



捷成系统

NEEQ:873440

捷成微系统（惠州）股份有限公司

JASON MICROSYSTEMS (H.Z.) HOLDINGS LIMITED



半年度报告

— 2024 —

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、公司负责人郭立铭、主管会计工作负责人陈雪梅及会计机构负责人（会计主管人员）陈雪梅保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

无

目录

| | | |
|-------|-----------------------------|----|
| 第一节 | 公司概况 | 5 |
| 第二节 | 会计数据和经营情况 | 6 |
| 第三节 | 重大事件 | 13 |
| 第四节 | 股份变动及股东情况 | 16 |
| 第五节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 | 18 |
| 第六节 | 财务会计报告 | 20 |
| 附件 I | 会计信息调整及差异情况 | 58 |
| 附件 II | 融资情况 | 58 |

| | |
|--------|----------------------------------------------|
| 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 | 财务部办公室 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|-----------------------|---|-------------------------------------|
| 公司、本公司、股份公司、捷成机电、捷成系统 | 指 | 捷成微系统（惠州）股份有限公司 |
| 捷成有限、有限公司 | 指 | 惠州市捷成机电设备有限公司 |
| 全国股转公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 新恒业 | 指 | 新恒业投资有限公司 |
| 新众志 | 指 | 惠州市新众志股权投资合伙企业（有限合伙） |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 三会议事规则 | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》 |
| 股东大会 | 指 | 捷成微系统（惠州）股份有限公司股东大会 |
| 股东会 | 指 | 捷成微系统（惠州）股份有限公司股东会 |
| 董事会 | 指 | 捷成微系统（惠州）股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 捷成微系统（惠州）股份有限公司监事会 |
| 高级管理人员 | 指 | 捷成系统的总经理、副总经理、财务总监 |
| 主办券商、开源证券 | 指 | 开源证券股份有限公司 |
| 律师 | 指 | 广东惠泰律师事务所 |
| 会计师 | 指 | 鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《业务规则》 | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》 |
| 《管理办法》 | 指 | 《非上市公众公司监督管理办法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《捷成微系统（惠州）股份有限公司章程》 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期 | 指 | 2024年1月1日至2024年6月30日 |
| PCB | 指 | 英文 Printed Circuit Board 的简称，即印制电路板 |

第一节 公司概况

| 企业情况 | | | |
|-----------------|-------------------------------------------------------|----------------|--------------------|
| 公司中文全称 | 捷成微系统（惠州）股份有限公司 | | |
| 英文名称及缩写 | JASON MICROSYSTEMS (H. Z.) HOLDINGS LIMITED | | |
| | - | | |
| 法定代表人 | 郭立铭 | 成立时间 | 2004年8月25日 |
| 控股股东 | 控股股东为（新恒业投资有限公司） | 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为（郭诺恒），无一致行动人 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C 制造业-C35 专用设备制造业-C356 电子和电工机械专用设备制造-C3562 电子工业专用设备制造 | | |
| 主要产品与服务项目 | 印制电路板（PCB）设备的研发、生产和销售 | | |
| 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 | 捷成系统 | 证券代码 | 873440 |
| 挂牌时间 | 2020年4月13日 | 分层情况 | 基础层 |
| 普通股股票交易方式 | 集合竞价交易 | 普通股总股本（股） | 20,000,000 |
| 主办券商（报告期内） | 开源证券 | 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 主办券商办公地址 | 陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层 | | |
| 联系方式 | | | |
| 董事会秘书姓名 | 陈雪梅 | 联系地址 | 广东省惠州市惠阳区镇隆镇青草窝甘陂村 |
| 电话 | 18924738021 | 电子邮箱 | jason_tech@163.com |
| 传真 | 0752-3897522 | | |
| 公司办公地址 | 广东省惠州市惠阳区镇隆镇青草窝甘陂村 | 邮政编码 | 516227 |
| 公司网址 | www.tcm-jason.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 | 91441303766562023C | | |
| 注册地址 | 广东省惠州市惠阳区镇隆镇青草窝甘陂村 | | |
| 注册资本（元） | 20,000,000.00 | 注册情况报告期内是否变更 | 否 |

第二节 会计数据和经营情况

一、业务概要

(一) 商业模式

一、电路板业务

我司是电路板湿法制程设备专业制造商，设备用以柔性电路板，HD1,IC 封装基板为主，终端客户以苹果，三星供应链为主。我司品牌(台北化工)是国际知名品牌在外资客户有很高的知名度，我司的市场份额继续保持增长。

二、半导体业务

我司于 2018 年公司成立了半导体湿法制程设备的研发部门，聘请拥有十~二十年资深技术工程师及领域的专业人才经过几年的技术与经验累积，在 2020 年 8 月正式开展国内业务并取得了很好的成绩，现在已经在大陆开发了约三十家以上客户。公司在半导体清洗设备领域具有很强的优势，未来我司将有很大的成长空间。

三、新能源业务

在新能源(储能)行业：我司于 2022 年底自主开发了 PET/PP 复合铜箔水镀设备，已经在 2023 年 3 月份完成数据测试。2023 年 12 月第一条量产线，生产速度：10 米/分钟，膜宽 1650MM，技术指标均有较大的突破，量产线已经交付行业的头部企业(宁德时代核心供应链)。

四、透明显示业务

我司在 2021 年切入 AMOLED 半导体显示蒸镀用精细金属掩膜版(FMM)的湿法制程设备，随着行业的不断发展，公司未来在透明显示业务领域有长足的发展前景。

公司的核心竞争力来自于公司优质的产品品质、良好的行业口碑、长期的技术积累以及对客户的快速响应能力。公司的客户主要为 PCB 厂商和芯片厂商，同时拓展新能源（储能）和透明显示等业务，与客户保持良好的合作关系，并不断拓展新的客户，使公司获得了较为稳定和可持续增长的收入。具体而言，公司商业模式如下：

1、采购模式

公司采用“以销定采”的集中采购模式。公司设有独立的采购部门，公司采购部负责在授权范围内的原材料采购，采购项目包括电机、变频器、电缆线、板/管材等。原材料采购主要由公司根据比质比价原则向供应商询价采购，部分原材料会根据生产需要采取订制生产方式。

公司制定了《采购控制程序》、《供应商评估控制程序》等，规范管理公司的生产物料采购及供应商管理，为公司后续生产经营活动提供了可靠保障。

2、生产模式

公司实行“以销定产”的定制化生产模式。公司制订了《生产过程控制程序》，建立了一套快速有效处理客户订单的流程，涵盖生产计划、生产排配、进度管控、质量检验等环节，保证车间按计划生产、发货以满足客户需求。

3、销售模式

公司主要采取直接销售模式，即公司将产品直接向客户进行推广、实现销售。

报告期内，公司与已有客户建立了良好的合作关系，客户大部分为行业内知名企业，为了保证产品质量，客户会根据以往供应商供货的产品使用情况，建立自己的《合格供应商名录》，进入名录的供应商一般都是长期合作、信誉较好的企业，如客户有采购新设备或更新旧设备的需求，一般都会直接与公司进行业务接洽。此外，公司新的客户来源主要通过“以旧带新”的方式获取，已有客户会推荐其他新客户与公司进行业务接洽。

4、研发模式

公司的产品设计和开发以市场需求为导向，采取自主研发模式。

公司的研发机构分为研发部门和设计部门，主要涉及产品机械结构、电力控制和软件开发等几个方面的研发设计职能，其中研发部门主要负责产品机械结构的研发，设计部门主要负责电力控制及软件开发方面的研发设计与维护。公司研发机构实行项目负责人制度，由项目负责人牵头进行研发项目立项、研发方案设计论证、研发项目实施等。

报告期内以及报告期后至报告披露日，公司的商业模式均未发生变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用□不适用

| | |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| “专精特新”认定 | <input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级 |
| “单项冠军”认定 | <input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级 |
| “高新技术企业”认定 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 |
| 详细情况 | 1、根据广东省工业和信息化厅于2024年1月8日公布的《广东省工业和信息化厅关于公布2023年专精特新中小企业和2020年到期复核通过企业名单的通告》，公司被列为广东省专精特新中小企业，有效期3年。 2、本公司于2023年12月28日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合批准的证书编号为“GR202344008930”的高新技术企业证书，有效期3年。 |

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

| 盈利能力 | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|-----------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| 营业收入 | 23,012,962.50 | 6,878,743.77 | 234.55% |
| 毛利率% | 27.83% | 23.93% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -2,292,681.71 | -4,168,952.52 | 45.01% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -1,956,783.67 | -4,217,617.58 | 53.60% |
| 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） | -14.02% | -19.64% | - |
| 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） | -11.97% | -19.87% | - |
| 基本每股收益 | -0.11 | -0.21 | 47.62% |
| 偿债能力 | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
| 资产总计 | 97,468,317.20 | 97,197,942.88 | 0.28% |
| 负债总计 | 82,241,733.20 | 79,699,713.70 | 3.19% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 15,226,584.00 | 17,498,229.18 | -12.98% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 0.76 | 0.87 | -12.64% |
| 资产负债率%（母公司） | 84.38% | 81.99% | - |
| 资产负债率%（合并） | 84.38% | 82.00% | - |
| 流动比率 | 1.44 | 1.28 | - |

| | | | |
|---------------|------------|----------------|--------------|
| 利息保障倍数 | -2.01 | -4.23 | - |
| 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 | 707,974.77 | -12,190,114.58 | 105.81% |
| 应收账款周转率 | 0.43 | 0.18 | - |
| 存货周转率 | 0.45 | 0.11 | - |
| 成长情况 | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
| 总资产增长率% | 0.28% | 0.99% | - |
| 营业收入增长率% | 234.55% | -79.61% | - |
| 净利润增长率% | 45.01% | -735.38% | - |

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 | 4,179,397.75 | 4.29% | 5,414,600.29 | 5.57% | -22.81% |
| 应收票据 | 433,625.00 | 0.44% | 598,500.00 | 0.62% | -27.55% |
| 应收账款 | 46,677,544.62 | 47.89% | 50,185,855.74 | 51.63% | -6.99% |
| 存货 | 39,547,144.09 | 40.57% | 33,981,036.66 | 34.96% | 16.38% |
| 固定资产 | 1,097,271.78 | 1.13% | 1,224,382.55 | 1.26% | -10.38% |
| 无形资产 | 251,622.53 | 0.26% | 256,884.11 | 0.26% | -2.05% |
| 短期借款 | 16,050,000.00 | 16.47% | 16,500,000.00 | 16.97% | -2.73% |
| 合同负债 | 10,556,854.96 | 10.83% | 9,568,975.26 | 9.84% | 10.32% |
| 长期借款 | 18,059,523.80 | 18.53% | 8,448,309.50 | 8.69% | 113.76% |
| 资产总计 | 97,468,317.20 | - | 97,197,942.88 | - | 0.28% |

