



正业电子

NEEQ : 873128

广州正业电子科技股份有限公司



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、公司负责人郭鹏、主管会计工作负责人张丽荣及会计机构负责人（会计主管人员）张丽荣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

未按要求披露事项：在 2024 年半年度报告及财务附注中豁免披露期末余额前五名应收账款单位名称；

未按要求披露原因：考虑行业竞争性，以及公司客户商业秘密保密性，故申请豁免披露期末余额前五名应收账款单位名称。

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	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（无）。
	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	广州市黄埔区科汇四街 5 号 501-1

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、正业电子	指	广州正业电子科技有限公司
香港正工	指	全资子公司香港正工电子有限公司
广州正工	指	全资子公司广州正工电子有限公司
正本清源	指	广州正本清源股权投资合伙企业（有限合伙）
股东大会	指	广州正业电子科技有限公司股东大会
董事会	指	广州正业电子科技有限公司董事会
监事会	指	广州正业电子科技有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	广州正业电子科技有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
原厂	指	电子元器件生产制造企业
电子元器件	指	电子元器件是电子元件和电小型的机器、仪器的组成部分，其本身常由若干零件构成，可以在同类产品中通用
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2024 年 1 月 1 日-2024 年 6 月 30 日

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	广州正业电子科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Guangzhou ZYE Electronic Technology Co., Ltd.		
	ZYE		
法定代表人	郭鹏	成立时间	2007 年 5 月 21 日
控股股东	无控股股东	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王正克、郭红芳），一致行动人为（王正克、郭红芳）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	F5179 批发和零售业-批发业-机械设备、五金产品及电子产品批发-其他机械设备及电子产品批发		
主要产品与服务项目	汽车电子元器件批发		
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	正业电子	证券代码	873128
挂牌时间	2019 年 1 月 4 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）	22,640,000
主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号		
联系方式			
董事会秘书姓名	张丽荣	联系地址	广州市黄埔区科汇四街 5 号 501-1
电话	020-28063897	电子邮箱	Sunny@worldzgc.com
传真	020-28068201		
公司办公地址	广州市黄埔区科汇四街 5 号 501-1	邮政编码	510663
公司网址	www.worldzgc.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	9144011666182383X5		
注册地址	广东省广州市黄埔区科汇四街 5 号 501-1		
注册资本（元）	22,640,000	注册情况报告期内是否变更	是

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

（一） 商业模式

立足于电子元器件的研发和销售，公司具备相关技术、人员、资产等关键资源要素；具备优质的供应商渠道资源，目前已经获得美国泰科等国际知名电子元器件原厂的授权许可，成为其原厂授权分销商；公司具备数量庞大的客户资源，经过多年的合作发展，公司已经成为国内知名汽车、通讯企业的上游供应商。公司一般与主要客户签订长期的框架协议，公司根据客户的订单进行请购或调库，部分产品按照客户要求要求进行设计、委托外部加工。

（一） 研发模式

公司主要采用自主型研发模式。即根据公司年度计划、市场需求提出的新研发项目，组织人员进行相关的技术和市场调研后，由技术部组织相关人员针对技术难点、技术指标、功能要求等进行讨论，并进行必要的可行性分析。在确认项目可行后，经技术部审核，总经理批准后下发至项目负责人开展研发工作。

（二） 采购模式

公司主要采用订单型和预测型相结合的采购模式。对于常规产品，由公司采购部根据公司营销计划，并结合经验判断预期销售规模，组织相应采购；对于特殊产品，公司根据客户需求下达对应的采购订单。公司的采购分为境内采购和境外采购，1、境内采购由公司直接向国内原厂采购；2、境外采购由公司直接向境外厂商下单，由境外厂商发货至报关服务公司（深圳市鼎丰盛业供应链管理有限公司），通过其进口至境内，正业电子在境内进行销售。公司的主要供应商为日本东理化（Torica）、美国泰科（TE）、日本意力速（IRISO）、日本美上美（MITSUMI）等国际知名电子元器件品牌生产商。一方面上述供应商利用公司开拓中国市场，更顺利地在中国市场的销售、回款、售后等商业行为，另一方面公司通过与上述知名品牌建立合作关系，提供公司产品的知名度从而获取更多的优质客户。双方是一种互利共赢的合作关系。

