

证券代码：831433

证券简称：川东磁电

主办券商：中泰证券



川东磁电

NEEQ : 831433

佛山市川东磁电股份有限公司

(Chuandong Magnetic Electronics Co., Ltd.)



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、公司负责人何华娟、主管会计工作负责人汤桂霞及会计机构负责人（会计主管人员）汤桂霞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“七、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

目录

第一节	公司概况	2
第二节	会计数据和经营情况	3
第三节	重大事件	13
第四节	股份变动及股东情况	15
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	17
第六节	财务会计报告	21
附件 I	会计信息调整及差异情况	64
附件 II	融资情况	64

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	佛山市川东磁电股份有限公司董事会办公室。

释义

释义项目	指	释义
公司、川东磁电	指	佛山市川东磁电股份有限公司。
程显科技	指	佛山市程显科技有限公司，为公司子公司。
达仁智能科技	指	达仁智能科技（佛山）有限公司，为公司子公司。
上海川东	指	上海川东热敏磁电有限公司，为公司控股子公司。
川东凯腾	指	佛山市川东凯腾投资管理有限公司，为公司的股东。
传感器	指	一种以热敏电阻为感温原件的温度传感器。当环境温度变化时其电阻值发生变化，并按一定的规律转换成电信号，实现自动检测盒自动控制。
CQC 认证	指	CQC 标志认证是中国质量认证中心开展的自愿性产品认证业务之一，以加施 CQC 标志的方式表明产品符合相关的质量、安全、性能、电磁兼容等认证要求，认证范围涉及机械设备、电力设备、电器、电子产品、纺织品、建材等 500 多种产品。
VDE 认证	指	VDE 的全称是 Prufstelle Testing and Certification Institute ，德国电气工程师协会。成立于 1920 年，是欧洲最有测试经验的试验认证和检查机构之一，是获欧盟授权的 CE 公告机构及国际 CB 组织成员。
UL 认证	指	UL 是美国保险商试验所（ Underwriter Laboratories Inc. ）的简写。UL 安全试验所是美国最权威的，也是世界上从事安全试验和鉴定的较大的民间机构。它是一个独立的、非营利的、为公共安全做试验的专业机构。它采用科学的测试方法来研究确定各种材料、装置、产品、设备、建筑等对生命、财产有无危害和危害的程度；确定、编写、发行相应的标准和有助于减少及防止造成生命财产受到损失的资料，同时开展实情调研业务。
KC 认证	指	韩国技术标准院（ KATS ）实行的认证系统 KC （ Korea Certification ）认证。根据《韩国电气用品安全管理法》规定，自 2009 年 1 月 1 日起电气用品安全认证分为强制性认证及自律（自愿）性认证两种。强制性认证是指：属于强制性产品中的所有电子类产品必须获得 KC Mark 认证后才可以韩国市场上销售，每年需要接受工厂审查和产品抽检测试。自律（自愿）性认证是指：属于自愿性产品中的所有电子类产品只需测试获得证书，不需要接受工厂审查。证书有效期为 5 年。
TUV 认证	指	TÜV 是德语 Technischer Überwachungsverein 缩写，意为德国技术监督协会。 TÜV 标志是德国 TÜV 专为元器件产品定制的安全认证标志，得到全球广泛认可。同时，企业可以在申请 TÜV 标志时，合并申请 CB 证书，由此通过转换而取得其他国家的证书。而且，在产品通过认证后，德国 TÜV 会向前来查询合格元器件供应商的整流器机厂推荐这些产品；在整机认证的过程中，凡取得 TÜV 标志的元器件均可免检。
磁性材料	指	磁性材料是指由过渡元素铁、钴、镍及其合金等能够直接或间接产生磁性的物质。
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	佛山市川东磁电股份有限公司		
英文名称及缩写	Chuangong Magnetic Electronics Co., Ltd.		
法定代表人	何华娟	成立时间	2002 年 3 月 29 日
控股股东	控股股东为（颜天宝、何华娟、颜陶）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（颜天宝、何华娟、颜陶），一致行动人为（川东割腾）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）-电子元件及电子专用材料制造（C398）-敏感元件及传感器制造（C3983）		
主要产品与服务项目	公司主要产品包括磁传感器、电子传感器、精密五金开关。		
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	川东磁电	证券代码	831433
挂牌时间	2014 年 12 月 9 日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	55,880,000
主办券商（报告期内）	中泰证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	济南市经七路 86 号证券大厦		
联系方式			
董事会秘书姓名	何丽容	联系地址	广东省佛山市高明区杨和镇沧江工业园和顺路 372 号
电话	0757-88809398	电子邮箱	helirong@cdm21.cn
传真	0757-88802199		
公司办公地址	广东省佛山市高明区杨和镇沧江工业园和顺路 372 号	邮政编码	528513
公司网址	http://www.cdm21.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	914406007375904397		
注册地址	广东省佛山市高明区杨和镇沧江工业园和顺路 372 号		
注册资本（元）	55,880,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

(1) 商业模式

公司是专业从事敏感元器件与传感器、控制器件研发、生产和销售一体的高新技术企业。自成立以来，公司致力于成为家电、汽车、医疗健康、环保节能和装备制造业领域应用技术及方案的提供商，着力于打造成基于敏感材料制备技术的磁敏、热敏、湿敏、力敏和光敏等全方位的传感和控制技术综合集成平台。

公司积极开展技术成果的标准转化，是广东省首批综合标准化建设试点企业，并得到国家标准化良好行为企业确认。“川东磁电”先后获“广东省名牌产品”、“广东省著名商标”认定，产品先后获得德国 VDE、TUV、美国 UL、韩国 KC 和中国 CQC 产品认证。

公司通过直销方式开拓业务，主要收入来源为产品销售。

报告期内，公司商业模式未发生变化。

报告期后至本报告披露日，公司的商业模式未发生改变。

(2) 经营计划实现情况

报告期内，公司销售收入为 10,858.42 万元，同比增长 1.53%，实现归母净利润 938.06 万元，同比增长 55.21%。由于国际环境紧张以及国内经济形势不佳，消费者信心不足，市场尚未出现显著的转变。从内外销来看，内销市场针对“以旧换新”政策库存，但由于各地落实细则不明确，很快导致库存高企；同时，因“红海危机”导致航期拉长，及美国对中国商品征收更多关税的担忧，出口相关的订单持续增多。

在市场并未真正复苏前，公司将继续执行“降本增效”策略，一方面通过产销协同与数字化供应链，与核心供应商伙伴共同分析市场变化，提升交付与库存管理能力；另一方面，对市场重新分类，内部根据实际情况推行项目管理制，针对细分领域客户及产品进行系统优化，提升柔性生产及成本管控能力。最后，继续加大科研投入，对市场容量持续增长的工业领域、全屋净水及清洁电器进行拓展。

(二) 行业情况

报告期内，公司所处行业受到关税及贸易保护等国际贸易政策影响较大。美国将来自中国的 352 项进口商品和 77 项疫情相关商品的 301 条款关税豁免期至 2024 年 6 月 14 日。受关税保护等国际贸易政策的影响：首先，将直接导致吸尘器、扫地机及空气炸锅等主要家电企业提前备库存；其次，伴随美国对中国产商品课税的加重，会加速推动中国企业走出国门到海外布局，帮助海外客户有效降低综合成本。

得益于“一带一路”政策推进，RCEP 成员内部关税下降，东南亚对于中国企业建立出海桥头堡有天然优势，譬如海尔、美的在泰国已经兴建起成规模的工业区，家电零部件供应商三花智控投资越南工厂，新宝电器在印尼构建注塑、组装工厂。然后，除了直接提高税收，美国还连同日本，对华半导体相关的先进技术及投资进行管制，拟限制中国半导体产业的发展。工信部电子五所副院长罗道军在 2024 中国汽车论坛上公开表示，我国汽车芯片自给率目前仅为 10%，芯片供应链的脆弱性依然明显，高端芯片的自给能力亟待提升。公司根据上述形势，制定了“自主创新、走向世界”的发展方针，一方面要持续在芯片及嵌入式模组方面加大科研投入，提高关键物料及技术国产化、自给化水平；另一方面，要根据形势发展与客户需求，积极开展海外布局的工作。

国内消费端方面，由于市场内卷导致消费分级、消费降级趋势明显，单价持续下跌。根据统计机构奥维云网数据，2024 年 1-6 月厨卫市场整体零售额达到 1,606 亿元，零售量 8,510 万台，同比下降 3.8%，同时线上线下渠道分化严重，线下渠道同比下降 5.4%，品牌客户的实体店也进行不同程度缩减。但值得注意的是，受气候变化影响，细分领域异军突起，譬如上半年多地雨水频繁，湿度高居不下，家用除湿机销量暴涨 19.1%，市场规模达到 542 万台；干衣机国内销量达 68.5 万台，同比增长 26.5%（统计机构“产业在线”数据）。随着传统渠道要应对低价电商的冲击，头部企业要在存量市场维持市场份额，降价成为保销售量最有效的手段，也会加速淘汰抗风险能力低的竞争者，头部品牌会越来越集中。公司上半年通过大型展会、客户拜访及市场实地调研，对现象级的爆款产品进行策略调整，与合作伙伴做好成本优化；同时会与头部企业合作，积极挖掘细分市场，进行产品布局与技术升级，巩固自身优势。

（三）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
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	（1）2023 年 1 月 18 日，公司获评广东省专精特新企业，有效期为 2023 年 1 月 18 日-2026 年 1 月 17 日。目前我司以增强企业竞争力为核心，以形成有自主知识产权的主导产品为最终目标，在关键敏感材料应用器件应用中替代国外进口产品，不断研发出有市场前景和竞争力的新产品，根据国家产业规划和董事会战略规划，制订公司《企业技术创新发展路战略》，为公司的发展提供技术路线规划和技术支撑。总体技术发展方向是：敏感材料（磁性功能材料）、传感器和控制器及应用领域。研发和产业化实施相结合是公司未来

	<p>3 年发展的着眼点。在敏感材料（磁性功能材料）、传感器和控制器及应用领域研究和新产品开发的基础上，通过工业化的生产技术和制造技术的研究，使之快速实现新产品产业化，推动公司效益增长。</p> <p>（2）2023 年 12 月 28 日，公司获得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR202344005218），有效期为 3 年。公司将按照高企指导精神进行企业调整产业结构，走自主创新、持续创新的发展道路，激发企业自主创新的热情，提高科技创新能力。</p>
--	---

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	108,584,242.43	106,946,241.26	1.53%
毛利率%	32.38%	26.99%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,380,588.71	6,043,720.24	55.21%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,030,421.12	4,669,556.67	93.39%
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）	4.41%	3.01%	-
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）	4.25%	2.32%	-
基本每股收益	0.17	0.11	54.55%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	344,691,726.42	352,058,942.86	-2.09%
负债总计	116,416,580.48	129,196,350.02	-9.89%
归属于挂牌公司股东的净资产	213,331,581.55	207,862,592.84	2.63%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.82	3.72	2.69%
资产负债率%（母公司）	37.20%	40.71%	-
资产负债率%（合并）	33.77%	36.70%	-
流动比率	2.07	1.73	-
利息保障倍数	15.87	8.94	-
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	24,582,764.53	26,696,075.60	-7.92%
应收账款周转率	1.56	1.44	-
存货周转率	1.17	1.10	-