项目重大变动原因

本期期末，长期借款较上年期末增加 6,051,690.50 元，变动比例为 113.76%，主要系上年期末审计调整一年内到期的长期负债转为一年内到期的非流动负债本期确认后冲回所致。

(二) 营业情况与现金流量分析

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 变动比例% |
|------|---------------|-----------|--------------|-----------|---------|
| | 金额 | 占营业收入的比重% | 金额 | 占营业收入的比重% | |
| 营业收入 | 23,012,962.50 | - | 6,878,743.77 | - | 234.55% |
| 营业成本 | 16,609,264.41 | 72.17% | 5,232,889.98 | 76.07% | 217.40% |
| 毛利率 | 27.83% | - | 23.93% | - | - |
| 销售费用 | 3,251,834.28 | 14.13% | 2,579,810.86 | 37.50% | 26.05% |

| | | | | | |
|---------------|---------------|--------|----------------|---------|----------|
| 管理费用 | 1,789,821.17 | 7.78% | 1,725,245.59 | 25.08% | 3.74% |
| 研发费用 | 2,400,916.03 | 10.43% | 1,668,842.69 | 24.26% | 43.87% |
| 财务费用 | 697,914.90 | 3.03% | 591,791.16 | 8.60% | 17.93% |
| 信用减值损失 | 23,000.00 | 0.10% | 898,253.05 | 13.06% | -97.44% |
| 其他收益 | 9,746.61 | 0.04% | 3,900.00 | 0.06% | 149.91% |
| 营业利润 | -1,947,037.06 | -8.46% | -4,078,979.62 | -59.30% | 52.27% |
| 营业外收入 | 18,087.43 | 0.08% | 108,703.63 | 1.58% | -83.36% |
| 营业外支出 | 354,892.37 | 1.54% | 63,938.57 | 0.93% | 455.05% |
| 净利润 | -2,292,681.71 | -9.96% | -4,168,952.52 | -60.61% | 45.01% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 707,974.77 | - | -12,190,114.58 | - | 105.81% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -31,587.17 | - | 0.00 | - | -100.00% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,852,450.97 | - | 13,742,432.18 | - | -113.48% |

项目重大变动原因

- 1、本期的营业收入较上期增加了 16,134,218.73 元，变动比例为 234.55%，主要是因为本期新增复合铜箔水平电镀设备业务所致。
- 2、本期的营业成本较上期增加了 11,376,374.43 元，变动比例为 217.40%，主要系公司本期营业收入较上期增加成本相应增加所致。
- 3、本期的销售费用较上期增加了 672,023.42 元，变动比例为 26.05%，主要系公司本期营业收入较上期增加，相应的安装调试费等增加所致。
- 4、本期的研发费用较上期增加了 732,073.34 元，变动比例为 43.87%，主要系公司上半年加大投入研发新能源设备所致。
- 5、本期的财务费用较上期增加了 106,123.74 元，变动比例为 17.93%，主要系本期公司新增了银行贷款产生的利息所致。
- 6、本期的净利润较上期增加了 1,876,270.81 元，变动比例为 45.01%，主要系营业收入增加且毛利率比去年同期有所提高所致。
- 7、经营活动产生的现金流量净额增加 12,898,089.35 元，变动比例为 105.81%，主要系收入有所增长所致。
- 8、投资活动产生的现金流量净额为减少 31,587.17，变动比例为-100%，主要系本期用于购买空调等固定资产所致。
- 9、筹资活动产生的现金流量减少 15,594,883.15，变动比例为-113.48%，主要系本期增加了银行到期还款所致。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

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 |
|--------------|------|-------|-----------|------|------|------|------|
| 台北化工机械股份有限公司 | 子公司 | 无实际经营 | 10,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|

主要参股公司业务分析

适用 不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 企业社会责任

适用 不适用

六、 公司面临的重大风险分析

| 重大风险事项名称 | 重大风险事项简要描述 |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 原材料价格波动风险 | 公司生产经营所需主要原材料为 PVC 板材、泵机、电缆等，原材料价格的波动会对主营产品销售定价产生一定影响。虽然可以通过调整产品价格转移原材料价格波动的风险，但由于原材料价格与产品价格变动在时间上存在一定的滞后性，而且在变动幅度上也存在一定差异，因此，原材料价格的波动将会对经营业绩的稳定性产生一定影响。应对措施：公司通过对原材料市场的长期跟踪，了解原材料价格的实时变化情况，对原材料的价格走向进行可靠预测，选择合适的时机进行采购，减少原材料价格波动带来的不利影响。同时通过公司与主要供应商合作时间较长，获得最优采购价格。 |
| 客户集中度较高的风险 | 2024 年上半年度，公司前五大客户销售总额分别占当期营业收入的 82.50%，前五大客户销售金额占比较高。如果公司主要客户经营情况恶化，或与公司的合作关系不再存续，且公司未能成功开拓其他市场渠道，将对公司业绩产生不利影响。应对措施：公司拥有较强的产品研发能力、独具特色的核心技术和多项专利，在保持与现有客户良好合作关系的前提下，公司将进一步优化客户结构。公司凭借自身的研发能力及产品质量优势与国内知名 PCB 制造厂商和芯片厂商建立了良好的合作关系。未来，公司将进一步加强新产品、新工艺的研发设计和维护现有客户渠道，保证公司业务的稳定和可持续发展。 |
| 应收账款余额较大的风险 | 截至 2024 年 6 月 30 日，公司应收账款账面价值为 46,677,544.62 元，占相应期末报表流动资产的比例为 51.04%。应收账款占比较高，如果公司应收账款不能得到有效的管理，公司可能面临一定的坏账风险。应对措施：为进一步降低坏账风险、保证存货的销售，公司在不断丰富产品结构，提高产品附加值的同时加大市场开发力度。通过扩大客户来源范围来降低对主要客户的依赖，分散了单一坏账风险。同时公司通过“事前客户资信分析、事中流程控制、事后跟踪催收”的方法加强应收账款的控制和管理，通过扩大市场营销范围来确保产品的销售，使得应收账款和存货保持在合理的规模和信用期内，降低应收账款和存 |

| | |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | 货余额较高的风险。 |
| 实际控制人控制不当的风险 | <p>公司实际控制人郭诺恒通过公司控股股东间接控制公司 74.38% 的表决权，并担任公司董事及副总经理职务。虽然公司已制定了完善的内部控制制度，公司法人治理结构健全有效，但公司实际控制人可通过其控制的表决权和影响力对公司决策施加重大影响，未来如对公司经营决策、人事、财务等实施不当控制行为，可能给公司经营带来一定风险。应对措施：公司现已建立较为合理的法人治理结构，并健全了各项规章制度。其中，在《公司章程》中规定了关联交易决策回避制度，在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理办法》等制度中也作了相应的制度安排，对实际控制人的行为进行了严格的限制。公司将严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规以及相关规范性文件的要求规范运作，强化监事会的监督功能，完善法人治理结构，切实保护公司和其他股东的利益，避免实际控制人利用其控制地位损害公司和其他股东利益情况的发生。</p> |
| 公司内部治理风险 | <p>股份公司设立后，公司建立健全了法人治理结构，并完善了适应公司发展的内部控制体系，但由于股份公司成立时间尚短，公司各项内部管理、控制制度的执行尚未经过完整经营周期运行的检验，公司管理层尚需不断提高规范运作的能力和意识。同时，经营规模的不断扩大也对公司治理提出更高的要求，公司需要在战略管理、财务管理、风险控制管理和内部控制管理等各方面不断提升完善。因此，公司未来经营中存在因内部治理不适应发展需要，从而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。应对措施：通过挂牌中介机构的辅导，公司现已制订或完善了《公司章程》和各项配套管理制度；同时，公司董事、监事、高级管理人员也加强了对《公司法》、《公司章程》、公司“三会”议事规则及其他内控制度的学习，提升了规范运作能力和规范意识。挂牌后，公司将严格按照相关制度进行规范运作，不断提高公司治理水平。</p> |
| 社保缴纳风险 | <p>因公司部分员工来自外地农村地区，已在老家缴纳农村医疗保险，该部分员工自愿放弃在惠州缴纳社会保险，因此公司存在未为全部员工缴纳社会保险的情况。尽管公司所有未缴纳社保的员工均已签署了自愿放弃购买社会保险的书面承诺，但公司仍然存在报告期内没有为所员工及时足额缴纳社会保险而遭受相关政府部门罚款或潜在损失的风险。同时，公司如需补缴报告期内的未缴纳的社保费用，公司报告期的利润将被进一步削弱，公司的盈利能力或将受到一定的不利影响。应对措施：为避免社保缴纳风险可能对公司带来的不利影响，公司控股股东、实际控制人已经签署兜底承诺，承诺如应有权部门要求补缴社保相关费用，控股股东及实际控制人将无条件全额承担公司应补缴的社会保险费及由此产生的所有相关费用，保证公司不会因此受到任何损失。同时，公司将积极与放弃缴纳社保的员工沟通，尽量降低社保未缴纳人数；并着力改善经营效率，提升</p> |

| | |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | 公司盈利能力。 |
| 市场和行业风险 | PCB 设备行业存在地域分布集中但市场集中程度较低的特点，市场竞争较为充分。PCB 设备制造业需求来自 PCB 行业产能扩张及技术更新。宏观经济波动对 PCB 下游行业如消费电子、通讯设备、汽车电子等将产生不同程度的影响，进而影响 PCB 市场的需求与产能情况，最终影响到 PCB 设备的市场需求。若未来全球经济出现增长乏力或全球消费萎缩，PCB 行业将不可避免受到冲击，进而对 PCB 设备制造业发展带来不利影响。应对措施：一方面，公司在不断深耕 PCB 设备行业，改进技术，增强竞争力，同时大力推进半导体生产设备、PET/PP 复合铜箔水镀设备、精细金属掩膜版(FMM)的湿法制程设备的研发，拓展公司在上述行业领域的应用，增强公司抗风险能力；另一方面，通过对公司专利、商标等知识产权的保护，提高公司的核心竞争力，不断拓展新的行业客户群体，实现销售规模的不断提升。 |
| 偿债风险 | 2023 年 6 月 30 日、2024 年 6 月 30 日，公司资产负债率分别为 82%、84.38%，公司负债主要为应付账款、短期借款和长期借款等。2023 年 6 月 30 日、2024 年 6 月 30 日，公司流动比率分别为 1.44、1.28，存在一定的流动性风险。公司具有良好的商业信誉和稳定的业务来源，但随着公司未来业务规模的持续扩大，过于依靠债务融资将对公司资金运转产生一定压力。因此，公司存在债务余额较大和资产负债率较高导致的偿债能力风险。应对措施：公司将不断拓宽融资渠道并降低公司筹资成本和偿债压力，进一步提升资金统筹管理能力，提高资金运营效率。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化 | 本期重大风险未发生重大变化 |