（三） 销售模式

公司的销售模式为技术分销模式。公司的技术研发人员协助客户设计产品，提供设计方案，对客户的项目进行产品推荐、技术分析等工作。为了满足部分客户的个性化需求，公司设立专门的研发部和技术支持部为客户量身定制各种非标准化产品。公司的销售分为境内销售和境外销售，1、境内销售由公司直接供货，经客户验收确认后实现销售；2、境外销售目前只针对部分境内客户要求公司在香港完成货物交付，香港正工电子完成货物采购后安排发货至境内客户在香港指定的仓库，同时向客户开具形式发票完成交付，客户自行报关将货物进口至境内。公司完成销售以后会持续跟进服务，客户服务部会定期回访客户，了解客户的使用感受和最新需求，如果遇到技术问题，技术支持部介入，帮助客户解决问题。对客户的报修和投诉，客户服务部积极响应处理，做好客户的跟踪服务，同时反馈品质部和采购部，以不断提升产品质量。公司采用预收款和赊销相结合的收款模式，对

于长期合作的客户，公司给予客户一定的信用期。对于新客户或者规模较小的客户，公司按合同约定收取一定的预收款。

（四）委托加工模式

公司为了更好的集中精力在研发端和销售端，选择轻资产型发展模式，未设立专门的生产部门，自有产品通过外协委托加工厂商生产。具体合作模式为：公司向委托加工厂商提供生产原料和技术指导，对核心技术、关键环节和产品质量监督把控，加工厂商按特定的要求完成产成品后交付给公司。公司在合作协议书设有“知识产权保护和守密义务”条款，对双方合作期间的技术保密做出相关要求。公司委托加工物资的品类包括电子元器件、电子连接件等，公司每月安排员工采用永续盘存制的方式对委托加工物资进行全盘。委托加工厂商加工的物资一般由公司自行备料，公司品质管理部会进行委托加工物资的抽查工作，在满足一定的合格率后才会进行下一步的签收工作。同时公司品质管理部编制了《线束及连接器材料检验标准》对委托加工物资进行质量控制。

（五）生产模式

全资子公司广州正工负责制造业务的生产管理工作，采用以销定产模式和外协加工模式组织生产。公司主要采用以销定产的生产模式，根据产品销售订单和发行人现有产能情况来制定生产计划；以产品生产供应时效性为前提，按产品质量优先的原则组织生产；采取巡检制度，对产品生产工艺流程进行监督、检查。

（六）盈利模式

公司主要从事电子元器件研发和销售。公司属于专业的电子元器件技术分销商，通过从上游电子元器件生产厂商购入电子元器件，销售给下游电子产品制造商，实现利润和现金流；同时，公司的自有产品销售，产品售价扣除原材料成本和委托加工费用，实现利润和现金流。

（二）与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	☐ 国家级 ☒ 省（市）级
“高新技术企业”认定	☒ 是
详细情况	1、公司 2023 年 1 月 18 日通过专精特新认定,有效期 3 年。 2、公司 2022 年 12 月 19 日通过高新技术企业认定取得高新技术企业证书,编号:GR202244004246,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	99,712,515.89	71,025,952.62	40.39%
毛利率%	22.17%	22.74%	—
归属于挂牌公司股东的净利润	8,913,908.99	7,018,061.09	27.01%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益	8,851,988.46	6,462,260.72	36.98%