成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-2.09%	-3.16%	-
营业收入增长率%	1.53%	27.28%	-
净利润增长率%	61.46%	14.56%	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	8,205,718.66	2.38%	6,388,615.31	1.81%	28.44%
应收票据	34,745,995.24	10.08%	33,642,752.87	9.56%	3.28%
应收账款	67,214,304.24	19.50%	81,469,358.32	23.14%	-17.50%
应收款项融资	27,594,116.84	8.01%	27,689,787.29	7.87%	-0.35%
预付款项	2,073,342.91	0.60%	3,318,276.58	0.94%	-37.52%
其他应收款	144,589.22	0.04%	300,618.16	0.09%	-51.90%
存货	54,693,540.85	15.87%	46,502,527.09	13.21%	17.61%
其他流动资产	640,744.07	0.19%	415,457.91	0.12%	54.23%
投资性房地产	8,920,223.77	2.59%	5,305,597.12	1.51%	68.13%
固定资产	115,154,282.82	33.41%	117,921,797.20	33.49%	-2.35%
在建工程	1,665,129.56	0.48%	3,476,542.79	0.99%	-52.10%
无形资产	19,275,401.93	5.59%	19,576,207.80	5.56%	-1.54%
长期待摊费用	1,640,855.94	0.48%	1,930,919.32	0.55%	-15.02%
递延所得税资产	2,181,525.21	0.63%	2,482,040.12	0.71%	-12.11%
其他非流动资产	541,955.16	0.16%	1,638,444.98	0.47%	-66.92%
短期借款	34,424,485.35	9.99%	53,826,702.02	15.29%	-36.05%
应付账款	30,508,825.85	8.85%	31,509,527.20	8.95%	-3.18%
预收款项	637,125.18	0.18%	513,000.00	0.15%	24.20%
合同负债	1,017,810.87	0.30%	440,885.22	0.13%	130.86%
应付职工薪酬	4,091,705.03	1.19%	5,233,499.47	1.49%	-21.82%
应交税费	2,335,488.95	0.68%	2,230,542.65	0.63%	4.70%
其他应付款	1,935,621.95	0.56%	2,007,279.64	0.57%	-3.57%
一年内到期的非流动负债	1,815,797.02	0.53%	810,469.70	0.23%	124.04%
其他流动负债	17,804,789.59	5.17%	18,950,787.38	5.38%	-6.05%
长期借款	15,118,625.00	4.39%	6,518,625.00	1.85%	131.93%
递延所得税负债	531,064.56	0.15%	449,932.89	0.13%	18.03%

项目重大变动原因

1. 预付款项在报告期末余额为207.33万元，比期初331.83万元，下降37.52%，主要为报告期末根据销售订单预见制定的原材料采购计划涉及预付款较期初减少所致。

2.其他应收款在报告期末余额为14.46万元,比期初30.06万元,下降51.90%,主要为员工备用金减少。

3.其他流动资产在报告期末余额为64.07万元,比期初41.55万元,增长54.23%,主要为子公司增值税期末留抵税额较期初增加所致。

4.投资性房地产在报告期末余额为892.02万元,比期初530.56万元,增长68.13%,主要为公司部分旧厂房在报告期对外出租所致。

5.在建工程在报告期末余额为166.51万元,比期初347.65万元,下降52.10%,主要为公司光伏发电系统及子公司上海川东冷库温控系统在报告期竣工验收转入固定资产。

6.其他非流动资产在报告期末余额为54.20万元,比期初163.84万元,下降66.92%,主要为预付的工程设备款相关工程项目在报告期内完工及相关设备在报告期内交付使用所致。

7.短期借款在报告期末余额为3,442.45万元,比期初5,382.67万元,下降36.05%,主要为报告期末抵押保证借款较期初减少所致。

8.合同负债在报告期末余额为101.78万元,比期初44.09万元,增长130.86%,主要为报告期内涉及预收货款的客户订单增长所致。

9.一年内到期的非流动负债在报告期末余额为181.58万元,比期初81.05万元,增长124.04%,主要为一年内到期的长期借款增加致使重分类到一年内到期的非流动负债金额增加所致。

10.长期借款在报告期末余额为1,511.86万元,比期初651.86万元,增长131.93%,主要为报告期内新增一笔1,000万元的两年期长期借款所致。

(二) 经营情况分析

1、 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	108,584,242.43	-	106,946,241.26	-	1.53%
营业成本	73,421,720.12	67.62%	78,085,711.66	73.01%	-5.97%
毛利率	32.38%	-	26.99%	-	-
税金及附加	1,361,692.92	1.25%	927,179.34	0.87%	46.86%
销售费用	3,876,980.77	3.57%	3,660,908.88	3.42%	5.90%
管理费用	10,933,246.11	10.07%	10,357,748.83	9.69%	5.56%
研发费用	7,637,412.70	7.03%	6,572,451.73	6.15%	16.20%
财务费用	1,030,202.09	0.95%	1,161,345.42	1.09%	-11.29%
其他收益	1,176,836.83	1.08%	2,488,118.86	2.33%	-52.70%
投资收益	-80,822.68	-0.07%	-200,043.89	-0.19%	-59.60%

信用减值损失	900,425.00	0.83%	-525,984.67	-0.49%	-271.19%
营业利润	12,320,989.78	11.35%	7,942,985.70	7.43%	55.12%
营业外收入	100,012.64	0.09%	100,577.59	0.09%	-0.56%
营业外支出	376,546.65	0.35%	850,659.18	0.80%	-55.73%
所得税费用	2,720,302.67	2.51%	1,418,037.76	1.33%	91.84%
净利润	9,324,153.10	8.59%	5,774,866.35	5.40%	61.46%

项目重大变动原因

1. 税金及附加本期发生额136.17万元，较上年同期92.72万元，增长46.86%，主要为报告期内销售收入增加带来增值税及附加税增加，以及新厂房工程项目全面转固后房产税增加所致。

2. 其他收益本期发生额117.68万元，较上年同期248.81万元，下降52.70%，主要为政府补助减少所致。

3. 投资收益本期发生额-8.08万元，较上年同期-20万元增加11.92万元，主要为票据贴现费用较上年同期减少所致。

4. 信用减值损失本期发生额90.04万元，较上年同期-52.60万元增加142.64万元，主要为本期收回应收款项，期末应收账款余额较期初减少，按账龄测算冲回坏账准备所致。

5. 营业外支出本期发生额37.65万元，较上年同期85.07万元，下降55.73%，主要为本期固定资产报废损失较上年同期减少所致。

6. 所得税费用本期发生额272.03万元，较上年同期141.80万元，增长91.84%，主要为本期利润增长带来的当期所得税增长及应收账款坏账核销带来的递延所得税费用增长所致。

7. 本期毛利率32.38%，较上期26.99%，增长5.39个百分点，主要为报告期销售收入较上期增长，且公司实行材料降本及工艺改良等举措降低了产品成本所致。

8. 本期营业利润1,232.10万元，较上年同期794.30万元，增长55.12%；本期净利润932.42万元，较上年同期577.49万元，增长61.46%。主要为本期收入较上年同期小幅增长，同时公司推行降本增效、全员降本取得较为显著的效果，营业成本较上年同期下降5.97%。

2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	106,760,485.74	102,193,672.15	4.47%
其他业务收入	1,823,756.69	4,752,569.11	-61.63%
主营业务成本	71,670,627.33	74,373,235.73	-3.63%
其他业务成本	1,751,092.79	3,712,475.93	-52.83%

按产品分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
磁传感器	65,941,892.81	42,332,548.96	35.80%	-0.34%	-8.15%	5.46%
电子传感器	36,528,776.02	26,164,105.52	28.37%	11.93%	1.72%	7.19%
精密五金开关	4,289,816.91	3,173,972.85	26.01%	26.63%	24.00%	1.57%

按区域分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
华南地区	34,867,899.29	23,208,463.46	33.44%	24.87%	16.50%	4.78%
华东地区	34,604,736.43	23,286,264.56	32.71%	-6.82%	-13.48%	5.18%
华中地区	19,517,396.55	13,305,473.81	31.83%	4.07%	-8.60%	9.45%
华北地区	16,222,930.78	10,753,822.65	33.71%	-6.36%	-11.86%	4.13%
东北地区	914,488.72	714,185.07	21.90%	176.35%	165.33%	3.24%
西南地区	540,031.33	339,561.07	37.12%	-11.19%	-22.15%	8.85%
西北地区	93,002.65	62,856.71	32.41%	-19.75%	-16.48%	-2.64%

收入构成变动的的原因

报告期主营业务收入 10,676.05 万元，较去年同期 10,219.37 万元，增长 4.47%，主要为公司上半年对现象级的爆款产品进行策略调整，与头部企业合作，积极挖掘细分市场，进行产品布局与技术升级从而带来报告期内电子传感器类产品销售额增长，销售收入增加。在报告期内公司销售额总体分布结构未发生大的变化，华南地区销售增长 24.87%，华东地区销售下降 6.82%，华中地区销售增长 4.07%，华北地区销售下降 6.36%，西南地区销售下降 11.19%，东北地区销售增长 176.35%，西北地区销售下降 19.75%。公司销售收入仍主要分布在华东、华南、华中和华北地区。

(三) 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	24,582,764.53	26,696,075.60	-7.92%
投资活动产生的现金流量净额	-3,894,549.89	-10,591,743.54	-63.23%
筹资活动产生的现金流量净额	-18,651,398.58	-19,589,214.73	-4.79%

现金流量分析

公司报告期经营活动产生的现金流量净额为 2,458.28 万元，较上年同期 2,669.61 万元，下降 7.92%，主要为报告期内收到货款较上期增加 1,053 万元，收到政府补助较上期减少 185 万元；支付的材料款较

上期增加 1,214 万元，支付的其他经营相关现金较上期减少 353 万元所致。

公司报告期投资活动产生的现金流量净额为-389.45 万元，较上年同期-1,059.17 万元，下降 63.23%，主要为报告期内工程项目投入及设备购置投入减少所致。

公司报告期筹资活动产生的现金流量净额为-1,865.14 万元，较上年同期-1,958.92 万元，下降 4.79%，主要为报告期内流贷及信用证较上期减少 578 万元，偿还借款较上期减少 460 万元，支付的利息及股利较上期减少 195 万元所致。

公司报告期经营活动产生的现金流量净额相较净利润高出 1,525.86 万元，主要为报告期内收回应收账款，经营性应收项目减少所致。

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
达仁智能科技	控股子公司	半导体、智能硬件、软件、传感器、控制器和电子器件。	10,000,000	27,050,155.08	20,807,110.79	13,141,045.39	845,385.53
程显科技	控股子公司	新型功能材料、机器设备、成套装备及配件。	6,000,000	8,480,103.18	7,019,241.52	187,907.47	-1,041,294.72
上海川东	控股子公司	电子元器件制造；新材料技术研发	30,800,000	24,268,621.76	23,207,787.74	912,796.19	-115,881.12