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------|
| 是否存在诉讼、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) |
| 是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股份回购事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(四) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(五) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在破产重整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

| 日常性关联交易情况 | 预计金额 | 发生金额 |
|------------------------|---------------|--------------|
| 购买原材料、燃料、动力,接受劳务 | | |
| 销售产品、商品,提供劳务 | 10,000,000.00 | 5,545,106.22 |
| 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 | | |
| 其他 | | |
| 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

2024年1-6月，公司向关联方台北化工机械有限公司销售商品，发生关联交易不含税金额为5,545,106.22元。

公司与关联方进行的与经营相关的关联交易属于正常的商业交易行为，遵循有偿公平、自愿的商业原则，交易价格按照市场方式确定，价格公允；公司独立性没有因上述关联交易受到不良影响，不存在损害公司及其他股东利益的情形；上述关联交易有利于公司持续稳定的经营，促进公司正常发展。

（四） 承诺事项的履行情况

| 临时公告索引 | 承诺主体 | 承诺类型 | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 承诺履行情况 |
|---------|------------|----------------------|-----------|--------|--------|
| 公开转让说明书 | 实际控制人或控股股东 | 其他承诺(关联交易) | 2019年9月3日 | | 正在履行中 |
| 公开转让说明书 | 其他股东 | 其他承诺(关联交易) | 2019年9月3日 | | 正在履行中 |
| 公开转让说明书 | 董监高 | 其他承诺(关联交易) | 2019年9月3日 | | 正在履行中 |
| 公开转让说明书 | 实际控制人或控股股东 | 同业竞争承诺 | 2019年9月4日 | | 正在履行中 |
| 公开转让说明书 | 其他股东 | 同业竞争承诺 | 2019年9月4日 | | 正在履行中 |
| 公开转让说明书 | 董监高 | 同业竞争承诺 | 2019年9月3日 | | 正在履行中 |
| 公开转让说明书 | 实际控制人或控股股东 | 资金占用承诺 | 2019年9月3日 | | 正在履行中 |
| 公开转让说明书 | 其他股东 | 资金占用承诺 | 2019年9月3日 | | 正在履行中 |
| 公开转让说明书 | 董监高 | 资金占用承诺 | 2019年9月3日 | | 正在履行中 |
| 公开转让说明书 | 实际控制人或控股股东 | 其他承诺(竞业禁止承诺) | 2019年9月3日 | | 正在履行中 |
| 公开转让说明书 | 其他股东 | 其他承诺(竞业禁止承诺) | 2019年9月3日 | | 正在履行中 |
| 公开转让说明书 | 董监高 | 其他承诺(竞业禁止承诺) | 2019年9月3日 | | 正在履行中 |
| 公开转让说明书 | 实际控制人或控股股东 | 其他承诺(保持公司独立性承诺) | 2019年9月3日 | | 正在履行中 |
| 公开转让说明书 | 实际控制人或控股股东 | 其他承诺(关于公司社保及住房公积金承诺) | 2019年9月3日 | | 正在履行中 |

| | | | | | |
|---------|------------|----------------------|-----------|--|-------|
| 公开转让说明书 | 实际控制人或控股股东 | 其他承诺(关于公司劳务派遣用工合规承诺) | 2019年9月3日 | | 正在履行中 |
|---------|------------|----------------------|-----------|--|-------|

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

| |
|---|
| 无 |
|---|

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称 | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例% | 发生原因 |
|-------------------------|-----------|--------|------------|----------|--------|
| 办公楼（粤（2018）不动产权第033440） | 固定资产及无形资产 | 抵押 | 811,866.02 | 0.83% | 银行抵押贷款 |
| 总计 | - | - | 811,866.02 | 0.83% | - |

资产权利受限事项对公司的影响

企业固定资产中的房屋建筑物（账面价值 570,375.00 元）及无形资产中的土地使用权（账面价值 241,491.02 元）已办理抵押登记。情况如下：

1、房屋建筑物的抵押情况：公司期末与中国银行惠州甲子路支行的借款余额合计 16,000,000.00 元（其中长期借款 13,000,000.00 元，短期借款 3,000,000.00 元）。上述借款均在与该支行签订的同一份《最高额抵押合同》下。公司权证编号为“粤（2018）不动产权第 3033440”号的房地产系该抵押合同下的抵押物。权证编号为“粤（2018）不动产权第 3033440”号的房地产账面价值为 811,866.02 元（其中固定资产 570,375.00 元、无形资产 241,491.02 元），抵押合同订立时的评估值为 8,108,300.00 元。

以上抵押情况不会对公司经营造成不利影响。

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | |
|---------|---------------|------------|--------|------|------------|--------|
| | | 数量 | 比例% | | 数量 | 比例% |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | 19,332,740 | 96.66% | 0 | 19,332,740 | 96.66% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 14,875,445 | 74.38% | 0 | 14,875,445 | 74.38% |
| | 董事、监事、高管 | 222,420 | 1.11% | 0 | 222,420 | 1.11% |
| | 核心员工 | | | | | |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 667,260 | 3.34% | 0 | 667,260 | 3.34% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | | | | | |
| | 董事、监事、高管 | 667,260 | 3.34% | 0 | 667,260 | 3.34% |
| | 核心员工 | | | | | |
| 总股本 | | 20,000,000 | - | 0 | 20,000,000 | - |
| 普通股股东人数 | | | | | | 4 |

股本结构变动情况

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有的质押股份数量 | 期末持有的司法冻结股份数量 |
|----|----------------------|------------|------|------------|---------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 1 | 新恒业投资有限公司 | 14,875,445 | 0 | 14,875,445 | 74.38% | 0 | 14,875,445 | 0 | 0 |
| 2 | 郭伟林 | 2,669,039 | 0 | 2,669,039 | 13.34% | 0 | 2,669,039 | 0 | 0 |
| 3 | 惠州市新众志股权投资合伙企业(有限合伙) | 1,565,836 | 0 | 1,565,836 | 7.83% | 0 | 1,565,836 | 0 | 0 |
| 4 | 郭立德 | 889,680 | 0 | 889,680 | 4.45% | 667,260 | 222,420 | 0 | 0 |
| 合计 | | 20,000,000 | - | 20,000,000 | 100.00% | 667,260 | 19,332,740 | 0 | 0 |

普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

股东郭伟林与股东郭立德为叔侄关系，郭立德为郭伟林的侄子；郭伟林与新恒业投资有限公司股东郭诺恒为叔侄关系，郭诺恒为郭伟林的侄子；郭立德与郭诺恒为堂兄弟关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

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 | | | | |
| 郭诺恒 | 董事长、副总经理 | 男 | 1996年2月 | 2022年6月13日 | 2025年6月12日 | | | | |
| 郭立铭 | 董事、总经理 | 男 | 1984年1月 | 2022年6月13日 | 2025年6月12日 | | | | |
| 郭立德 | 董事 | 男 | 1987年11月 | 2022年6月13日 | 2025年6月12日 | 889,680 | | 889,680 | 4.45% |
| 陈雪梅 | 董事、财务负责人 | 女 | 1977年11月 | 2022年6月13日 | 2025年6月12日 | | | | |
| 郭永基 | 董事 | 男 | 1982年2月 | 2022年6月13日 | 2025年6月12日 | | | | |
| 李丽珊 | 监事 | 女 | 1995年1月 | 2022年8月12日 | 2025年6月12日 | | | | |
| 陈新涛 | 职工代表监事 | 男 | 1971年9月 | 2022年6月13日 | 2025年6月12日 | | | | |
| 闵爱民 | 监事会主席 | 男 | 1989年9月 | 2022年8月12日 | 2025年6月12日 | | | | |

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

董事郭诺恒与郭立德、郭立铭及郭永基是堂兄弟关系。

(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）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
|---------|------|------|

| | | |
|------|-----|-----|
| 管理人员 | 27 | 27 |
| 生产人员 | 57 | 57 |
| 销售人员 | 5 | 6 |
| 技术人员 | 15 | 16 |
| 财务人员 | 6 | 5 |
| 员工总计 | 110 | 111 |

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

| | |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2024年6月30日 | 2023年12月31日 |
|---------------|-------|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五、（一） | 4,179,397.75 | 5,414,600.29 |
| 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） | 433,625.00 | 598,500.00 |
| 应收账款 | 五、（三） | 46,677,544.62 | 50,185,855.74 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 五、（四） | 22,653.08 | 336,680.04 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 五、（五） | 584,133.82 | 342,007.34 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五、（六） | 39,547,144.09 | 33,981,036.66 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 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、（七） | | |
| 流动资产合计 | | 91,444,498.36 | 90,858,680.07 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |

| | | | |
|----------------|--------|---------------|---------------|
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 五、(八) | 1,097,271.78 | 1,224,382.55 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 五、(九) | 449,599.22 | 599,465.66 |
| 无形资产 | 五、(十) | 251,622.53 | 256,884.11 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 五、(十一) | 378,120.18 | 402,485.65 |
| 递延所得税资产 | 五、(十二) | 3,847,205.13 | 3,856,044.84 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 6,023,818.84 | 6,339,262.81 |
| 资产总计 | | 97,468,317.20 | 97,197,942.88 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五、(十三) | 16,050,000.00 | 16,500,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 五、(十四) | 27,980,626.75 | 23,610,981.52 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 五、(十五) | 10,556,854.96 | 9,568,975.26 |
| 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、(十六) | 2,222,797.73 | 1,763,072.98 |
| 应交税费 | 五、(十七) | 6,037,777.72 | 5,655,969.13 |
| 其他应付款 | 五、(十八) | 781,092.20 | 1,471,749.25 |
| 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、(十九) | | 10,470,807.90 |
| 其他流动负债 | 五、(二十) | | 1,878,378.73 |
| 流动负债合计 | | 63,629,149.36 | 70,919,934.77 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |

| | | | |
|-------------------|---------|----------------------|----------------------|
| 长期借款 | 五、(二十一) | 18,059,523.80 | 8,448,309.50 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 五、(二十二) | 466,081.00 | 292,397.48 |
| 长期应付款 | 五、(二十三) | 86,979.04 | 39,071.95 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 18,612,583.84 | 8,779,778.93 |
| 负债合计 | | 82,241,733.20 | 79,699,713.70 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 五、(二十四) | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五、(二十五) | 5,409,721.12 | 5,409,721.12 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | -277.84 |
| 专项储备 | 五、(二十六) | 182,259.66 | 171,644.66 |
| 盈余公积 | 五、(二十七) | 234,034.88 | 234,034.88 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五、(二十八) | -10,599,431.66 | -8,316,893.64 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 15,226,584.00 | 17,498,229.18 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 15,226,584.00 | 17,498,229.18 |
| 负债和所有者权益总计 | | 97,468,317.20 | 97,197,942.88 |