后的净利润			
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）	17.88%	19.89%	—
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）	17.75%	18.32%	—
基本每股收益	0.39	0.62	-37.10%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	125,194,356.14	115,416,091.11	8.47%
负债总计	70,907,331.65	70,014,546.45	1.28%
归属于挂牌公司股东的净资产	54,287,024.49	45,401,544.66	19.57%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.40	3.03	-40.21%
资产负债率%（母公司）	55.48%	61.14%	—
资产负债率%（合并）	56.64%	60.66%	—
流动比率	1.74	1.60	—
利息保障倍数	26.05	25.09	—
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	5,171,615.75	2,731,816.31	89.31%
应收账款周转率	2.15	2.51	—
存货周转率	4.32	3.14	—
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	8.47%	12.80%	—
营业收入增长率%	40.39%	10.30%	—
净利润增长率%	27.01%	17.89%	—

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	42,512,726.45	33.96%	43,097,699.74	37.34%	-1.36%

应收票据	290,132.16	0.23%	2,604,283.43	2.26%	-88.86%
应收账款	44,737,730.39	35.73%	48,191,228.65	41.75%	-7.17%
应收款项融资	4,894,572.87	3.91%	1,111,378.18	0.96%	340.41%
预付款项	1,030,612.81	0.82%	1,715,299.30	1.49%	-39.92%
存货	21,023,332.50	16.79%	14,888,321.66	12.90%	41.21%
固定资产	2,471,335.68	1.97%	2,184,951.83	1.89%	13.11%
在建工程	1,912,444.37	1.53%	0	0%	100%
使用权资产	4,497,181.42	3.59%	386,687.11	0.34%	1,063%
短期借款	20,000,000.00	15.98%	22,995,371.18	19.92%	-13.03%
应付账款	43,873,518.62	35.04%	39,081,991.02	33.86%	12.26%
应付职工薪酬	675,041.79	0.54%	3,201,368.93	2.77%	-78.91%
其他流动负债	332,453.94	0.27%	2,675,334.61	2.32%	-87.57%
租赁负债	4,622,065.02	3.69%	88,268.26	0.08%	5,136.38%
股本	22,640,000.00	18.08%	11,320,000.00	9.81%	100.00%

项目重大变动原因

- 1、应收票据比上年期末减少88.86%，公司本期为提高资金周转利用率，催收回信用高的银行承兑汇票，信用低的银行承兑汇票减少；
- 2、应收款项融资比上年期末增长340.41%，公司本期加紧货款催收，为提高资金周转利用率，收回信用高的银行承兑汇票；
- 3、存货比上年期末增长41.21%，公司本期因业务量增长，公司备有通用物料；
- 4、在建工程比上年期末增长100%，公司本期全资子公司广州正工工厂新投入的设备及厂房装修未达到验收标准；
- 5、使用权资产比上年期末增长1063%，公司本期全资子公司广州正工租赁厂房，租期为5年，导致使用权资产增加；
- 6、应付职工薪酬比上年期末减少78.91%，因上年期末需要计提年度奖金导致，本期应付职工薪酬余额仅为月度薪酬；
- 7、其他流动负债比上年期末减少87.57%，公司本期信用低未到期的银行承兑汇票减少；
- 8、租赁负债比上年期末增加5136.38%，公司本期全资子公司广州正工租赁厂房，租期为5年，导致租赁负债增加；
- 9、股本比上年期末增长100%，公司本期进行2023年年度权益分派，每10股送红股10股，分红后总股本增至2264万股。

（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	99,712,515.89	-	71,025,952.62	-	40.39%