主要参股公司业务分析

适用 不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 对关键审计事项的说明

适用 不适用

六、 企业社会责任

√适用 □不适用

公司诚信经营，注重社会价值的创造，自觉履行社会责任和义务，积极参加市、区政府组织的扶贫救济活动，与四川凉山州木里县后所乡上野洛村（贫困村）形成村企结对帮扶关系，并为残疾人提供就业岗位。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，和社会共享企业发展成果。

七、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、子公司持续亏损的风险	<p>全资子公司上海川东，由于新业务拓展未有显著进展，仅有部分厂房出租，租金收入不稳定，可能带来亏损风险。另外，全资子公司程显科技主营业务为新型磁敏材料及环保节能设备的研发和生产，受经济大环境的影响，业务开拓困难，预计短期内将继续亏损。</p> <p>应对措施：面对严峻的经济形势，首先公司要求各子公司管理人员开源节流，减少非必要开支，尽快达到盈亏平衡。此外，加快推进上海川东新材料项目落地。</p>
2、国际形势不稳定，导致公司进出口面临不确定性	<p>为了规避美国关税，部分客户将订单转移到东南亚及墨西哥生产，公司为配合客户需求调整业务流程，隐性成本增加；同时，有客户已提出要求海外生产配套，公司若要跟进海外投资，可能面临投资损失风险。而且，受美国加息影响，人民币一直处于低位，给公司进口原材料带来成本压力。</p> <p>应对措施：公司积极响应国家“发展新质生产力”号召，对新兴细分领域持续投入，积极拓展储能、燃气检测及健康产业等新赛道、新市场，尽可能弥补因中美贸易摩擦导致的海外订单流失；同时，从设计开发到供应链，都尽可能采取国产化方案，避免关键物料被“卡脖子”导致断供或者成本不可控制；最后，跟随重点客户步伐，逐步布局东南亚市场，拓展海外业务。</p>
3、进口原材料价格持续高涨风险	<p>上半年，国际航运公司受到“红海危机”的影响，不得不调整航线，这导致了运费持续上升。同时，由于市场对美国降息</p>

	<p>预期的升温，以铜为代表的大宗原材料价格也出现了涨势。在报告期内，这些价格一直处于较高水平，给公司的生产成本造成了巨大压力。</p> <p>应对措施：公司正在积极进行供应链整合，借助数字化平台与重要供应商建立紧密的产销协同关系，并改变合作策略，以确保交付效率与成本之间的平衡。此外，公司还采取了精益生产方法，并设立了专门的成本小组来削减成本，以应对原材料成本上涨的压力。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<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

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014年3月1日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

报告期不存在超期未履行完毕的承诺事项。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
银行存款	货币资金	其他（保证金）	1,840,000.00	0.53%	信用证保证金
应收票据	应收票据	其他（未到期背书、贴现）	24,696,959.52	7.16%	期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据
厂房	投资性房地产	抵押	5,013,424.48	1.45%	用于银行抵押借款
厂房	固定资产	抵押	38,013,787.78	11.03%	用于银行抵押借款
土地使用权	无形资产	抵押	5,087,878.76	1.48%	用于银行抵押借款
总计	-	-	74,652,050.54	21.66%	-

资产权利受限事项对公司的影响

上述厂房、土地作为向银行借款或融资借款的抵押物，对公司生产经营活动不产生影响。

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	25,103,987	44.92%	-21,000	25,082,987	44.89%
	其中：控股股东、实际控制人	9,941,255	17.79%	2,923	9,944,178	17.80%
	董事、监事、高管	229,000	0.41%	-73,000	156,000	0.28%
	核心员工	488,000	0.87%	-63,000	425,000	0.76%
有限 售条 件股 份	有限售股份总数	30,776,013	55.08%	21,000	30,797,013	55.11%
	其中：控股股东、实际控制人	30,089,013	53.85%	0	30,089,013	53.85%
	董事、监事、高管	687,000	1.23%	21,000	708,000	1.27%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		55,880,000	-	0	55,880,000	-
普通股股东人数		74				

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	颜天宝	19,619,071	-	19,619,071	35.11%	14,782,887	4,836,184	-	-
2	何华娟	10,643,977	-	10,643,977	19.05%	7,982,961	2,661,016	-	-
3	颜陶	9,767,220	2,923	9,770,143	17.48%	7,323,165	2,446,978	-	-
4	川东凯腾	5,293,402	81,144	5,374,546	9.62%	-	5,374,546	-	-
5	何兵嵩	2,180,400	-	2,180,400	3.90%	-	2,180,400	-	-
6	何兰嵩	2,080,400	-	2,080,400	3.72%	-	2,080,400	-	-
7	韩均	1,572,400	-	1,572,400	2.81%	-	1,572,400	-	-
8	陆融	1,083,000	174,401	1,257,401	2.25%	-	1,257,401	-	-
9	邓柱坚	300,100	-	300,100	0.54%	-	300,100	-	-
10	何双喜	280,000	-	280,000	0.50%	-	280,000	-	-
合计		52,819,970	-	53,078,438	94.99%	30,089,013	22,989,425	0	0

普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

公司股东何华娟与颜陶为夫妻关系，股东颜天宝为何华娟、颜陶之子，何兵嵩、何兰嵩为股东何华娟之弟，川东凯腾为何华娟、颜天宝控制之公司。除此之外，上述股东之间不存在其他关系。

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				
何华娟	董事	女	1960年11月	2024年4月18日	2027年4月18日	10,643,977	-	10,643,977	19.05%
何华娟	董事长	女	1960年11月	2024年4月25日	2027年4月18日	10,643,977	-	10,643,977	19.05%
颜天宝	董事	男	1984年11月	2024年4月18日	2027年4月18日	19,619,071	-	19,619,071	35.11%
颜天宝	总经理	男	1984年11月	2024年4月25日	2027年4月18日	19,619,071	-	19,619,071	35.11%
罗世花	董事	女	1983年11月	2024年4月18日	2027年4月18日	120,000	-	120,000	0.21%
颜陶	原董事	男	1955年8月	2021年5月8日	2024年4月17日	9,767,220	2,923	9,770,143	17.48%
杨涛	董事	男	1968年6月	2024年4月18日	2027年4月18日	150,000	-	150,000	0.27%
杨涛	副总经理	男	1968年6月	2024年4月25日	2027年4月18日	150,000	-	150,000	0.27%
余达洲	董事	男	1975年10月	2024年4月18日	2027年4月18日	160,000	-	160,000	0.29%
余达洲	原监事	男	1975年10月	2021年5月8日	2024年4月17日	160,000	-	160,000	0.29%
余达洲	原监事会主席	男	1975年10月	2021年5月24日	2024年4月17日	160,000	-	160,000	0.29%
康翠玲	职工代表监事	女	1979年11月	2024年4月18日	2027年4月18日	320,000	-80,000	240,000	0.43%
康翠玲	监事会主席	女	1979年11月	2024年4月25日	2027年4月18日	320,000	-80,000	320,000	0.43%
程元	监事	男	1983年10月	2024年4月18日	2027年4月18日	100,000	-	100,000	0.18%
刘潘桃	监事	女	1980年3月	2024年4月18日	2027年4月18日	28,000	-	28,000	0.05%
何丽容	董事会秘书	女	1983年9月	2024年4月25日	2027年4月18日	66,000	-	66,000	0.12%
汤桂霞	财务负	女	1984年	2024年4	2027年4	-	-	-	-

责人	10月	月25日	月18日				
----	-----	------	------	--	--	--	--

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

公司控股股东及实际控制人为颜天宝、何华娟和颜陶三人。其中，何华娟担任公司董事长，颜天宝担任公司董事、总经理。颜陶与何华娟为夫妻关系，颜天宝为颜陶与何华娟之子。股东川东凯腾为何华娟、颜天宝控制之公司。股东何兵嵩、何兰嵩为何华娟之弟。除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间及与股东之间不存在关联关系。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
颜陶	董事	离任	-	换届
余达洲	监事会主席	新任	董事	换届
康翠玲	监事	新任	监事会主席	换届
刘潘桃	-	新任	监事	换届
汤桂霞	-	新任	财务负责人	公司发展需要

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

1、余达洲，男，1975年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1999年毕业于江西渝州电子工业学院，大学专科学历。1999年7月至2002年7月，担任广东东莞东信行电子厂专案工程师；2002年8月至2008年6月，担任广东深圳艾礼富电子厂品质管理部课长；2008年7月至2018年3月，历任广东深圳科研集团项目经理、生产部长；2018年4月至2021年5月7日，担任佛山市川东磁电股份有限公司生产经理；2021年5月24日至2024年4月17日，担任佛山市川东磁电股份有限公司监事会主席、技术总监。

2、刘潘桃，女，1980年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1999年毕业于湖南省安化县第二职业中专，中专学历。1999年7月至2009年6月，历任东莞全德电器有限公司生产制程品质组长、IQC组长、采购课长；2009年7月至2011年5月，待业；2011年6月至2012年7月，担任佛山市高明西特电器有限公司（可调温控部）品质主管；2012年8月至2013年7月，担任中山市中恒电器有限公司采购经理；2013年8月至2015年8月，历任东莞市凯恩电子科技有限公司研发成本工程师、管理总监助理、采购主管。2015年9月至今，担任佛山市川东磁电股份有限公司运营管理部经理。

3、汤桂霞，女，1984年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2008年毕业于广

东外语外贸大学。2008 年 9 月至 2012 年 11 月，历任佛山科立健科技有限公司出纳、会计；2012 年 12 月至 2016 年 2 月，待业；2016 年 3 月至 2016 年 5 月，任广东百川化工有限公司应收会计；2016 年 6 月至 2016 年 10 月，待业；2016 年 11 月至 2022 年 3 月，历任广东意新家居有限责任公司会计、总账会计；2022 年 4 月至 2022 年 11 月，任佛山市川东磁电股份有限公司财务主管；2022 年 12 月至今，担任佛山市川东磁电股份有限公司财务经理。

（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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	64	2	-	66
生产人员	315	18	-	333
销售人员	17	2	-	19
技术人员	66	-	2	64
财务人员	16	-	1	15
员工总计	478	22	3	497

（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

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	18	15	1	32

核心员工的变动情况

公司第四届董事会第十一次会议于 2024 年 3 月 25 日审议通过了《关于公司核心员工提名的议案》，议案内容：由于公司生产经营需要，为了鼓励和稳定对公司未来发展具有核心作用的员工，公司董事会提名汤桂霞、严江荣、曾宇辉、陈万碧、夏广锋、李晓娟、邱智鹏、张天振、周强、邹胜华、付维、何燕霞、黄光华、梁智、严铭安共 15 人为公司核心员工，并向全体员工公示并征求意见。公示期为：2024 年 3 月 27 日至 2024 年 4 月 5 日。截至公示期满，公司全体员工均未对提名上述 15 名员工为公司核心员工提出异议。公司监事会经过充分听取公示意见，对董事会提名的核心员工进行了核查，监事会同意认定董事会提名的 15 名员工为公司核心员工，并同意将《关于公司核心员工认定的议案》提交公司股东大会进行审议。公司于 2024 年 4 月 18 日召开 2023 年年度股东大会，审议通过了《关于公司核心员工认定的议案》，同意认定上述 15 名员工为公司核心员工。