法定代表人：郭立铭主管会计工作负责人：陈雪梅会计机构负责人：陈雪梅

(二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2024年6月30日 | 2023年12月31日 |
|--------------|--------|---------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 4,179,397.75 | 5,414,600.29 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 十三、(一) | 433,625.00 | 598,500.00 |
| 应收账款 | 十三、(二) | 46,677,544.62 | 50,185,855.74 |
| 应收款项融资 | | | |

| | | | |
|----------------|--------|----------------------|----------------------|
| 预付款项 | | 22,653.08 | 336,680.04 |
| 其他应收款 | 十三、(三) | 584,133.82 | 342,007.34 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 39,547,144.09 | 33,981,036.66 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 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 | | | |
| 流动资产合计 | | 91,444,498.36 | 90,858,680.07 |
| 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 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 1,097,271.78 | 1,224,382.55 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 449,599.22 | 599,465.66 |
| 无形资产 | | 251,622.53 | 256,884.11 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 378,120.18 | 402,485.65 |
| 递延所得税资产 | | 3,847,205.13 | 3,856,044.84 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 6,023,818.84 | 6,339,262.81 |
| 资产总计 | | 97,468,317.20 | 97,197,942.88 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 16,050,000.00 | 16,500,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 27,980,626.75 | 23,610,981.52 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 10,556,854.96 | 9,568,975.26 |

| | | | |
|-------------------|--|----------------------|----------------------|
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 2,222,797.73 | 1,763,072.98 |
| 应交税费 | | 6,037,777.72 | 5,655,969.13 |
| 其他应付款 | | 781,092.20 | 1,461,327.72 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | 10,470,807.90 |
| 其他流动负债 | | | 1,878,378.73 |
| 流动负债合计 | | 63,629,149.36 | 70,909,513.24 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 18,059,523.80 | 8,448,309.50 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 466,081.00 | 292,397.48 |
| 长期应付款 | | 86,979.04 | 39,071.95 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 18,612,583.84 | 8,779,778.93 |
| 负债合计 | | 82,241,733.20 | 79,689,292.17 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 5,409,721.12 | 5,409,721.12 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | 182,259.66 | 171,644.66 |
| 盈余公积 | | 234,034.88 | 234,034.88 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | -10,599,431.66 | -8,306,749.95 |
| 所有者权益合计 | | 15,226,584.00 | 17,508,650.71 |
| 负债和所有者权益合计 | | 97,468,317.20 | 97,197,942.88 |

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2024年1-6月 | 2023年1-6月 |
|-------------------------------|---------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | | 23,012,962.5 | 6,878,743.77 |
| 其中：营业收入 | 五、(二十九) | 23,012,962.5 | 6,878,743.77 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 24,992,746.17 | 11,859,876.44 |
| 其中：营业成本 | 五、(二十九) | 16,609,264.41 | 5,232,889.98 |
| 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、(三十) | 242,995.38 | 61,296.16 |
| 销售费用 | 五、(三十一) | 3,251,834.28 | 2,579,810.86 |
| 管理费用 | 五、(三十二) | 1,789,821.17 | 1,725,245.59 |
| 研发费用 | 五、(三十三) | 2,400,916.03 | 1,668,842.69 |
| 财务费用 | 五、(三十四) | 697,914.9 | 591,791.16 |
| 其中：利息费用 | | 757,972.32 | 594,333.50 |
| 利息收入 | | 3,810.85 | 2,412.03 |
| 加：其他收益 | 五、(三十五) | 9,746.61 | 3,900.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 五、(三十六) | 23,000 | 898,253.05 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -1,947,037.06 | -4,078,979.62 |
| 加：营业外收入 | 五、(三十七) | 18,087.43 | 108,703.63 |
| 减：营业外支出 | 五、(三十八) | 354,892.37 | 63,938.57 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -2,283,842 | -4,034,214.56 |
| 减：所得税费用 | 五、(三十九) | 8,839.71 | 134,737.96 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -2,292,681.71 | -4,168,952.52 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |

| | | | |
|------------------------------|---|---------------|---------------|
| (一) 按经营持续性分类: | - | - | - |
| 1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | -2,292,681.71 | -4,168,952.52 |
| 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) | | -2,292,681.71 | -4,168,952.52 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| (1) 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| (2) 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| (3) 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| (5) 其他 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| (2) 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| (4) 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| (5) 现金流量套期储备 | | | |
| (6) 外币财务报表折算差额 | | | |
| (7) 其他 | | | |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | -2,292,681.71 | -4,168,952.52 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -2,292,681.71 | -4,168,952.52 |
| (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) | | -0.11 | -0.21 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | -0.11 | -0.21 |

法定代表人：郭立铭主管会计工作负责人：陈雪梅会计机构负责人：陈雪梅

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2024年1-6月 | 2023年1-6月 |
|--------|--------|---------------|--------------|
| 一、营业收入 | 十三、(四) | 23,012,962.5 | 6,878,743.77 |
| 减：营业成本 | 十三、(四) | 16,609,264.41 | 5,232,889.98 |

| | | | |
|-------------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 税金及附加 | | 242,995.38 | 61,296.16 |
| 销售费用 | | 3,251,834.28 | 2,579,810.86 |
| 管理费用 | | 1,789,821.17 | 1,725,245.59 |
| 研发费用 | | 2,400,916.03 | 1,668,842.69 |
| 财务费用 | | 697,914.9 | 591,791.16 |
| 其中：利息费用 | | 757,972.32 | 594,333.5 |
| 利息收入 | | 3,810.85 | 2,412.03 |
| 加：其他收益 | | 9,746.61 | 3,900 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 23,000 | 898,253.05 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -1,947,037.06 | -4,078,979.62 |
| 加：营业外收入 | | 18,087.43 | 108,703.63 |
| 减：营业外支出 | | 354,892.37 | 63,938.57 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -2,283,842 | -4,034,214.56 |
| 减：所得税费用 | | 8,839.71 | 134,737.96 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -2,292,681.71 | -4,168,952.52 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -2,292,681.71 | -4,168,952.52 |
| （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 | | | |
| 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 | | -2,292,681.71 | -4,168,952.52 |
| 七、每股收益： | | | |

| | | | |
|------------------|--|-------|-------|
| (一) 基本每股收益 (元/股) | | -0.11 | -0.21 |
| (二) 稀释每股收益 (元/股) | | -0.11 | -0.21 |

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2024年1-6月 | 2023年1-6月 |
|---------------------------|--------|----------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 29,031,791.98 | 19,416,909.42 |
| 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 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、(四十) | 1,621,027.96 | 800,315.66 |
| 经营活动现金流入小计 | | 30,652,819.94 | 20,217,225.08 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 18,169,300.9 | -1,151,493.58 |
| 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 | | 5,439,656.78 | 6,580,382.54 |
| 支付的各项税费 | | 1,370,318.32 | 2,022,108.07 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、(四十) | 4,965,569.17 | 24,956,342.63 |
| 经营活动现金流出小计 | | 29,944,845.17 | 32,407,339.66 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 707,974.77 | -12,190,114.58 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 82,367.55 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 32.45 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 五、(四十) | | |

| | | | |
|---------------------------|--------|---------------|---------------|
| 投资活动现金流入小计 | | 82,400 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 31,587.17 | |
| 投资支付的现金 | | 82,400 | |
| 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 | | 113,987.17 | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -31,587.17 | |
| 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 | | 17,240,000 | 20,300,000 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五、(四十) | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 17,240,000 | 20,300,000 |
| 偿还债务支付的现金 | | 18,130,476.2 | 5,930,000 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 961,974.77 | 627,567.82 |
| 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) | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 19,092,450.97 | 6,557,567.82 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -1,852,450.97 | 13,742,432.18 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -59,139.17 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -1,235,202.54 | 1,552,317.6 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 5,414,600.29 | 1,913,169.54 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 4,179,397.75 | 3,465,487.14 |

法定代表人：郭立铭主管会计工作负责人：陈雪梅会计机构负责人：陈雪梅

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2024年1-6月 | 2023年1-6月 |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 29,031,791.98 | 19,416,909.42 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 1,621,027.96 | 800,315.66 |
| 经营活动现金流入小计 | | 30,652,819.94 | 20,217,225.08 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 18,169,300.90 | -1,151,493.58 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 5,439,656.78 | 6,580,382.54 |
| 支付的各项税费 | | 1,370,318.32 | 2,022,108.07 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 4,965,569.17 | 24,956,342.63 |

| | | | |
|---------------------------|--|---------------|----------------|
| 经营活动现金流出小计 | | 29,944,845.17 | 32,407,339.66 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 707,974.77 | -12,190,114.58 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 82,367.55 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 32.45 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 82,400.00 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 31,587.17 | |
| 投资支付的现金 | | 82,400.00 | |
| 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 | | 113,987.17 | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -31,587.17 | |
| 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 | | 17,240,000.00 | 20,300,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 17,240,000.00 | 20,300,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 18,130,476.20 | 5,930,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 961,974.77 | 627,567.82 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 19,092,450.97 | 6,557,567.82 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -1,852,450.97 | 13,742,432.18 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -59,139.17 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -1,235,202.54 | 1,552,317.60 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 5,414,600.29 | 1,913,169.54 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 4,179,397.75 | 3,465,487.14 |

