000.00	111,000.00

六、 其他重要事项

(一) 资产负债表日后事项中的非调整事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(三) 承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2021年11月16日，公司与宁波银行股份有限公司奉化支行签订《最高额抵押合同》，为公司与宁波银行股份有限公司奉化支行在该《最高额抵押合同》项下办理约定的各类业务形成的债务提供36,899,000.00元的抵押担保，抵押物为房屋建筑物和土地使用权（房屋原值为18,428,710.47元，账面价值为15,996,120.75元，土地使用权原值为6,657,030.00元，账面价值为5,991,321.99元），抵押期限为2021年6月1日至2031年11月12日。截至2024年3月31日，公司在以上《最高额抵押合同》相关项下的融资本金为人民币0.00元，应计利息0.00元。

(四) 资产受限情况

截至期末，本公司资产受限情况如下：

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,154,212.08	质押开具承兑汇票、保函
应收票据	14,244,348.63	未终止确认的应收票据
固定资产	16,217,265.27	抵押担保
无形资产	5,991,321.99	抵押担保
合计	37,352,718.30	

七、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	6,209.33	
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	2,088,746.68	6,923,785.23
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	-9,082.06	284,297.43
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

项目	本期金额	上期金额
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,000.00	-1,694.71
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	2,095,873.95	7,206,387.95
所得税影响额	-303,597.99	-1,064,554.14
少数股东权益影响额（税后）	-7,833.21	
合计	1,784,442.75	6,141,833.81

(二) 净资产收益率及每股收益

1、 2024 年 1-3 月

报告期利润	加权平均净资产收 益率（%）	每股收益（元）	
		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	4.51	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	3.70	0.19	0.19

2、 2023 年 1-3 月

报告期利润	加权平均净资产收 益率（%）	每股收益（元）	
		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	4.61	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	1.42	0.06	0.06

百琪达智能科技（宁波）股份有限公司

二〇二四年四月三十日





营业执照

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202307030022

(副本)

市场主体身
份码了更多
信息, 请多
扫描, 以便
更多应用服务。



仅供出报告使用, 其他无效。

名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

出资额 人民币14550.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

经营范围

审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账, 会计咨询、税务咨询、法律、法规规定的其他业务; 经相关部门批准, 开展经营活【动】。

登记机关



2023年 07月 03日

证书序号:0001247

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

仅供出报告使用，其他无效。



会计师事务所

执业证书

名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会[2010]82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）



发证机关：

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

仅供出报告使用，其他无效。



胡俊杰 330000480676

证书编号:
No. of Certificate

330000480676

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

浙江省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2005 12 31
年 月 日

姓名: 胡俊杰
Full Name: 胡俊杰
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1975-09-03
Date of Birth: 1975-09-03
工作单位: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)
Working Unit: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)
身份证号码: 330226759803078
Identity Card No. 330226759803078



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs



姓名: 屠朝辉
Full name: 屠朝辉
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1987-10-21
Date of birth: 1987-10-21
工作单位: 立信会计师事务所有限公司
Working unit: 立信会计师事务所有限公司
身份证号: 33022719871021055X
Identity card No.: 33022719871021055X

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

仅供出报告使用, 其他无效。

证书编号:
No. of Certificate

330000461961

批准注册机关:
Authorized Institute of CPAs

浙江省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2015 年 04 月 03 日



屠朝辉 330000461961