其中，陆任锋先生已于 2024 年 3 月 29 日因个人原因离职，公司已按公司内部流程安排相应人员与其做好岗位交接工作，陆任锋先生的离职对公司的运营不会造成重大影响。

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	附注一注释 1	8,205,718.66	6,388,615.31
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	附注一注释 2	34,745,995.24	33,642,752.87
应收账款	附注一注释 3	67,214,304.24	81,469,358.32
应收款项融资	附注一注释 4	27,594,116.84	27,689,787.29
预付款项	附注一注释 5	2,073,342.91	3,318,276.58
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注一注释 6	144,589.22	300,618.16
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	附注一注释 7	54,693,540.85	46,502,527.09
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	附注一注释 8	640,744.07	415,457.91
流动资产合计		195,312,352.03	199,727,393.53
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产	附注一注释 9	8,920,223.77	5,305,597.12
固定资产	附注一注释 10	115,154,282.82	117,921,797.20
在建工程	附注一注释 11	1,665,129.56	3,476,542.79
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	附注一注释 12	19,275,401.93	19,576,207.80
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	附注一注释 13	1,640,855.94	1,930,919.32
递延所得税资产	附注一注释 14	2,181,525.21	2,482,040.12
其他非流动资产	附注一注释 15	541,955.16	1,638,444.98
非流动资产合计		149,379,374.39	152,331,549.33
资产总计		344,691,726.42	352,058,942.86
流动负债：			
短期借款	附注一注释 16	34,424,485.35	53,826,702.02
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	附注一注释 17	30,508,825.85	31,509,527.20
预收款项	附注一注释 18	637,125.18	513,000.00
合同负债	附注一注释 19	1,017,810.87	440,885.22
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	附注一注释 20	4,091,705.03	5,233,499.47
应交税费	附注一注释 21	2,335,488.95	2,230,542.65
其他应付款	附注一注释 22	1,935,621.95	2,007,279.64
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	附注一注释 23	1,815,797.02	810,469.70
其他流动负债	附注一注释 24	17,804,789.59	18,950,787.38
流动负债合计		94,571,649.79	115,522,693.28
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款	附注一注释 25	15,118,625.00	6,518,625.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	附注一注释 26	6,195,241.13	6,705,098.85
递延所得税负债	附注一注释 14	531,064.56	449,932.89
其他非流动负债			
非流动负债合计		21,844,930.69	13,673,656.74
负债合计		116,416,580.48	129,196,350.02
所有者权益：			
股本	附注一注释 27	55,880,000.00	55,880,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注一注释 28	9,658,809.61	9,658,809.61
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	附注一注释 29	15,759,481.71	15,759,481.71
一般风险准备			
未分配利润	附注一注释 30	132,033,290.23	126,564,301.52
归属于母公司所有者权益合计		213,331,581.55	207,862,592.84
少数股东权益		14,943,564.39	15,000,000.00
所有者权益合计		228,275,145.94	222,862,592.84
负债和所有者权益合计		344,691,726.42	352,058,942.86

法定代表人：何华娟

主管会计工作负责人：汤桂霞

会计机构负责人：汤桂霞

（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		3,662,517.78	5,338,983.87
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		34,031,638.38	32,700,914.62
应收账款	附注十注释 1	65,350,070.61	78,005,046.56
应收款项融资		25,757,876.39	26,670,670.29
预付款项		1,648,936.72	2,959,542.66

其他应收款	附注十注释 2	1,966,357.40	1,416,081.70
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		47,656,700.55	41,377,440.62
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		180,074,097.83	188,468,680.32
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	附注十注释 3	12,500,000.00	12,500,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		18,057,582.62	12,357,933.24
在建工程		96,785,068.79	103,161,209.22
生产性生物资产		1,665,129.56	1,695,874.48
油气资产			
使用权资产			
无形资产		19,246,644.68	19,483,236.57
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		1,614,189.10	1,884,252.50
递延所得税资产		2,657,887.61	2,866,927.16
其他非流动资产		541,955.16	1,638,444.98
非流动资产合计		153,068,457.52	155,587,878.15
资产总计		333,142,555.35	344,056,558.47
流动负债：			
短期借款		34,424,485.35	53,826,702.02
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		33,608,552.51	37,654,392.12
预收款项			
合同负债		5,772,637.88	5,535,920.05
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		3,683,918.80	4,817,670.96
应交税费		2,146,626.51	2,049,311.92
其他应付款		1,939,796.36	1,806,815.10
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		1,815,797.02	810,469.70
其他流动负债		18,422,917.10	19,613,141.91
流动负债合计		101,814,731.53	126,114,423.78
非流动负债：			
长期借款		15,118,625.00	6,518,625.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		5,640,707.58	6,104,035.12
递延所得税负债		1,341,338.16	1,341,338.16
其他非流动负债			
非流动负债合计		22,100,670.74	13,963,998.28
负债合计		123,915,402.27	140,078,422.06
所有者权益：			
股本		55,880,000.00	55,880,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,158,809.61	9,158,809.61
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		15,759,481.71	15,759,481.71
一般风险准备			
未分配利润		128,428,861.76	123,179,845.09
所有者权益合计		209,227,153.08	203,978,136.41
负债和所有者权益合计		333,142,555.35	344,056,558.47

(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		108,584,242.43	106,946,241.26
其中：营业收入	附注一注释 31	108,584,242.43	106,946,241.26
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		98,261,254.71	100,765,345.86
其中：营业成本	附注一注释 31	73,421,720.12	78,085,711.66
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	附注一注释 32	1,361,692.92	927,179.34
销售费用	附注一注释 33	3,876,980.77	3,660,908.88
管理费用	附注一注释 34	10,933,246.11	10,357,748.83
研发费用	附注一注释 35	7,637,412.70	6,572,451.73
财务费用	附注一注释 36	1,030,202.09	1,161,345.42
其中：利息费用		810,055.43	978,561.94
利息收入		56,407.28	50,934.23
加：其他收益	附注一注释 37	1,176,836.83	2,488,118.86
投资收益（损失以“-”号填列）	附注一注释 38	-80,822.68	-200,043.89
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）	附注一注释 39	900,425.00	-525,984.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	附注一注释 40	1,562.91	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,320,989.78	7,942,985.70
加：营业外收入	附注一注释 41	100,012.64	100,577.59
减：营业外支出	附注一注释 42	376,546.65	850,659.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,044,455.77	7,192,904.11
减：所得税费用	附注一注释 43	2,720,302.67	1,418,037.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,324,153.10	5,774,866.35

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）		9,324,153.10	5,774,866.35
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）		-56,435.61	-268,853.89
2. 归属于母公司所有者的净利润		9,380,588.71	6,043,720.24
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		9,324,153.10	5,774,866.35
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		9,380,588.71	6,043,720.24
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-56,435.61	-268,853.89
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.17	0.11
（二）稀释每股收益（元/股）		0.17	0.11

法定代表人：何华娟

主管会计工作负责人：汤桂霞

会计机构负责人：汤桂霞

（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	附注十注释4	112,976,952.57	107,594,571.79
减：营业成本	附注十注释4	80,602,800.49	83,076,573.04
税金及附加		1,285,375.72	886,438.17

销售费用		3,683,488.91	3,499,317.30
管理费用		10,082,783.87	9,515,500.08
研发费用		6,505,287.37	5,597,236.12
财务费用		709,875.52	1,158,908.52
其中：利息费用		539,255.99	978,561.94
利息收入		52,360.29	48,855.25
加：其他收益		1,025,054.66	1,865,375.82
投资收益（损失以“-”号填列）	附注十注释 5	-80,822.68	-64,446.67
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）		809,779.59	-115,826.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,562.91	398,230.09
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,862,915.17	5,943,931.64
加：营业外收入		78,609.26	81,366.25
减：营业外支出		299,564.84	166,960.85
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,641,959.59	5,858,337.04
减：所得税费用		2,481,342.92	1,371,929.13
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,160,616.67	4,486,407.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		9,160,616.67	4,486,407.91
（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		9,160,616.67	4,486,407.91
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	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		107,260,560.69	96,728,429.31
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		310.75	87,677.95
收到其他与经营活动有关的现金	附注一注释 44	936,432.56	2,447,566.66
经营活动现金流入小计		108,197,304.00	99,263,673.92
购买商品、接受劳务支付的现金		37,407,620.29	25,262,861.48
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		25,394,396.24	23,650,079.23
支付的各项税费		9,710,708.48	9,016,937.83
支付其他与经营活动有关的现金	附注一注释 44	11,101,814.46	14,637,719.78
经营活动现金流出小计		83,614,539.47	72,567,598.32
经营活动产生的现金流量净额		24,582,764.53	26,696,075.60
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金			1,154.62
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		51,362.00	31,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		51,362.00	32,154.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,945,911.89	10,623,898.16
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,945,911.89	10,623,898.16
投资活动产生的现金流量净额		-3,894,549.89	-10,591,743.54
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	29,002,500.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	附注一注释 44	3,889,200.56	960,000.00
筹资活动现金流入小计		23,889,200.56	29,962,500.00
偿还债务支付的现金		37,288,500.00	41,888,749.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,752,099.14	6,702,965.72
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	附注一注释 44	500,000.00	960,000.00
筹资活动现金流出小计		42,540,599.14	49,551,714.73
筹资活动产生的现金流量净额		-18,651,398.58	-19,589,214.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-59,712.71	-5,161.04
五、现金及现金等价物净增加额		1,977,103.35	-3,490,043.71
加：期初现金及现金等价物余额		4,388,615.31	9,218,881.37
六、期末现金及现金等价物余额		6,365,718.66	5,728,837.66

法定代表人：何华娟

主管会计工作负责人：汤桂霞

会计机构负责人：汤桂霞

(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		104,979,553.70	97,795,299.53

收到的税费返还		59.87	8,541.59
收到其他与经营活动有关的现金		839,002.92	1,570,715.99
经营活动现金流入小计		105,818,616.49	99,374,557.11
购买商品、接受劳务支付的现金		39,313,995.46	29,909,141.30
支付给职工以及为职工支付的现金		22,675,421.86	20,708,705.66
支付的各项税费		9,002,844.40	8,051,234.52
支付其他与经营活动有关的现金		10,507,959.12	11,761,866.59
经营活动现金流出小计		81,500,220.84	70,430,948.07
经营活动产生的现金流量净额		24,318,395.65	28,943,609.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,154.62
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		51,362.00	31,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		51,362	32,154.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,945,911.89	11,804,730.76
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,945,911.89	11,804,730.76
投资活动产生的现金流量净额		-3,894,549.89	-11,772,576.14
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	29,002,500.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		660,000.00	
筹资活动现金流入小计		20,660,000.00	29,002,500.00
偿还债务支付的现金		37,288,500.00	41,888,749.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,752,099.14	6,702,965.72
支付其他与筹资活动有关的现金		500,000.00	
筹资活动现金流出小计		42,540,599.14	48,591,714.73
筹资活动产生的现金流量净额		-21,880,599.14	-19,589,214.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-59,712.71	-5,161.04
五、现金及现金等价物净增加额		-1,516,466.09	-2,423,342.87
加：期初现金及现金等价物余额		3,338,983.87	7,294,589.46
六、期末现金及现金等价物余额		1,822,517.78	4,871,246.59