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

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

附注事项索引说明

无

(二) 财务报表项目附注

以下注释项目除非特别指出，期初指 2024 年 1 月 1 日，期末指 2024 年 6 月 30 日，本期指 2024 年 1-6 月，上期指 2023 年 1-6 月。

(一) 货币资金

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|--------------|--------------|
| 现金 | 3,915.23 | 8,048.51 |
| 银行存款 | 4,175,482.52 | 5,406,551.78 |
| 其他货币资金 | | |
| 合计 | 4,179,397.75 | 5,414,600.29 |
| 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 | 442,125.00 | 630,000.00 |
| 国内信用证 | | |
| 商业承兑汇票 | | |
| 减：坏账准备 | 8,500.00 | 31,500.00 |
| 合计 | 433,625.00 | 598,500.00 |

2. 应收票据预期信用损失分类列示

| 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 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的应收票据 | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | 170,000.00 | 38.45 | 8,500.00 | 5 | 161,500.00 |
| 其中：账龄组合 | | | | | |
| 背书或贴现组合 | | | | | |
| 合计 | 170,000.00 | 38.45 | 8,500.00 | 5 | 161,500.00 |

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 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的应收票据 | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | 630,000.00 | 100 | 31,500.00 | 5 | 598,500.00 |
| 其中：账龄组合 | | | | | |
| 背书或贴现组合 | 630,000.00 | 100 | 31,500.00 | 5 | 598,500.00 |
| 合计 | 630,000.00 | 100 | 31,500.00 | 5 | 598,500.00 |

(1) 单项计提预期信用损失的应收票据

本期不存在单项计提预期信用损失的应收票据。

(2) 按组合计提预期信用损失的应收票据

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------------|------------|----------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 170,000.00 | 8,500.00 | 5 |
| 1—2 年 | | | 10 |
| 2—3 年 | | | 50 |
| 3 年以上 | | | 100 |
| 合计 | 170,000.00 | 8,500.00 | —— |

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期背书或贴现组合计提坏账金额为 23,000.00 元。

4. 期末公司已质押的应收票据

期末不存在已质押的应收票据。

5. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的
应收票据

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------|------------|
| 银行承兑汇票 | | 442,125.00 |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合计 | | 442,125.00 |

6. 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

期末不存在公司因出票人未履约而将其转应收账款的
票据。

7. 应收票据其他说明

无其他需要说明的事项。

(三) 应收账款

1. 应收账款分类披露

| 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 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的 应收账款 | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的 应收账款 | 52,055,380.45 | 100 | 5,377,835.83 | 10.33 | 46,677,544.62 |
| 其中：账龄组合 | 52,055,380.45 | 100 | 5,377,835.83 | 10.33 | 46,677,544.62 |
| 合计 | 52,055,380.45 | 100 | 5,377,835.83 | 10.33 | 46,677,544.62 |

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 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的 应收账款 | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的 应收账款 | 55,599,622.96 | 100 | 5,413,767.22 | 9.74 | 50,185,855.74 |
| 其中：账龄组合 | 55,599,622.96 | 100 | 5,413,767.22 | 9.74 | 50,185,855.74 |
| 合计 | 55,599,622.96 | 100 | 5,413,767.22 | 9.74 | 50,185,855.74 |

2. 单项计提预期信用损失的应收账款

本期无单项计提预期信用损失的应收账款

3. 按组合计提预期信用损失的应收账款

账龄组合

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 账龄组合 | 52,055,380.45 | 5,377,835.83 | 10.33 |
| 合计 | 52,055,380.45 | 5,377,835.83 | 10.33 |

4. 按账龄披露应收账

款

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 32,767,444.31 | 34,319,377.30 |
| 1-2年 | 8,560,417.34 | 17,569,398.72 |
| 2-3年 | 8,161,157.48 | 3,539,976.94 |
| 3-4年 | 2,066,602.32 | 170,870.00 |
| 4-5年 | 499,759.00 | |
| 5年以上 | | |
| 合计 | 52,055,380.45 | 55,599,622.96 |

5.本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期无计提、收回或转回的坏账准备情况。

6.本报告期实际核销的应收账款

本报告期无实际核销的应收账款。

7.按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额的比例(%) | 已计提坏账准备 | 关联关系 |
|---------------|---------------|-----------------|--------------|------|
| 期末余额前五名应收账款汇总 | 23,871,115.88 | 45.86 | 1,517,005.79 | 非关联方 |

8.因金融资产转移而终止确认的应收款项

本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

9.转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债的金额

本期无转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

10. 应收账款其他说明

无其他需要说明的事项。

(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 | 22,653.08 | 100 | 336,680.04 | 100 |
| 合计 | 22,653.08 | 100 | 336,680.04 | 100 |

2 期末余额前五名的预付账款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占预付账款期末余额的比例(%) | 关联关系 |
|-------------------------|------|-----------|------|-----------------|------|
| 中国石化销售有限公司 广东惠州石油分公司 | 往来款 | 18,985.20 | 1年以内 | 83.81% | 非关联方 |
| 广东联合电子服务股份有限公司 | 往来款 | 3,667.88 | 1年以内 | 16.19% | 非关联方 |
| 合计 | | 22,653.08 | | 100.00% | |

(五) 其他应收款

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款项 | 620,750.00 | 378,623.52 |
| 减：坏账准备 | 36,616.18 | 36,616.18 |
| 合计 | 584,133.82 | 342,007.34 |

1. 应收利息

本期末不存在应收股利。

2. 应收股利

本期末不存在应收股利。

3. 其他应收款项

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 往来款 | 561,850.00 | 312,443.52 |
| 备用金 | | 8,000.00 |
| 押金 | 58,900.00 | 58,180.00 |
| 减：坏账准备 | 36,616.18 | 36,616.18 |
| 合计 | 584,133.82 | 342,007.34 |

(2) 其他应收款分类披露

| 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 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | | | | | |
| 其中：账龄组合 | 620,750.00 | 100 | 36,616.18 | 5.9 | 584,133.82 |
| 合计 | 620,750.00 | 100 | 36,616.18 | 5.9 | 584,133.82 |

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 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | | | | | |
| 其中：账龄组合 | 378,623.52 | 100 | 36,616.18 | 9.67 | 342,007.34 |
| 合计 | 378,623.52 | 100 | 36,616.18 | 9.67 | 342,007.34 |

(3) 单项计提预期信用损失的其他应收款情况

本期末不存在单项计提预期信用损失的其他应收款。

(4) 按组合计提预期信用损失的其他应收款

1) 账龄组合

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|------------|-----------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 账龄组合 | 620,750.00 | 36,616.18 | 5.9 |
| 合计 | 620,750.00 | 36,616.18 | 5.9 |

(5) 按账龄披露其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 1 年以内 | 267,050.00 | 24,923.52 |
| 1—2 年 | 353,700.00 | 353700 |
| 合计 | 620,750.00 | 378,623.52 |

(6) 其他应收款坏账准备计提情况

本期无其他应收款坏账准备计提情况

(7) 本报告期实际核销的其他应收款

本报告期无实际核销其他应收款。

(8) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额的比例(%) | 坏账准备期末余额 | 关联关系 |
|----------------|------|------------|-------|------------------|-----------|------|
| 遂宁康佳柔性电子科技有限公司 | 保证金 | 300,000.00 | 1-2 年 | 48.33 | 30,000.00 | 非关联方 |
| 扬州乾照光电有限公司 | 保证金 | 110,000.00 | 1 年以内 | 17.72 | | 非关联方 |
| 王朝忠 | 押金 | 53,600.00 | 1-2 年 | 8.63 | 5,360.00 | 非关联方 |
| 职员 | 差旅预支 | 20,000.00 | 1 年以内 | 3.22 | | 非关联方 |
| 博罗康佳精密科技有限公司 | 保证金 | 4,000.00 | 1-2 年 | 0.64 | 200 | 非关联方 |
| 合计 | | 487,600.00 | | 78.54 | 35,560.00 | |

(9) 涉及政府补助的应收款项

本期末无涉及政府补助的应收款项。

(10) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况

本期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

(11) 转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额

本期末无因转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债。

(12) 其他应收款其他说明

无其他需要说明的事项。

(六) 存货

1.存货的分类

| 存货类别 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 8,364,037.94 | | 8,364,037.94 | 11,507,219.21 | | 11,507,219.21 |
| 在产品 | 18,935,700.73 | | 18,935,700.73 | 16,008,773.70 | | 16,008,773.70 |
| 委托加工材料 | 5,769,686.56 | | 5,769,686.56 | 2,885.21 | | 2,885.21 |
| 库存商品 | 6,471,083.87 | | 6,471,083.87 | 3,415,767.72 | | 3,415,767.72 |
| 发出商品 | 6,634.99 | | 6,634.99 | 3,046,390.82 | | 3,046,390.82 |
| 合计 | 39,547,144.09 | | 39,547,144.09 | 33,981,036.66 | | 33,981,036.66 |

2.存货跌价准备的增减变动情况

本期未计提存货跌价准备。

(七) 固定资产

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 固定资产 | 1,097,271.78 | 1,224,382.55 |
| 固定资产清理 | | |
| 减：减值准备 | | |
| 合计 | 1,097,271.78 | 1,224,382.55 |

1.固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备 | 其他设备 | 合计 |
|-----------|--------------|------------|--------------|------------|-----------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,350,000.00 | 970,588.37 | 1,505,941.96 | 140,524.11 | 65,000.68 | 4,032,055.12 |
| 2.本期增加金额 | | 13274.34 | | 2950 | 15362.83 | 31587.17 |
| (1) 购置 | | 13274.34 | | 2950 | 15362.83 | 31587.17 |
| (2) 自产 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 1,350,000.00 | 983,862.71 | 1,505,941.96 | 143,474.11 | 80,363.51 | 4,063,642.29 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 749,250.00 | 753,495.24 | 1,114,424.09 | 133,245.76 | 57,257.48 | 2,807,672.57 |
| 2.本期增加金额 | 30,375.00 | 26,049.18 | 100,113.24 | 960.58 | 1,199.94 | 158697.94 |
| (1) 计提 | 30,375.00 | 26,049.18 | 100,113.24 | 960.58 | 1,199.94 | 158697.94 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 570,375.00 | 204,318.29 | 291,404.63 | 9,267.77 | 21,906.09 | 1,097,271.78 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------|------------|------------|------------|----------|-----------|--------------|
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期初账面价值 | 600,750.00 | 217,093.13 | 391,517.87 | 7,278.35 | 7,743.20 | 1,224,382.55 |
| 2.期末账面价值 | 570,375.00 | 204,318.29 | 291,404.63 | 9,267.77 | 21,906.09 | 1,097,271.78 |

2.截止 2024 年 6 月 30 日，无暂时闲置的固定资产

3.截止 2024 年 6 月 30 日，无通过经营租赁租出的固定资产

4.截止 2024 年 6 月 30 日，无未办妥产权证书的固定资产

5.截止 2024 年 6 月 30 日，公司无固定资产清理余额

(八) 使用权资产

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|------|------------|------|------------|
| 一、账面原值合计： | | 599,465.66 | | 599,465.66 |
| 其中：房屋及建筑物 | | 599,465.66 | | 599,465.66 |
| 二、累计折旧合计： | | 149,866.44 | | 149,866.44 |
| 其中：房屋及建筑物 | | 149,866.44 | | 149,866.44 |
| 三、使用权资产账面净值合计 | | 449,599.22 | | 449,599.22 |
| 其中：房屋及建筑物 | | 449,599.22 | | 449,599.22 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 其中：房屋及建筑物 | | | | |
| 五、使用权资产账面价值合计 | | 449,599.22 | | 449,599.22 |
| 其中：房屋及建筑物 | | 449,599.22 | | 449,599.22 |

(九) 无形资产

1.无形资产情况

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 合计 |
|----------|------------|-----------|------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1.期初余额 | 383,504.50 | 26,699.03 | 410,203.53 |
| 2.本期增加金额 | | | |
| (1) 购置 | | | |
| 3.本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4.期末余额 | 383,504.50 | 26,699.03 | 410,203.53 |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1.期初余额 | 138,086.84 | 15,232.58 | 153,319.42 |

| | | | |
|----------|------------|-----------|------------|
| 2.本期增加金额 | 3,926.64 | 1,334.94 | 5,261.58 |
| (1) 计提 | 3,926.64 | 1,334.94 | 5,261.58 |
| 3.本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4.期末余额 | 142,013.48 | 16,567.52 | 158,581.00 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1.期初余额 | | | |
| 2.本期增加金额 | | | |
| (1) 计提 | | | |
| 3.本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4.期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1.期末账面价值 | 241,491.02 | 10,131.51 | 251,622.53 |
| 2.期初账面价值 | 245,417.66 | 11,466.45 | 256,884.11 |

2.未办妥产权证书的土地使用权情况

本期无未办妥产权证书的土地使用权。

(十) 长期待摊费用

| 类别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末余额 |
|------------|------------|------------|------------|-------|------------|
| 厂房一楼建阁楼款 | 208,333.31 | | 83,333.34 | | 124,999.97 |
| 车间办公室装修费 | 68,357.48 | | 22,785.84 | | 45,571.64 |
| 大路背租用车间装修款 | 125,794.86 | | 30,190.74 | | 95,604.12 |
| 车间半导体仓库装修款 | | 130,000.00 | 18,055.55 | | 111,944.45 |
| 合计 | 402,485.65 | 130,000.00 | 154,365.47 | | 378,120.18 |

(十一) 递延所得税资产

| 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： | | | | |
| 资产减值准备 | 813,442.80 | 5,422,952.01 | 822,282.51 | 5,481,883.40 |
| 未弥补亏损 | 3,033,762.33 | 20,225,082.18 | 3,033,762.33 | 20,225,082.18 |
| 小计 | 3,847,205.13 | 25,648,034.19 | 3,856,044.84 | 25,706,965.58 |

(十二) 短期借款

1.短期借款分类

| 借款条件 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 信用借款 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 保证借款 | 12,500,000.00 | 12,500,000.00 |
| 保证加抵押借款 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 合计 | 16,500,000.00 | 16,500,000.00 |

2.本期末不存在已逾期未偿还的短期借款。

(十三) 应付账款

1.按账龄分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 26,143,641.13 | 23,448,879.44 |
| 1年以上 | 1,836,985.62 | 162,102.08 |
| 合计 | 27,980,626.75 | 23,610,981.52 |

(十四) 合同负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|--------------|
| 预收货款 | 10,556,854.96 | 9,568,975.26 |
| 合计 | 10,556,854.96 | 9,568,975.26 |

(十五) 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 | 1,763,072.98 | 5,899,381.53 | 5,439,656.78 | 2,222,797.73 |
| 离职后福利-设定提存计划 | | | | |
| 合计 | 1,763,072.98 | 5,899,381.53 | 5,439,656.78 | 2,222,797.73 |

2.短期职工薪酬情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 1,763,072.98 | 5,899,381.53 | 5,439,656.78 | 2,222,797.73 |
| 职工福利费 | | | | |
| 社会保险费 | | 99,501.60 | 99,501.60 | |
| 其中：综合基本医疗保险 | | 93,143.60 | 93,143.60 | |
| 工伤保险费 | | 6,358.00 | 6,358.00 | |
| 住房公积金 | | 16,500.00 | 16,500.00 | |
| 合计 | 1,763,072.98 | 5,899,381.53 | 5,439,656.78 | 2,222,797.73 |

3.设定提存计划情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------|------------|------------|------|
| 基本养老保险 | | 270,809.88 | 270,809.88 | |
| 失业保险费 | | 8,474.40 | 8,474.40 | |
| 合计 | | 279,284.28 | 279,284.28 | |

(十六) 应交税费

| 税种 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 企业所得税 | | |
| 增值税 | 5,935,936.62 | 5,500,060.57 |
| 城市维护建设税 | 37,632.25 | 44,684.69 |
| 教育费附加 | 16,128.11 | 19,150.58 |
| 地方教育附加 | 10,752.07 | 12,767.06 |
| 代缴个人所得税 | 34,328.81 | 75,073.02 |
| 印花税 | 2,999.86 | 4,233.21 |
| 残疾人就业保障金 | | |
| 合计 | 6,037,777.72 | 5,655,969.13 |

(十七) 其他应付款

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|--------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款项 | 781,092.20 | 1,471,749.25 |
| 合计 | 781,092.20 | 1,471,749.25 |

1.应付利息

本期末无应付利息。

2.应付股利

本期末无应付股利。

3.其他应付款项

(1) 按款项性质分类

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|--------------|
| 往来款 | 711,092.20 | 1,302,247.56 |
| 应付员工款 | 70,000.00 | 169,501.69 |
| 合计 | 781,092.20 | 1,471,749.25 |

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款项情况的说明

本期末无账龄超过 1 年的大额其他应付款项。

(十八) 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 | | 10,051,690.50 |
| 一年内到期的租赁负债 | | 321,600.00 |

| | | |
|-------------|--|---------------|
| 一年内到期的长期应付款 | | 97,517.40 |
| 合计 | | 10,470,807.90 |

(十九) 其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------|--------------|
| 背书但未终止确认的应收票据 | | 630,000.00 |
| 合同负债待转销项税 | | 1,248,378.73 |
| 合计 | | 1,878,378.73 |

(二十) 长期借款

1. 长期借款分类

| 借款条件 | 期末余额 | 期初余额 | 利率区间 |
|--------------|---------------|---------------|-------------|
| 保证加抵押借款 | 13,000,000.00 | 13,000,000.00 | 4.00%-4.90% |
| 保证借款 | 5,250,000.00 | 5,500,000.00 | |
| 长期借款总额小计 | 18,250,000.00 | 18,500,000.00 | |
| 减：一年内到期的长期借款 | 190,476.20 | 10,051,690.50 | |
| 合计 | 18,059,523.80 | 8,448,309.50 | |

2. 本期末不存在已逾期未偿还的长期借款。

(二十一) 租赁负债

| 剩余租赁年限 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------|------------|------------|
| 1 年以内 | 321,600.00 | 321,600.00 |
| 1-2 年 | 160,800.00 | 321,600.00 |
| 2-3 年 | | |
| 3-4 年 | | |
| 4-5 年 | | |
| 5 年以上 | | |
| 租赁付款额总额小计 | 482,400.00 | 643,200.00 |
| 减：未确认融资费用 | 16,319.00 | 29,202.52 |
| 租赁收款额现值小计 | 466,081.00 | 613,997.48 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | | 321,600.00 |
| 合计 | 466,081.00 | 292,397.48 |

(二十二) 长期应付款

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------|
|------|------|------|

| | | |
|---------------|-----------|------------|
| 未来付款总额 | 86,979.04 | 147,078.80 |
| 减：未确认融资费用 | | 10,489.45 |
| 未来付款额现值 | | 136,589.35 |
| 减：一年内到期的长期应付款 | | 97,517.40 |
| 合计 | 86,979.04 | 39,071.95 |

(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 | 20,000,000.00 | | | | | | 20,000,000.00 |

(二十四) 资本公积

| 类别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|------------|--------------|-------|-------|--------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 5,409,721.12 | | | 5,409,721.12 |
| 合计 | 5,409,721.12 | | | 5,409,721.12 |

(二十五) 专项储备

| 类别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 | 变动原因 |
|-------|------------|-----------|-----------|------------|---------|
| 安全生产费 | 171,644.66 | 23,040.10 | 12,425.10 | 182,259.66 | 正常提取及使用 |
| 合计 | 171,644.66 | 23,040.10 | 12,425.10 | 182,259.66 | |

(二十六) 盈余公积

| 类别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------|------------|-------|-------|------------|
| 法定盈余公积 | 234,034.88 | | | 234,034.88 |
| 合计 | 234,034.88 | | | 234,034.88 |

(二十七) 未分配利润

| 项目 | 本期 | 上期 |
|------------------------|----------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -8,306,749.95 | -2,464,015.19 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-) | | |
| 调整后期初未分配利润 | -8,306,749.95 | -2,464,015.19 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -2,292,681.71 | -5,852,878.45 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | -10,599,431.66 | -8,316,893.64 |

(二十八) 营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----|-------|----|-------|----|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |

| | | | | |
|----------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| 一、主营业务小计 | 22,670,115.50 | 16,473,375.21 | 6,578,424.00 | 5,108,425.06 |
| 二、其他业务小计 | 342,847.00 | 135,889.20 | 300,319.77 | 124,464.92 |
| 合计 | 23,012,962.50 | 16,609,264.41 | 6,878,743.77 | 5,232,889.98 |