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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

报告期向所有者分配利润的情况：

公司分别于 2024 年 3 月 25 日召开第四届董事会第十一次会议，于 2024 年 4 月 18 日召开 2023 年年度股东大会，均审议通过《关于<2023 年度权益分派预案>的议案》：以公司现有总股本 55,880,000 股为基数，向全体股东每 10 股派人民币现金 0.7 元。公司已于 2024 年 6 月 7 日完成上述利润分配事项。

(二) 财务报表项目附注

一、合并财务报表主要项目注释

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	8,323.11	387.02
银行存款	6,357,395.55	4,388,228.29
其他货币资金	1,840,000.00	2,000,000.00
合计	8,205,718.66	6,388,615.31

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
信用证保证金	1,840,000.00	2,000,000.00

注释2. 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	21,239,854.25	22,454,709.65
商业承兑汇票	13,506,140.99	11,188,043.22
合计	34,745,995.24	33,642,752.87

于 2024 年 6 月 30 日，本公司认为所持有的应收票据不存在重大的信用风险，不会因银行或其他承兑人违约而产生重大损失。

2. 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		16,450,402.29
商业承兑汇票		8,246,557.23
合计		24,696,959.52

注释3. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	68,413,948.23	83,867,107.77
1—2 年	1,819,363.54	1,706,254.97
2—3 年	554,375.08	441,135.92
3 年以上	1,919,592.43	2,961,014.11
小计	72,707,279.28	88,975,512.77
减：坏账准备	5,492,975.04	7,506,154.45
合计	67,214,304.24	81,469,358.32

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	10,000.00	0.01	10,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	72,697,279.28	99.99	5,482,975.04	7.54	67,214,304.24
其中：关联方组合					
账龄分析法组合	72,697,279.28	99.99	5,482,975.04	7.54	67,214,304.24
合计	72,707,279.28	100.00	5,492,975.04	7.55	67,214,304.24

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	1,088,645.50	1.22	1,088,645.50	100.00	
按组合计提预期信用损失的应收账款	87,886,867.27	98.78	6,417,508.95	7.30	81,469,358.32
其中：关联方组合					
账龄分析法组合	87,886,867.27	98.78	6,417,508.95	7.30	81,469,358.32
合计	88,975,512.77	100.00	7,506,154.45	8.44	81,469,358.32

按单项计提坏账准备

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中山市乐邦生活电器有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00	预计无法收回

按组合计提坏账准备

账龄分析法组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	70,512,210.88	3,525,610.55	5.00
1-2年	161,110.94	32,222.19	20.00
2-3年	197,630.33	98,815.17	50.00
3年以上	1,826,327.13	1,826,327.13	100.00
合计	72,697,279.28	5,482,975.04	

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收账款	1,088,645.50			1,078,645.50		10,000.00
按组合计提坏账准备的应收账款	6,417,508.95	-934,533.91				5,482,975.04
其中：关联方组合						
账龄分析法组合	6,417,508.95	-934,533.91				5,482,975.04
合计	7,506,154.45	-934,533.91		1,078,645.50		5,492,975.04

4. 本期实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,078,645.50

其中重要的应收账款核销情况如下：

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
上海意莱电光源科技有限公司	租金	1,078,645.50	无法收回	董事长审批	否

5. 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
期末余额前五名应收账款汇总	19,485,954.05	26.80	1,025,576.53

注：期末余额是原值扣除坏账准备后的净额。

注释4. 应收款项融资

1. 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	13,044,214.84	8,380,048.66
美易单	11,547,818.69	15,886,203.45
融单	1,108,000.00	1,066,476.15
金单	1,885,935.32	2,191,220.41
云信	8,147.99	165,838.62
合计	27,594,116.84	27,689,787.29

2. 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	23,919,799.58	

注释5. 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	1,785,737.46	86.13	3,256,381.49	98.13
1至2年	226,070.61	10.90	38,685.25	1.17
2至3年	38,685.00	1.87	15,130.84	0.46
3年以上	22,849.84	1.10	8,079.00	0.24
合计	2,073,342.91	100.00	3,318,276.58	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
期末余额前五名预付款项汇总	1,067,023.56	51.46

注释6. 其他应收款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	44,489.81	162,147.74
1—2年	137.90	172,444.48
2—3年	170,344.48	
3年以上	66,810.67	189,600.55
小计	281,782.86	524,192.77
减：坏账准备	137,193.64	223,574.61
合计	144,589.22	300,618.16

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	52,562.67	62,562.67
维修基金	163,347.96	163,347.96
暂借款	12,000.00	278,489.88
备用金	21,200.00	10,200.00
押金及其他	32,672.23	9,592.26
小计	281,782.86	524,192.77
减：坏账准备	137,193.64	223,574.61
合计	144,589.22	300,618.16

3. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	281,782.86	100.00	137,193.64	48.69	144,589.22
其中：关联方组合					

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 (%)	
账龄分析法组合	281,782.86	100.00	137,193.64	48.69	144,589.22
合计	281,782.86	100.00	137,193.64	48.69	144,589.22

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 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	524,192.77	100.00	223,574.61	42.65	300,618.16
其中: 关联方组合					
账龄分析法组合	524,192.77	100.00	223,574.61	42.65	300,618.16
合计	524,192.77	100.00	223,574.61	42.65	300,618.16

按组合计提坏账准备

账龄分析法组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	44,489.81	2,224.49	5.00
1—2 年	137.90	20.69	15.00
2—3 年	170,344.48	68,137.79	40.00
3 年以上	66,810.67	66,810.67	100.00
合计	281,782.86	137,193.64	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减值)	
期初余额	33,974.06	189,600.55		223,574.61
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	36,408.91	-2,300.00		34,108.91
本期转回				
本期转销				
本期核销		120,489.88		120,489.88

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减值)	
其他变动				
期末余额	70,382.97	66,810.67		137,193.64

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	223,574.61	34,108.91		120,489.88	137,193.64	
其中：关联方组合						
账龄分析法组合	223,574.61	34,108.91		120,489.88	137,193.64	
合计	223,574.61	34,108.91		120,489.88	137,193.64	

5. 公司本期实际核销的其他应收款

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	120,489.88

其中重要的其他应收款核销情况如下：

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
上海意莱电光源科技有限公司	暂借款	120,489.88	无法收回	董事长审批	否

6. 按欠款方归集的期末账面余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款 期末账面余额 的比例(%)	坏账准备 期末余额
禅城区华南电源创新科技园	维修基金	163,347.96	2-3年	57.97	65,339.18
上海兴青食品厂	往来款	52,562.67	3年以上	18.65	52,562.67
自然人魏成蕾	备用金	6,000.00	1年以内	2.13	300.00
自然人麦广活	备用金	5,000.00	1年以内	1.77	250.00
自然人陈欣贤	备用金	5,000.00	1年以内	1.77	250.00
合计		231,910.63		82.29	118,701.85

注释7. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	22,137,079.59	2,285,571.74	19,851,507.85	24,561,729.25	2,285,571.74	22,276,157.51
在产品	1,694,390.78		1,694,390.78	1,535,055.33		1,535,055.33
库存商品	14,780,885.28	1,662,613.12	13,118,272.16	13,548,862.44	1,662,613.12	11,886,249.32

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
发出商品	17,290,034.58	397,134.96	16,892,899.62	7,230,357.36	397,134.96	6,833,222.40
委托加工物资	345,062.93		345,062.93	841,207.72		841,207.72
周转材料	1,224,785.58		1,224,785.58	1,382,297.86		1,382,297.86
自制半成品	3,417,073.82	1,850,451.89	1,566,621.93	3,598,788.84	1,850,451.89	1,748,336.95
合计	60,889,312.56	6,195,771.71	54,693,540.85	52,698,298.80	6,195,771.71	46,502,527.09

2. 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	2,285,571.74						2,285,571.74
库存商品	1,662,613.12						1,662,613.12
发出商品	397,134.96						397,134.96
自制半成品	1,850,451.89						1,850,451.89
合计	6,195,771.71						6,195,771.71

注释8. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	640,744.07	392,348.49
所得税预缴税额		23,109.42
合计	640,744.07	415,457.91

注释9. 投资性房地产

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
一. 账面原值			
1. 期初余额	10,703,907.85	3,220,000.00	13,923,907.85
2. 本期增加金额	7,107,812.20	472,042.01	7,579,854.20
固定资产/无形资产转入	7,107,812.20	472,042.01	7,579,854.20
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	17,811,720.05	3,692,042.01	21,503,762.05
二. 累计折旧（摊销）			
1. 期初余额	7,528,993.34	1,089,317.39	8,618,310.73
2. 本期增加金额	3,756,928.64	208,298.91	3,965,227.55
本期计提	342,418.82	34,754.06	377,172.88
固定资产/无形资产转入	3,414,509.82	173,544.86	3,588,054.68
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	11,285,921.98	1,297,616.30	12,583,538.28
三. 账面价值			
1. 期末账面价值	6,525,798.07	2,394,425.70	8,920,223.77

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
2. 期初账面价值	3,174,914.51	2,130,682.61	5,305,597.12

注释10. 固定资产

项目	房屋及建筑物	运输工具	机器设备	电子设备	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额	108,409,625.87	2,446,243.95	46,738,403.02	4,184,424.13	161,778,696.97
2. 本期增加金额	810,844.18		5,128,475.02	324,742.01	6,264,061.21
购置			1,604,687.45	324,742.01	1,929,429.46
在建工程转入			3,523,787.57		3,523,787.57
其他增加	810,844.18				810,844.18
3. 本期减少金额	7,107,812.20	3,980.00	1,725,165.58	278,182.26	9,115,140.04
处置或报废		3,980.00	1,725,165.58	278,182.26	2,007,327.84
转入投资性房地产	7,107,812.20				7,107,812.20
4. 期末余额	102,112,657.85	2,442,263.95	50,141,712.46	4,230,983.88	158,927,618.14
二. 累计折旧					
1. 期初余额	18,317,996.36	1,583,749.96	20,312,668.42	2,901,972.65	43,116,387.39
2. 本期增加金额	2,502,548.06	165,484.38	2,055,764.97	260,970.18	4,984,767.59
本期计提	2,502,548.06	165,484.38	2,055,764.97	260,970.18	4,984,767.59
3. 本期减少金额	3,414,509.82	3,860.60	1,254,657.00	255,670.72	4,928,698.14
处置或报废		3,860.60	1,254,657.00	255,670.72	1,514,188.32
转入投资性房地产	3,414,509.82				3,414,509.82
4. 期末余额	17,406,034.60	1,745,373.74	21,113,776.39	2,907,272.11	43,172,456.84
三. 减值准备					
1. 期初余额		63.00	723,112.28	17,337.10	740,512.38
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额		63.00	122,233.80	17,337.10	139,633.90
处置或报废		63.00	122,233.80	17,337.10	139,633.90
4. 期末余额			600,878.48		600,878.48
四. 账面价值					
1. 期末账面价值	84,706,623.25	696,890.21	28,427,057.59	1,323,711.77	115,154,282.82
2. 期初账面价值	90,091,629.51	862,430.99	25,702,622.32	1,265,114.38	117,921,797.20