(二十九) 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|-----------|
| 城市维护建设税 | 130,789.02 | 31,446.76 |
| 教育费附加 | 56,052.44 | 13,477.17 |
| 地方教育费附加 | 37,368.30 | 8,984.79 |
| 房产税 | | |
| 土地使用税 | | |
| 车船税 | 2,422.44 | |
| 印花税 | 16,363.18 | 7,387.44 |
| 合计 | 242,995.38 | 61,296.16 |

(三十) 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 调试费用 | 491,988.80 | 193,677.00 |
| 办公费 | 4,356.00 | |
| 差旅费 | 917,711.90 | 763,762.06 |
| 业务宣传费 | 86,429.92 | 1,030.00 |
| 修理费 | 626,404.92 | 662,059.89 |
| 运输及仓储费 | 421,243.75 | 440,476.96 |
| 折旧及摊销 | 33,102.84 | 33,102.84 |
| 职工薪酬 | 499,466.12 | 476,671.76 |
| 其他 | 171,130.03 | 9,030.35 |
| 合计 | 3,251,834.28 | 2,579,810.86 |

(三十一) 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 业务招待费 | 74,996.79 | 150,533.68 |
| 职工薪酬 | 1,042,608.46 | 978,461.24 |
| 办公费 | 279,974.81 | 214,868.08 |
| 差旅费 | 6,755.23 | 1,023.00 |
| 运输及仓储费 | 770.00 | 827.26 |
| 修理费 | 36,125.33 | 38,382.10 |
| 车辆费用 | 108,878.17 | 97,405.63 |
| 折旧及摊销 | 179,577.04 | 205,141.23 |
| 水电费 | 14,270.85 | 13,307.47 |
| 其他 | 45,864.49 | 25,295.90 |
| 合计 | 1,789,821.17 | 1,725,245.59 |

(三十二) 研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------------|--------------|
| 人员费 | 1,117,020.25 | 989,179.52 |
| 材料费 | 1,283,895.78 | 679,663.17 |
| 合计 | 2,400,916.03 | 1,668,842.69 |

(三十三) 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|------------|
| 利息费用 | 757,972.32 | 627,567.82 |
| 减：利息收入 | 3,810.85 | 2,542.34 |
| 汇兑损失 | 71,671.75 | 15,555.85 |
| 减：汇兑收益 | 138,238.40 | 57,670.04 |
| 手续费支出 | 10,397.94 | 8,850.39 |
| 现金折扣 | -77.86 | 29.48 |
| 合计 | 697,914.90 | 591,791.16 |

(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 |
|-----------|----------|----------|-------------|
| 厂房租赁补贴 | | | 与收益相关 |
| 社保补贴 | | | 与收益相关 |
| 代扣代缴个税手续费 | | | 与收益相关 |
| 贷款贴息 | | | 与收益相关 |
| 其他政府补助 | 9,746.61 | 3,900.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 9,746.61 | 3,900.00 | |

(三十五) 信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|------------|-------------|
| 应收票据信用减值损失 | | 74,472.48 |
| 应收账款信用减值损失 | -23,000.00 | -984,553.74 |
| 其他应收款信用减值损失 | | 11,828.21 |
| 合计 | -23,000.00 | -898,253.05 |

(三十六) 营业外收入

| 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 |
|----|-----------|------------|---------------|
| 其他 | 18,087.43 | 108,703.63 | 18,087.43 |
| 合计 | 18,087.43 | 108,703.63 | 18,087.43 |

(三十七) 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 |
|------|-----------|-----------|---------------|
| 品质扣款 | 11,529.67 | 63,461.45 | 11,529.67 |
| 赞助支出 | | | 0.00 |
| 罚没支出 | | | 0.00 |
| 其他 | 34,3362.7 | 477.12 | 343,362.70 |

| | | | |
|----|------------|-----------|------------|
| 合计 | 354,892.37 | 63,938.57 | 354,892.37 |
|----|------------|-----------|------------|

(三十八) 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 | | |
| 递延所得税费用 | 8,839.71 | 134,737.96 |
| 合计 | 8,839.71 | 134,737.96 |

2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 金额 |
|----------------------------------|---------------|
| 利润总额 | -2,283,842.00 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | |
| 子公司适用不同税率的影响 | |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | |
| 使用前期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 | |
| 本期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 | 8839.71 |
| 研发费用/残疾人工资加计扣除的影响 | |
| 其他事项的影响 | |
| 所得税费用 | 8,839.71 |

(三十九) 现金流量表

收到或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 |
|----------------|--------------|---------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1,621,027.96 | 800,315.66 |
| 其中：收到的退款 | | |
| 政府补助收入 | 9,746.61 | 3,900.00 |
| 往来款及其他 | 1,611,281.35 | 796,415.66 |
| 客户逾期还款利息收入 | | |
| 银行活期利息收入 | | |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 4,965,569.17 | 24,956,342.63 |
| 其中：支付的各项期间费用 | | |
| 退销售款 | | |
| 往来款及其他 | | |

(四十) 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 | 上年同期发生额 |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | -2,292,681.71 | -4,168,952.52 |
| 加：信用减值损失 | | |
| 资产减值准备 | | |
| 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 | 158,697.94 | 193,517.91 |
| 使用权资产折旧 | | |
| 无形资产摊销 | 5,261.58 | 5,261.58 |
| 长期待摊费用摊销 | 154,365.47 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 697,914.90 | 627,567.82 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 8,839.71 | 134,737.96 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -5,566,107.43 | -11,755,441.03 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 3,862,949.38 | 12,592,922.79 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 4,530,943.05 | -2,957,131.04 |
| 其他 | -852,208.12 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 707,974.77 | -5,327,516.53 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3.现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 4,179,397.75 | 3,465,487.14 |
| 减：现金的期初余额 | 5,414,600.29 | 1,913,169.54 |
| 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 | -1,235,202.54 | 1,552,317.60 |

2.现金及现金等价物

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、现金 | | |
| 其中：库存现金 | 3,915.23 | 8,048.51 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 4,175,482.52 | 5,406,551.78 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |

| | | |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 4,179,397.75 | 5,414,600.29 |
| 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 | | |

(四十一) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|------------|------|
| 固定资产 | 570,375.00 | 抵押借款 |
| 无形资产 | 241,491.02 | 抵押借款 |
| 合计 | 811,866.02 | |

企业固定资产中的房屋建筑物(账面价值 570,375.00 元)及无形资产中的土地使用权(账面价值 241,491.02 元)已办理抵押登记。情况如下：

房屋建筑物的抵押情况：公司期末与中国银行惠州甲子路支行的借款余额合计 16,000,000.00 元（其中长期借款 13,000,000.00 元，短期借款 3,000,000.00 元）。上述借款均在与该支行签订的同一份《最高额抵押合同》下。公司权证编号为“粤（2018）不动产权第 3033440”号的房地产系该抵押合同下的抵押物。权证编号为“粤（2018）不动产权第 3033440”号的房地产账面价值为 811,866.02 元（其中固定资产 570,375.00 元、无形资产 241,491.02 元），抵押合同订立时的评估值为 8,108,300.00 元。

一、合并范围的变更

本公司本年合并范围未发生变更。

二、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

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(%) | | 表决权比例(%) | 取得方式 | 备注 |
|--------------|-----|-------|------|---------|----|----------|------|----|
| | | | | 直接 | 间接 | | | |
| 台北化工机械股份有限公司 | 香港 | 香港 | 贸易 | 100 | | 100 | 设立 | |

(二) 在合营和联营企业中的权益

本期无合营和联营企业。

三、与金融工具相关的风险(半年报不披露)

本公司的主要金融工具包括银行借款、应收款项、应付款项等，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。

(一) 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，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司执行必要的监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

（二）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。

四、关联方关系及其交易

（一）本公司的母公司

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本公司的持股比例(%) | 母公司对本公司的表决权比例(%) |
|-----------|-----|------|----------|-----------------|------------------|
| 新恒业投资有限公司 | 香港 | 贸易 | 港币：100 元 | 74.38 | 74.38 |

本公司最终控制方是自然人郭诺恒。

（二）本公司子公司的情况

详见附注“二（1）、在其他主体中的权益”。

（三）本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|----------------------|------------------------|
| 郭伟林 | 本公司股东，持有本公司 13.35% 的股份 |
| 郭立德 | 本公司股东，持有本公司 5.49% 的股份 |
| 惠州市新众志股权投资合伙企业（有限合伙） | 本公司股东，持有本公司 7.83% 的股份 |
| 郭伟权 | 本公司实际控制人郭诺恒的父亲 |
| 闵琴琴 | 郭伟权之妻 |
| 邱雪媚 | 郭立德之妻 |
| 台北化工机械有限公司 | 本公司实际控制人父亲控制的企业 |

（一）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本期共销售商品至台北化工机械有限公司不含税金额合计 5,545,106.22 元。

2. 关联担保情况

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 |
|-----------------|---------------|------------|---------------|------------|
| 郭诺恒, 郭伟林 | 16,000,000.00 | 主债务履行期届满之日 | 主债务履行期届满之日起两年 | 否 |
| 郭伟权、郭立铭、郭诺恒 | 12,300,000.00 | 主债务履行期届满之日 | 主债务履行期届满之日起三年 | 否 |
| 郭伟权、郭立铭、郭诺恒、闵琴琴 | 5,000,000.00 | 主债务履行期届满之日 | 主债务履行期届满之日起三年 | 否 |

(二) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

| 项目名称 | 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: | | | 2,564,366.70 | 128,218.34 |
| 台北化工机械有限公司 | | | | |
| 合计 | | | 2,564,366.70 | 128,218.34 |

2. 应付项目

| 项目名称 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------------|--------------|
| 其他应付款: | | |
| 郭立铭 | 535,000.00 | 1200000 |
| 长期应付款: | | |
| 郭诺恒-未来付款总额 | 70,000.00 | 12,555.00 |
| 减: 郭诺恒-未确认融资费用 | | 84.29 |
| 郭诺恒-未来付款现值 | 70,000.00 | 12,470.71 |
| 合计 | 605,000.00 | 1,212,470.71 |

五、承诺及或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日, 本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

六、资产负债表日后事项

截止本财务报表报出日, 本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

七、其他重要事项

截止本财务报表报出日, 本公司无需要披露的其他重要事项。

八、母公司财务报表主要项目注释

(一) 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 | 442,125.00 | 630,000.00 |
| 国内信用证 | | |
| 商业承兑汇票 | | |
| 减: 坏账准备 | 8,500.00 | 31,500.00 |
| 合计 | 433,625.00 | 598,500.00 |

2. 应收票据预期信用损失分类列示

| 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 (%) | |
| | | | | | |

| | | | | | |
|----------------------|------------|-------|----------|---|------------|
| 单项计提预期信用损失的 应收票据 | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失 的应收票据 | 170,000.00 | 38.45 | 8,500.00 | 5 | 161,500.00 |
| 其中：账龄组合 | | | | | |
| 背书或贴现组合 | | | | | |
| 合计 | 170,000.00 | 38.45 | 8,500.00 | 5 | 161,500.00 |

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（%） | |
| 单项计提预期信用损失的 应收票据 | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失 的应收票据 | 630,000.00 | 100 | 31,500.00 | 5 | 598,500.00 |
| 其中：账龄组合 | | | | | |
| 背书或贴现组合 | 630,000.00 | 100 | 31,500.00 | 5 | 598,500.00 |
| 合计 | 630,000.00 | 100 | 31,500.00 | 5 | 598,500.00 |

(1) 单项计提预期信用损失的应收票据

本期不存在单项计提预期信用损失的应收票据。

(2) 按组合计提预期信用损失的应收票据

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------|------------|----------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1年以内（含1年） | 170,000.00 | 8,500.00 | 5 |
| 1—2年 | | | 10 |
| 2—3年 | | | 50 |
| 3年以上 | | | 100 |
| 合计 | 170,000.00 | 8,500.00 | — |

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期背书或贴现组合计提坏账金额为 23,000.00 元。

4. 期末公司已质押的应收票据

期末不存在已质押的应收票据。

5. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------|------------|
| 银行承兑汇票 | | 442,125.00 |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合计 | | 442,125.00 |

6. 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

期末不存在公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

7. 应收票据其他说明

无其他需要说明的事项。

(二) 应收账款

1. 应收账款分类披露

| 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 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 52,055,380.45 | 100 | 5,377,835.83 | 10.33 | 46,677,544.62 |
| 其中：账龄组合 | 52,055,380.45 | 100 | 5,377,835.83 | 10.33 | 46,677,544.62 |
| 合计 | 52,055,380.45 | 100 | 5,377,835.83 | 10.33 | 46,677,544.62 |

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 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 55,599,622.96 | 100 | 5,413,767.22 | 9.74 | 50,185,855.74 |
| 其中：账龄组合 | 55,599,622.96 | 100 | 5,413,767.22 | 9.74 | 50,185,855.74 |
| 合计 | 55,599,622.96 | 100 | 5,413,767.22 | 9.74 | 50,185,855.74 |

2. 单项计提预期信用损失的应收账款

本期无单项计提预期信用损失的应收账款

3. 按组合计提预期信用损失的应收账款

账龄组合

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 账龄组合 | 52,055,380.45 | 5,377,835.83 | 10.33 |
| 合计 | 52,055,380.45 | 5,377,835.83 | 10.33 |

4. 按账龄披露应收账款

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 32,767,444.31 | 34,319,377.30 |
| 1—2 年 | 8,560,417.34 | 17,569,398.72 |
| 2—3 年 | 8,161,157.48 | 3,539,976.94 |
| 3—4 年 | 2,066,602.32 | 170,870.00 |
| 4—5 年 | 499,759.00 | |
| 5 年以上 | | |
| 合计 | 52,055,380.45 | 55,599,622.96 |

5. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期无计提、收回或转回的坏账准备情况。

6. 本报告期实际核销的应收账款

本报告期无实际核销的应收账款。

7.按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额的比例(%) | 已计提坏账准备 | 关联关系 |
|---------------|---------------|-----------------|--------------|------|
| 期末余额前五名应收账款汇总 | 23,871,115.88 | 45.86 | 1,517,005.79 | 非关联方 |

8.因金融资产转移而终止确认的应收款项

本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

9.转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债的金额

本期无转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

10. 应收账款其他说明

无其他需要说明的事项。

(三) 其他应收款

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款项 | 620,750.00 | 378,623.52 |
| 减：坏账准备 | 36,616.18 | 36,616.18 |
| 合计 | 584,133.82 | 342,007.34 |

1.应收利息

本期末不存在应收股利。

2.应收股利

本期末不存在应收股利。

3.其他应收款项

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 往来款 | 561,850.00 | 312,443.52 |
| 备用金 | | 8,000.00 |
| 押金 | 58,900.00 | 58,180.00 |
| 减：坏账准备 | 36,616.18 | 36,616.18 |
| 合计 | 584,133.82 | 342,007.34 |

(2) 其他应收款分类披露

| 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(%) | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | | | | | |
| 其中：账龄组合 | 620,750.00 | 100 | 36,616.18 | 5.9 | 584,133.82 |

| | | | | | |
|----|------------|-----|-----------|-----|------------|
| 合计 | 620,750.00 | 100 | 36,616.18 | 5.9 | 584,133.82 |
|----|------------|-----|-----------|-----|------------|

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(%) | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | | | | | |
| 其中: 账龄组合 | 378,623.52 | 100 | 36,616.18 | 9.67 | 342,007.34 |
| 合计 | 378,623.52 | 100 | 36,616.18 | 9.67 | 342,007.34 |

(3) 单项计提预期信用损失的其他应收款情况

本期末不存在单项计提预期信用损失的其他应收款。

(4) 按组合计提预期信用损失的其他应收款

1) 账龄组合

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|------------|-----------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 账龄组合 | 620,750.00 | 36,616.18 | 5.9 |
| 合计 | 620,750.00 | 36,616.18 | 5.9 |

(5) 按账龄披露其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 1年以内 | 267,050.00 | 24,923.52 |
| 1-2年 | 353,700.00 | 353,700.00 |
| 合计 | 620,750.00 | 378,623.52 |

(6) 其他应收款坏账准备计提情况

本期无其他应收款坏账准备计提情况

(7) 本报告期实际核销的其他应收款

本报告期无实际核销其他应收款。

(8) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额的比例(%) | 坏账准备期末余额 | 关联关系 |
|----------------|------|------------|------|------------------|-----------|------|
| 遂宁康佳柔性电子科技有限公司 | 保证金 | 300,000.00 | 1-2年 | 48.33 | 30,000.00 | 非关联方 |
| 扬州乾照光电有限公司 | 保证金 | 110,000.00 | 1年以内 | 17.72 | | 非关联方 |
| 王朝忠 | 押金 | 53,600.00 | 1-2年 | 8.63 | 5,360.00 | 非关联方 |
| 职员 | 差旅预支 | 20,000.00 | 1年以内 | 3.22 | | 非关联方 |
| 博罗康佳精密科技有限公司 | 保证金 | 4,000.00 | 1-2年 | 0.64 | 200 | 非关联方 |

| | | | | | | |
|----|--|------------|--|-------|-----------|--|
| 合计 | | 487,600.00 | | 78.54 | 35,560.00 | |
|----|--|------------|--|-------|-----------|--|

(9) 涉及政府补助的应收款项

本期末无涉及政府补助的应收款项。

(10) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况

本期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

(11) 转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额

本期末无因转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债。

(12) 其他应收款其他说明

无其他需要说明的事项。

(四) 营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 一、主营业务小计 | 22,670,115.50 | 16,473,375.21 | 6,578,424.00 | 5,108,425.06 |
| 二、其他业务小计 | 342,847.00 | 135,889.20 | 300,319.77 | 124,464.92 |
| 合计 | 23,012,962.50 | 16,609,264.41 | 6,878,743.77 | 5,232,889.98 |

九、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 备注 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----|
| 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 | | |
| 2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免 | | |
| 3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 9,746.61 | |
| 4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 6. 非货币性资产交换损益 | | |
| 7. 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 9. 债务重组损益 | | |
| 10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、其他非流动金融资产、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、交易性金融负债取得的投资收益 | | |
| 15. 单独进行减值测试的应收款项等减值准备转回 | | |
| 16. 对外委托贷款取得的损益 | | |

| | | |
|------------------------------------------|-------------|--|
| 17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 19. 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -336,804.94 | |
| 21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 22. 所得税影响额 | 8,839.71 | |
| 23. 少数股东影响额 | | |
| 合计 | -335,898.04 | |

(二) 净资产收益率和每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|----------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| | 本年度 | 本年度 | 本年度 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -14.02% | -0.11 | -0.11 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -11.97% | -0.10 | -0.10 |

(三) 加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项目 | 序号 | 本期数 |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | -2,292,681.71 |
| 非经常性损益 | B | -335,898.04 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | -1,956,783.67 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | D | 17,498,229.18 |
| 股权激励等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E1 | |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | F1 | |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E2 | |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | F2 | |
| 股份支付等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E3 | |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | F3 | |
| 现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | G | |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | H | |
| 其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动 | I1 | |
| 发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数 | I2 | |
| 提取专项储备引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动 | J | |
| 报告期月份数 | K | 6 |
| 加权平均净资产 | $L=D+A/2+E \times F / K-G \times H / K \pm I1 \times I2 / K+J/2$ | 16,351,888.33 |
| 加权平均净资产收益率 | $M=A/L$ | -14.02% |
| 扣除非经常损益后加权平均净资产收益率 | $M1=C/L$ | -11.97% |
| 期初股份总数 | N | 20,000,000.00 |
| 公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | O | |

| | | |
|--------------------------|---------------------------------------|---------------|
| 发行新股或债转股等增加股份数 | P | |
| 新增股份次月起至报告期期末的累计月数 | Q | |
| 报告期缩股数 | R | |
| 报告期回购等减少股份数 | S | |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | T | |
| 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股份数 | U | |
| 新增稀释性潜在普通股次月起至报告期期末的累计月数 | V | |
| 加权平均股份数 | $W=N+O+P \times Q/K - R-S \times T/K$ | 20,000,000.00 |
| 基本每股收益 | $X=A/W$ | -0.11 |
| 扣除非经常损益后基本每股收益 | $X1=C/W$ | -0.10 |
| 稀释每股收益 | $Z=A/ (W+U \times V/K)$ | -0.11 |
| 扣除非经常性损益后稀释每股收益 | $Z1=C/ (W+U \times V/K)$ | -0.10 |

捷成微系统（惠州）股份有限公司

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 |
|------------------------------------------------------------|--------------------|
| 计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 9,746.61 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -336,804.94 |
| 非经常性损益合计 | -327,058.33 |
| 减：所得税影响数 | 8,839.71 |
| 少数股东权益影响额（税后） | |
| 非经常性损益净额 | -335,898.04 |

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用