注：房屋建筑物其他增加主要系川东磁电新型传感器扩产和研究院建设项目结算与暂估差异的调整增加。

注释11. 在建工程

1. 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
冷库温度控制系统与实施				1,780,668.31		1,780,668.31
新厂办公楼装修工程	1,141,141.06		1,141,141.06	355,463.96		355,463.96
638 千瓦分布式光伏发电项目				906,422.02		906,422.02
MES 系统	335,920.36		335,920.36	335,920.36		335,920.36
WMS 仓储管理系统	98,068.14		98,068.14	98,068.14		98,068.14
1 栋 4 楼实验室装修工程	90,000.00		90,000.00			
合计	1,665,129.56		1,665,129.56	3,476,542.79		3,476,542.79

2. 重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
冷库温度控制系统与实施	1,780,668.31		1,780,668.31		
638 千瓦分布式光伏发电项目	906,422.02	836,697.24	1,743,119.26		
新厂办公楼装修工程	355,463.96	818,245.91			1,173,709.87
合计	3,042,554.29	1,654,943.15	3,523,787.57		1,173,709.87

续：

工程项目名称	预算数(万元)	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
冷库温度控制系统与实施	212.75	100.00	100.00				自有资金
638 千瓦分布式光伏发电项目	190.00	100.00	100.00				自有资金
新厂办公楼装修工程	190.00	61.77	61.77				自有资金
合计	—	—	—				—

注：本期川东磁电 638 千瓦分布式光伏发电项目及下属子公司上海川东热敏磁电有限公司冷库温度控制系统与实施项目竣工验收后转入固定资产。

注释12. 无形资产

项目	土地使用权	外购软件	自创软件	合计
一. 账面原值				
1. 期初余额	20,044,705.47	4,589,835.53	2,102,133.99	26,736,674.99
2. 本期增加金额		1,013,464.27		1,013,464.27
购置		1,013,464.27		1,013,464.27
3. 本期减少金额	472,042.01			472,042.01

项目	土地使用权	外购软件	自创软件	合计
转入投资性房地产	472,042.01			472,042.01
4. 期末余额	19,572,663.46	5,603,299.80	2,102,133.99	27,278,097.25
二. 累计摊销				
1. 期初余额	3,039,877.25	3,152,459.81	968,130.13	7,160,467.19
2. 本期增加金额	201,220.90	724,657.81	89,894.28	1,015,772.99
本期计提	201,220.90	724,657.81	89,894.28	1,015,772.99
3. 本期减少金额	173,544.86			173,544.86
转入投资性房地产	173,544.86			173,544.86
4. 期末余额	3,067,553.29	3,877,117.62	1,058,024.41	8,002,695.32
三. 账面价值				
1. 期末账面价值	16,505,110.17	1,726,182.18	1,044,109.58	19,275,401.93
2. 期初账面价值	17,004,828.22	1,437,375.72	1,134,003.86	19,576,207.80

注：无形资产抵押、质押情况详见本附注七、(一)重要承诺事项。

注释13. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
装修工程费用	839,604.49		395,442.28	444,162.21
简易设施	1,091,314.83	267,357.00	161,978.10	1,196,693.73
合计	1,930,919.32	267,357.00	557,420.38	1,640,855.94

注释14. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收款项坏账准备	5,630,168.68	856,533.33	7,729,729.06	1,280,406.94
资产减值准备	6,796,650.19	1,031,489.13	6,936,284.09	1,066,397.61
内部交易未实现利润	1,956,685.00	293,502.75	901,570.47	135,235.57
合计	14,383,503.87	2,181,525.21	15,567,583.62	2,482,040.12

2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产账面价值高于计税基础的金额	2,838,219.40	425,732.91	2,838,219.40	425,732.91
列为不征税收入的政府补助	421,326.60	105,331.65	96,800.00	24,199.98
合计	3,259,546.00	531,064.56	2,935,019.40	449,932.89

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备		
可抵扣亏损	2,881,668.45	2,848,135.88
合计	2,881,668.45	2,848,135.88

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额
2025		
2026		
2027	1,637,900.85	1,637,900.85
2028	1,243,767.60	1,210,235.03
合计	2,881,668.45	2,848,135.88

注释15. 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	541,955.16		541,955.16	1,638,444.98		1,638,444.98

注释16. 短期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押及保证借款		27,000,000.00
银行承兑汇票贴现	7,024,485.35	6,800,515.91
未到期应付利息		26,186.11
应付国内信用证	27,400,000.00	20,000,000.00
合计	34,424,485.35	53,826,702.02

注释17. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付货款	26,618,030.70	27,072,390.68
应付设备款	335,534.55	619,264.90
应付工程款	3,348,788.01	3,128,659.30
应付其他	206,472.59	689,212.32
合计	30,508,825.85	31,509,527.20

注：公司本期无账龄超过一年的重要应付账款。

注释18. 预收款项

项目	期末余额	期初余额
预收租金	637,125.18	513,000.00

注释19. 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,017,810.87	440,885.22

注释20. 应付职工薪酬**1. 应付职工薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	5,224,293.32	21,975,819.66	23,168,731.97	4,031,381.01
离职后福利-设定提存计划	1,206.15	1,877,279.17	1,878,161.30	324.02
辞退福利	8,000.00	399,502.97	347,502.97	60,000.00
合计	5,233,499.47	24,252,601.80	25,394,396.24	4,091,705.03

2. 短期薪酬列示

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	5,223,536.00	21,005,193.76	22,197,555.44	4,031,174.32
职工福利费		135,104.39	135,104.39	
社会保险费	757.32	778,265.43	778,816.06	206.69
其中：基本医疗保险费和生育保险费	731.00	739,898.75	740,435.06	194.69
工伤保险费	26.32	38,366.68	38,381.00	12.00
工会经费和职工教育经费		57,256.08	57,256.08	
合计	5,224,293.32	21,975,819.66	23,168,731.97	4,031,381.01

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	1,169.60	1,834,977.11	1,835,830.58	316.13
失业保险费	36.55	42,302.06	42,330.72	7.89
合计	1,206.15	1,877,279.17	1,878,161.30	324.02

注释21. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	599,413.35	1,332,106.75
企业所得税	1,029,502.54	583,159.59
个人所得税	12,630.45	23,085.67
城市维护建设税	41,222.88	109,026.94
房产税	507,269.98	29,976.04
土地使用税	37,352.67	3,810.75
教育费附加	33,143.12	62,262.93
地方教育费附加	22,095.40	41,508.61
河道费	6,265.25	6,265.25
印花税	46,593.31	39,340.12
合计	2,335,488.95	2,230,542.65

注释22. 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	1,504,152.00	1,328,714.00
预提水电费	393,969.42	408,032.50
往来款及其他	37,500.53	270,533.14
合计	1,935,621.95	2,007,279.64

注：公司本期无账龄超过一年的重要其他应付账款。

注释23. 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	1,815,797.02	810,469.70

注释24. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	132,315.42	57,315.08
未终止确认的应收票据	17,672,474.17	18,893,472.30
合计	17,804,789.59	18,950,787.38

注释25. 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	10,000,000.00	
保证借款	6,918,625.00	7,318,625.00
未到期应付利息	15,797.02	10,469.70
减：一年内到期的长期借款	1,815,797.02	810,469.70
合计	15,118,625.00	6,518,625.00

注：担保情况详见本附注六、(四)、3.关联担保情况。

注释26. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	其他变动	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	6,308,696.13		509,857.72		5,798,838.41	详见表 1
与收益相关政府补助	396,402.72	41,000.00	41,000.00		396,402.72	详见表 2
合计	6,705,098.85	41,000.00	550,857.72		6,195,241.13	

1. 与资产相关政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	备注
面向物联网和智能制造的MEMS 感知芯片、微系统集成电路和模组	5,352,089.54		376,543.46		4,975,546.08	与资产相关

佛山市高明区财政局2017年应用型客机研发及重大科技成果转化资金	601,063.73		46,530.18		554,533.55	与资产相关
佛山市高明区财政局2015年应用型科技研发资金	341,454.51		83,672.79		257,781.72	与资产相关
基于浮子和磁铁成形技术磁敏传感器研制及产业化	14,088.35		3,111.29		10,977.06	与资产相关
合计	6,308,696.13		509,857.72		5,798,838.41	

2. 与收益相关政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	备注
面向物联网和智能制造的 MEMS 感知芯片、微系统集成电路和模组	396,402.72				396,402.72	与收益相关
2022 年省级促进小微工业企业上规模发展奖补资金（第一期）		33,000.00	33,000.00			与收益相关
稳岗补贴		8,000.00	8,000.00			与收益相关
合计	396,402.72	41,000.00	41,000.00		396,402.72	

注：本公司政府补助详见附注三、政府补助（一）涉及政府补助的负债项目。

注释27. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	55,880,000.00						55,880,000.00

注释28. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	9,658,809.61			9,658,809.61

注释29. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	15,617,810.01			15,617,810.01
任意盈余公积	141,671.70			141,671.70
合计	15,759,481.71			15,759,481.71

注释30. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
期初未分配利润	126,564,301.52	117,657,455.34
加：本期归属于母公司股东的净利润	9,380,588.71	15,357,254.42
减：提取法定盈余公积		862,408.24
应付普通股股利	3,911,600.00	5,588,000.00
期末未分配利润	132,033,290.23	126,564,301.52

注释31. 营业收入和营业成本

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	106,760,485.74	71,670,627.33	102,193,672.15	74,373,235.73
其他业务	1,823,756.69	1,751,092.79	4,752,569.11	3,712,475.93
合计	108,584,242.43	73,421,720.12	106,946,241.26	78,085,711.66

注释32. 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	402,277.13	281,693.24
教育费附加	287,719.07	201,606.22
房产税	542,629.24	334,696.38
土地使用税	41,163.42	33,541.92
印花税	87,904.06	75,641.58
合计	1,361,692.92	927,179.34

注释33. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资福利等	1,562,544.13	1,597,675.35
广告宣传费	177,750.71	122,030.00
汽车费	93,687.72	128,224.10
邮件快递费	19,473.97	23,444.11
差旅费	334,671.70	551,937.68
业务招待费	1,065,675.16	908,136.62
租赁费	110,614.87	82,153.47
委托出口代办费	82,619.15	65,631.30
其他	429,943.36	181,676.25
合计	3,876,980.77	3,660,908.88

注释34. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资福利等	5,227,958.78	5,407,464.43
折旧费及摊销	2,415,065.26	1,944,953.09
物料消耗	612,730.53	739,544.25
修理（维护）费	589,394.05	626,533.55
中介服务费	690,955.24	636,919.08
差旅费	186,183.64	182,140.99
业务招待费	342,715.87	288,829.62
办公费及其他	868,242.74	531,363.82
合计	10,933,246.11	10,357,748.83

注释35. 研发费用

项目	本期金额	上期金额
工资福利等	4,156,254.79	4,216,876.74
研制费	1,544,658.45	1,039,249.14
专利维护费	873,900.00	487,096.78
咨询费	71,933.97	67,713.21
折旧费	333,518.16	224,388.88
其他	657,147.33	537,126.98
合计	7,637,412.70	6,572,451.73

注释36. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	810,055.43	978,561.94
减：利息收入	56,407.28	50,934.23
汇兑损益	59,712.71	-52,428.80
票据贴息	151,046.60	156,480.64
银行手续费其他	65,794.63	129,665.87
合计	1,030,202.09	1,161,345.42

注释37. 其他收益**1. 其他收益明细情况**

产生其他收益的来源	本期金额	上期金额
政府补助	550,857.72	2,430,349.00
增值税加计扣除额	578,265.11	
减免税款	40,950.00	48,750.00
个税手续费返还	6,764.00	9,019.86
合计	1,176,836.83	2,488,118.86

2. 计入其他收益的政府补助

本公司政府补助详见附注三、政府补助（二）计入当期损益的政府补助。

注释38. 投资收益

项目	本期金额	上期金额
票据贴现费用	-80,822.68	-201,198.51
理财产品产生的收益		1,154.62
合计	-80,822.68	-200,043.89

注释39. 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	900,425.00	-525,984.67

注释40. 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
固定资产处置利得或损失	1,562.91	

注释41. 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
处置废料收入	36,398.19	24,005.18	36,398.19
罚款净收入	-	1,068.49	-
其他	63,614.45	75,503.92	63,614.45
合计	100,012.64	100,577.59	100,012.64

注释42. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
资产处置损失	349,416.81	831,242.59	349,416.81
对外捐赠	9,964.00		9,964.00
罚款支出	17,165.84	19,416.59	17,165.84
合计	376,546.65	850,659.18	376,546.65

注释43. 所得税费用**1. 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,338,656.09	1,364,275.58
递延所得税费用	381,646.58	53,762.18
合计	2,720,302.67	1,418,037.76

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	12,044,455.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,806,668.37
子公司适用不同税率的影响	-4,271.83
调整以前期间所得税的影响	541,690.83
不可抵扣的成本、费用和损失影响	566,663.88
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	-402,611.30
内部交易抵消对所得税的影响	212,162.72
所得税费用	2,720,302.67

注释44. 现金流量表附注**1. 与经营活动有关的现金****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	47,764.00	1,901,175.39
收到的往来等款项	732,248.64	438,095.97
利息收入	56,407.28	50,934.23
营业外收入	100,012.64	57,361.07
合计	936,432.56	2,447,566.66

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用及研发费用	3,809,540.64	3,389,927.66
销售费用	2,985,216.68	2,919,976.74
支付的往来等款项	4,214,132.67	7,977,534.41
手续费支出	65,794.63	330,864.38
营业外支出	27,129.84	19,416.59
合计	11,101,814.46	14,637,719.78

2. 与筹资活动有关的现金

(1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
信用证贴现	3,229,200.56	
收回银行承兑汇票保证金	660,000.00	960,000.00
合计	3,889,200.56	960,000.00

(2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
信用证保证金	500,000.00	960,000.00

注释45. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	9,324,153.10	5,774,866.35
加：信用减值损失	-900,425.00	525,984.67
固定资产折旧、投资性房地产折旧	5,361,940.47	4,004,683.38
无形资产摊销	1,015,772.99	804,987.24
长期待摊费用摊销	557,420.38	620,291.12
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）	-1,562.91	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	348,724.10	
财务费用（收益以“-”号填列）	869,768.14	1,504,597.39

项目	本期金额	上期金额
投资损失（收益以“-”号填列）	80,822.68	201,198.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	300,514.91	-68,519.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	81,131.67	122,282.02
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,191,013.76	7,826,618.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	16,522,718.99	11,475,393.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-787,201.23	-6,096,307.56
经营活动产生的现金流量净额	24,582,764.53	26,696,075.60
(2) 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	6,365,718.66	5,728,837.66
减：现金的期初余额	4,388,615.31	9,218,881.37
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	1,977,103.35	-3,490,043.71

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
(1) 现金	6,365,718.66	5,728,837.66
其中：库存现金	8,323.11	7,062.70
可随时用于支付的银行存款	6,357,395.55	5,721,774.96
(2) 现金等价物		
(3) 期末现金及现金等价物余额	6,365,718.66	5,728,837.66

3. 不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	期末余额	期初余额	理由
信用证保证金	1,840,000.00		受限资金

注释46. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限情况
货币资金	1,840,000.00	信用证保证金
应收票据	24,696,959.52	期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据
投资性房地产	5,013,424.48	用于银行抵押借款
固定资产	38,013,787.78	用于银行抵押借款
无形资产	5,087,878.76	用于银行抵押借款
合计	74,652,050.54	

注：借款抵押、质押情况详见本附注七、(一)重要承诺事项。

注释47. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	614.52		4,379.56
其中：美元	614.52	7.1268	4,379.56

二、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海川东热敏磁电有限公司	上海	上海	电子元器件制造；新材料技术研发；非居住房地产租赁。	51.30		同一控制下的企业合并
佛山市程昱科技有限公司	佛山	佛山	机械设备研发；机械设备销售；电子元器件制造；人工智能行业应用系统集成服务；非居住房地产租赁。	100.00		出资设立
达仁智能科技（佛山）有限公司	佛山	佛山	研发、生产和销售；半导体、智能硬件、软件、传感器、控制器和电子器件；电子仪器、电子设备制造；电子元件加工；计算机系统服务；电子技术研究、开发及成果转化；工程和技术研发与试验发展、人工智能软件开发、计算机信息集成系统技术开发。	100.00		出资设立

三、政府补助

(一) 涉及政府补助的负债项目

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	期末余额	备注
递延收益	6,308,696.13			509,857.72	5,798,838.41	与资产相关
递延收益	396,402.72	41,000.00		41,000.00	396,402.72	与收益相关
合计	6,705,098.85	41,000.00		550,857.72	6,195,241.13	

(二) 计入当期损益的政府补助

补助项目	会计科目	本期发生额	上期发生额	备注
递延收益摊销	其他收益	509,857.72	529,173.61	与资产相关
佛山市高明区财政局 2022 年企业上市扶持奖	其他收益		1,000,000.00	与收益相关
2020 年工业企业“小升规”培育奖励扶持资金	其他收益		264,683.00	与收益相关
佛山市禅城区经济和科技促进局 2021 年度禅城区高新技术企业和研发机构补助（	其他收益		200,000.00	与收益相关
佛山市高明区财政局 高明区 2023 年省住房城乡建设厅主管专项资金（保障性安居工程）第一批奖补资金发放	其他收益		172,200.00	与收益相关
佛山市禅城区经济和科技促进局省级 2022 年促进小微企业上规模发展奖补资金	其他收益		100,000.00	与收益相关
佛山扶持通制造企业数字化智能化转型发展项目贷款利息返还	其他收益		145,573.34	与收益相关

补助项目	会计科目	本期发生额	上期发生额	备注
其他	其他收益	41,000.00	18,719.05	与收益相关
合计		550,857.72	2,430,349.00	

四、与金融工具相关的风险披露

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(一) 金融工具产生的各类风险

1. 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注七、(一)重要承诺事项所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

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

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款

的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截至 2024 年 6 月 30 日止，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收票据	34,745,995.24	
应收账款	72,707,279.28	5,492,975.04
其他应收款	281,782.86	137,193.64
合计	107,735,057.38	5,630,168.68

本公司的主要客户为长期合作客户，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

2. 流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截至 2024 年 6 月 30 日止，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额 5,800.00 万元，其中：已使用授信金额为 4,540 万元，其中借款占用授信额度为 4,540 万元。

截至 2024 年 6 月 30 日止，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额				合计
	即时偿还	1 年以内	1-5 年	5 年以上	
短期借款		34,424,485.35			34,424,485.35
应付账款		30,508,825.85			30,508,825.85
其他应付款		1,935,621.95			1,935,621.95
其他流动负债		17,804,789.59			17,804,789.59
长期借款		1,815,797.02	15,118,625.00		16,934,422.02
合计		86,489,519.76	15,118,625.00		101,608,144.76

3. 市场风险

(1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在汇率风险（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）。本公司财务部门负责监控公司外币交易规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

截至2024年6月30日止，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债情况见一、注释47.外币货币性项目。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款和票据贴现等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

五、公允价值

(一) 以公允价值计量的金融工具

截至2024年6月30日止，本公司无以公允价值计量的金融工具。

(二) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

六、关联方及关联交易

(一) 本企业的主要股东情况

姓名	出资额	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
颜天宝	19,619,071.00	35.11	35.11
何华娟	10,643,977.00	19.05	19.05
颜陶	9,770,143.00	17.48	17.48
佛山市川东割腾投资管理有限公司	5,374,546.00	9.62	9.62
何兵嵩	2,180,400.00	3.90	3.90
何兰嵩	2,080,400.00	3.72	3.72
合计	49,668,537.00	88.88	88.88

实际控制人为颜天宝、颜陶、何华娟一家。股东颜陶、何华娟为夫妻关系，为股东颜天宝之父母。

(二) 本公司的子公司情况详见附注二、(一) 在子公司中的权益

(三) 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
佛山市川东照明科技有限公司	股东颜陶控制的企业
上海大宫新材料有限公司	对本公司之子公司具有重大影响的股东
罗世花	董事
杨涛	董事、副总经理
余达洲	监事
程元	监事

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
刘潘桃	监事
康翠玲	职工代表监事、监事会主席
何丽容	董事会秘书
汤桂霞	财务负责人

(四) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
上海大宫新材料有限公司	房屋租赁	733,333.34	

3. 关联担保情况

(1) 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
何华娟、颜陶、颜天宝	8,000,000.00	2022-3-17	2027-12-31	注 1
何华娟、颜陶、颜天宝	30,000,000.00	2024-1-5	2025-1-4	注 2
何华娟、颜陶、颜天宝	20,000,000.00	2024-1-18	2025-1-4	注 2
合计	58,000,000.00			

注 1：公司于 2022 年 3 月 17 日与佛山南海农商银行签订了固定资产借款合同（合同号：农商高保字 2022 第 0037 号；农商高保字 2022 第 0081 号；农商固借字 2022 第 0005 号-补 01），用于购买固定资产，借款期限为 60 个月。保证人为何华娟、颜陶、颜天宝。截至 2024 年 6 月 30 日止该项借款余额为 6,918,625.00 元。

注 2：抵押、担保情况详见附注七、(一)重要承诺事项。

4. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	佛山市川东照明科技有限公司	966,514.53	966,514.53	966,514.53	966,514.53
预收款项	上海大宫新材料有限公司	513,000.00		513,000.00	

七、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

抵押资产情况

银行名称	抵押合同编号	抵押物	产证编号	抵押金额 (万元)	抵押期限	备注
招商银行股份有限公司佛山分行	757XY202203639405	厂房	沪房地青字（2009） 第 016098 号	6,802.58	2021 年 9 月 27 日至 2027 年 10 月 25 日	注 1

银行名称	抵押合同编号	抵押物	产证编号	抵押金额 (万元)	抵押期限	备注
招商银行股份有限公司佛山分行	757XY202304543904	电房 开闭所	粤(2023)佛高不动产权第 0007521 号	3,000.00	2022 年 10 月 26 日至 2026 年 1 月 4 日	注 2
		厂房	粤(2023)佛高不动产权第 0024620 号； 粤(2023)佛高不动产权第 0007522 号			
广发银行股份有限公司佛山分行	(2024)佛银字第 000006 号-担保 02	厂房	粤(2018)佛禅不动产权第 0070135 号	2,000.00	2024 年 1 月 18 日至 2029 年 1 月 17 日	注 3

注 1：公司于 2022 年 11 月 24 日与招商银行股份有限公司佛山分行续签了授信协议（合同号：757XY2022036394），可用于但不限于贷款/订单贷、贸易融资、票据贴现、商业汇票承兑、保函等业务，循环借款额度为 3,000.00 万元。同时，公司与招商银行股份有限公司佛山分行分别签订了最高金额人民币 6,802.58 万元的抵押合同（抵押合同编号：757XY202203639405）。抵押物为子公司上海川东位于上海青浦区的厂房。截至 2024 年 6 月 30 日止，该授信协议项下公司已开立信用证余额人民币 1,000.00 万元。

注 2：公司于 2024 年 1 月 5 日与招商银行股份有限公司佛山分行续签了授信协议（合同号：757XY2023045439），可用于但不限于贷款/订单贷、贸易融资、票据贴现、商业汇票承兑、保函等业务，循环借款额度为 3,000.00 万元。同时，公司与招商银行股份有限公司佛山分行分别签订了最高金额人民币 3,000.00 万元的最高额抵押合同（合同编号：757XY202304543904）及担保合同（合同编号：757XY202304543901；757XY202304543902；757XY202304543903）。抵押物为位于广东佛山的厂房及电房开闭所，保证人为公司股东何华娟、颜陶、颜天宝。截至 2024 年 6 月 30 日止，该授信协议项下公司已开立信用证余额为人民币 900.00 万元。

注 3：公司于 2024 年 1 月 18 日与广发银行股份有限公司佛山分行签订了授信协议（合同号：(2024)佛银字第 000006 号），可用于但不限于流动资金贷款、银行承兑汇票、商业汇票贴现、开立保函/备用信用证、开立国内信用证及国内信用证福费廷业务，循环借款额度为 2,000.00 万元。同时，公司与广发银行股份有限公司佛山分行分别签订了最高金额人民币 2,000.00 万元的最高额抵押合同（合同编号：(2024)佛银字第 000006 号-担保 02）及担保合同（合同编号：(2024)佛银字第 000006 号-担保 01）。抵押物为位于广东佛山的厂房，保证人为何华娟、颜陶、颜天宝。截至 2024 年 6 月 30 日止，该授信协议项下公司借款余额为人民币 1,000.00 万元，已开立信用证余额为人民币 840.00 万元。

除存在上述承诺事项外，截至 2024 年 6 月 30 日止，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

（二）资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

八、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

九、其他重要事项说明

截至 2024 年 6 月 30 日止，本公司无应披露未披露的其他重要事项。

十、母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	68,547,764.95	81,500,473.86
1—2 年	161,110.94	509,510.22
2—3 年	197,630.33	357,870.62
3 年以上	1,783,057.53	1,829,099.01
小计	70,689,563.75	84,196,953.71
减：坏账准备	5,339,493.14	6,191,907.15
合计	65,350,070.61	78,005,046.56

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	10,000.00	0.01	10,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	70,679,563.75	99.99	5,329,493.14	7.54	65,350,070.61
其中：关联方组合	39,800.00	0.06			39,800.00
账龄分析法组合	70,639,763.75	99.93	5,329,493.14	7.54	65,310,270.61
合计	70,689,563.75	100.00	5,329,493.14		65,350,070.61

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 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	10,000.00	0.01	10,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	84,186,953.71	99.99	6,181,907.15	7.34	78,005,046.56
其中：关联方组合					
账龄分析法组合	84,186,953.71	99.99	6,181,907.15	7.34	78,005,046.56
合计	84,196,953.71	100.00	6,191,907.15		78,005,046.56

按单项计提坏账准备

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中山市乐邦生活电器有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00	预计无法收回

按组合计提坏账准备

组合 1：关联方组合

单位名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
上海川东热敏磁电有限公司	39,800.00		

组合 2：账龄分析法组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	68,507,964.95	3,425,398.25	5.00
1—2年	161,110.94	32,222.19	20.00
2—3年	197,630.33	98,815.17	50.00
3年以上	1,773,057.53	1,773,057.53	100.00
合计	70,639,763.75	5,329,493.14	

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收账款	10,000.00					10,000.00
按组合计提坏账准备的应收账款	6,181,907.15	-852,414.01				5,329,493.14
其中：关联方组合						
账龄分析法组合	6,181,907.15	-852,414.01				5,329,493.14
合计	6,191,907.15	-852,414.01				5,329,493.14

4. 本期无实际核销的应收账款**5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款情况**

6. 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
期末余额前五名应收账款汇总	19,485,954.05	29.02	1,025,576.53

注：期末余额是原值扣除坏账准备后的净额。

注释2. 其他应收款**1. 按账龄披露其他应收款**

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	1,864,583.50	1,269,701.44
1—2年	137.90	172,454.32
2—3年	170,344.48	
3年以上		120,489.88

账龄	期末余额	期初余额
小计	2,035,065.88	1,562,645.64
减：坏账准备	68,708.48	146,563.94
合计	1,966,357.40	1,416,081.70

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,853,583.50	1,275,563.54
暂借款	11,000.00	120,489.88
押金及其他	7,134.42	3,244.26
维修基金	163,347.96	163,347.96
小计	2,035,065.88	1,562,645.64
减：坏账准备	68,708.48	146,563.94
合计	1,966,357.40	1,416,081.70

3. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,035,065.88	100.00	68,708.48	3.38	1,966,357.40
其中：关联方组合	1,853,583.50	91.08			1,853,583.50
账龄分析法组合	181,482.38	8.92	68,708.48	37.86	112,773.90
合计	2,035,065.88	100.00	68,708.48		1,966,357.40

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（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,562,645.64	100.00	146,563.94	9.38	1,416,081.70
其中：关联方组合	1,265,563.54	80.99			1,265,563.54
账龄分析法组合	297,082.10	19.01	146,563.94	49.33	150,518.16
合计	1,562,645.64	100.00	146,563.94		1,416,081.70

按组合计提坏账准备

(1) 关联方组合

单位名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）

单位名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
上海川东热敏磁电有限公司	1,159,306.12		
达仁智能科技(佛山)有限公司	694,277.38		
合计	1,853,583.50		

(2) 账龄分析法组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	11,000.00	550.00	5.00
1-2年	137.90	20.69	15.00
2-3年	170,344.48	68,137.79	40.00
合计	181,482.38	68,708.48	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减值)	
期初余额	26,074.06	120,489.88		146,563.94
期初余额在本期				
-转入第二阶段				
-转入第三阶段				
-转回第二阶段				
-转回第一阶段				
本期计提	42,634.42			42,634.42
本期转回				
本期转销				
本期核销		120,489.88		
其他变动				
期末余额	68,708.48			68,708.48

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	146,563.94	42,634.42		120,489.88		68,708.48
其中：关联方组合						
账龄分析法组合	146,563.94	42,634.42		120,489.88		68,708.48
合计	146,563.94	42,634.42		120,489.88		68,708.48

5. 公司本期实际核销的其他应收款

项目	核销金额

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	120,489.88

其中重要的其他应收款核销情况如下：

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
上海意莱电光源科技有限公司	暂借款	120,489.88	无法收回	董事长审批	否

6. 按欠款方归集的期末账面余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款期末账面余额的比例(%)	坏账准备期末余额
上海川东热敏磁电有限公司	往来款	1,159,306.12	1 年以内	56.97	
达仁智能科技（佛山）有限公司	往来款	694,277.38	1 年以内	34.12	
禅城区华南电源创新科技园	维修基金	163,347.96	2-3 年	8.03	65,339.18
魏成蕾	备用金	6,000.00	1 年以内	0.29	300.00
麦广活	备用金	5,000.00	1 年以内	0.25	250.00
合计		2,027,931.46		99.66	65,889.18

注释3. 长期股权投资

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	12,500,000.00		12,500,000.00	12,500,000.00		12,500,000.00

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海川东热敏磁电有限公司（注 1）							
佛山市程显科技有限公司	5,500,000.00				5,500,000.00		
达仁智能科技（佛山）有限公司	7,000,000.00				7,000,000.00		
合计	12,500,000.00				12,500,000.00		

上海川东原股东为何华娟和颜陶，根据 2011 年 4 月 8 日本公司与何华娟、颜陶签订的股权转让协议，何华娟将其持有的上海川东 60.00% 股权、颜陶将其持有的上海川东 40.00% 股权以零价格转让给本公司。转让完成后，本公司持有上海川东 100.00% 股权。股权购买日上海川东的净资产为负数，本公司长期股权投资对其的原始投资成本为 0 元。

于 2023 年 10 月 31 日，本公司与上海大宫新材料有限公司签订关于上海川东热敏磁电有限公司之增资协议，注册资本由人民币 50.00 万元增加至人民币 3,080.00 万元。本公司认缴 1,530.00 万元，出资方式为无形资产出资。

截至 2024 年 6 月 30 日止，本公司出资的无形资产所有权尚未变更完成。

注释4. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	105,272,908.11	73,462,935.57	101,701,026.38	77,782,190.29
其他业务	7,704,044.46	7,139,864.92	5,893,545.41	5,294,382.75
合计	112,976,952.57	80,602,800.49	107,594,571.79	83,076,573.04

注释5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品产生的收益		1,154.62
票据贴现费用	-80,822.68	-65,601.29
合计	-80,822.68	-64,446.67

十一、 补充资料**(一) 非经常性损益****1. 当期非经常性损益明细表**

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,562.91
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	660,215.11
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-276,534.01
减：所得税影响额	71,696.20
少数股东权益影响额（税后）	-36,619.78
合计	350,167.59

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.41	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.25	0.16	0.16

十二、2024 年半年度报告于 2024 年 8 月 19 日经公司董事会批准报出。

佛山市川东磁电股份有限公司

2024 年 8 月 19 日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,562.91
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	660,215.11
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-276,534.01
非经常性损益合计	385,244.01
减：所得税影响数	71,696.20
少数股东权益影响额（税后）	-36,619.78
非经常性损益净额	350,167.59

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

佛山市川东磁电股份有限公司

董事会

2024 年 8 月 20 日