营业成本	77,604,856.90	77.83%	54,871,510.10	77.26%	41.43%
毛利率	22.17%	—	22.74%	—	—
税金及附加	379,602.66	0.38%	99,776.01	0.14%	280.45%
销售费用	2,999,737.86	3.01%	2,453,340.55	3.45%	22.27%
管理费用	4,340,844.43	4.35%	3,084,228.99	4.34%	40.74%
研发费用	4,164,440.67	4.18%	3,121,846.62	4.40%	33.40%
财务费用	260,875.91	0.26%	248,718.97	0.35%	4.89%
其他收益	7,194.68	0.01%	635,268.21	0.89%	-98.87%
投资收益	-218,654.74	-0.22%	-187,185.38	-0.26%	16.81%
营业利润	9,890,037.15	9.92%	7,632,116.80	10.75%	29.58%
利润总额	9,890,819.37	9.92%	7,632,116.80	10.75%	29.59%
所得税费用	976,910.38	0.98%	614,055.71	0.86%	59.09%
净利润	8,913,908.99	8.94%	7,018,061.09	9.88%	27.01%
经营活动产生的现金流量净额	5,171,615.75	—	2,731,816.31	—	89.31%
投资活动产生的现金流量净额	-2,233,594.75	—	294.00	—	-759,826.11%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,522,994.29	—	1,488,055.39	—	-336.75%

项目重大变动原因

- 1、营业收入同期增长 40.39%，公司本期拓展销售市场，销售收入增加；
- 2、销售费用同期增长 22.27%，公司本期出差费、招待费增加，销售收入增加的同时业务薪酬增加；
- 3、管理费用同期增长 40.74%，公司本期全资子公司广州正工工厂正式投产，增加人员；母公司人员年度调增薪资导致；
- 4、研发费用同期增长 33.40%，公司本期加大研发自主产品投入；
- 5、营业利润同期增长 29.58%，公司本期销售收入增加，营业利润增加；
- 6、净利润同期增长 27.01%，公司本期销售收入增加，净利润增加；
- 7、经营活动产生额现金流净额同期增长 89.31%，公司本期销售额增加和加紧货款催收导致；
- 8、投资活动产生的现金流量净额减少 223.36 万元，公司本期子公司广州正工工厂正式投产，固定资产投入；
- 9、筹资活动产生的现金流量净额同期减少 352.23 万元，公司本期还银行贷款导致。

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	主要	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
------	----	----	------	-----	-----	------	-----

	类 型	业 务					
香港正 工电子 有限公司	子 公 司	电 子 产 品 贸 易	2, 183, 755. 89	5,566,827.00	4,458,201.81	4, 053, 711. 15	290, 316. 07
广州正 工电子 有限公司	子 公 司	电 气 机 械 和 器 材 制 造	20, 000, 000	6, 382, 701. 29	2, 515, 630. 88	52, 992. 76	-893, 876. 19

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
一、重要供应商授权取消的风险和供应商集中风险	公司作为电子元器件技术型分销商，是否能够取得原厂产品的授权对于公司业务发展至关重要。电子行业零部件原厂的市场份额集中，但应用行业广泛、产品型号众多，因此原厂一般只专注研发、生产，自有的销售力量通常仅集中服务于少数战略性大客户，其余销售渠道主要依赖专业的分销商来完成。为了保持业务稳定，除非分销商出现资金链断裂等自身原因，原厂一般不会轻易更换分销商或主动与原分销商终止合作。公司已经与上游原厂建立了良好稳定的业务合作关系，成为连接上下游需求的重要纽带。截至目前，尚未出现原厂主动和公司终止授权协议的情形。但是，若出现无法持续取得重要产品线的原厂授权或已有产品线授权被取消的情况，可能对公司业务经营造成重大不利影响。

	应对措施：公司抓住国家电子软硬件国产化的契机，加快基于国产产品的引进，从而开发新供应商，降低对单一供应商或者几大供应商的依赖程度，分散相应风险，增强公司的抗风险能力。
二、税收优惠变动风险	公司 2022 年 12 月 19 日通过高新技术企业认定取得高新技术企业证书, 编号：GR202244004246, 2022 年至 2024 年所得税税率为 15%。如果公司在未来不能被继续认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化，导致公司所得税缴纳比例提高，将对公司经营业绩产生一定影响。 应对措施：公司将不断加强自身建设，持续开展技术研发活动，努力保持高新技术企业资格和其他税收优惠政策享受资格。
三、实际控制人不当控制的风险	王正克通过直接和间接方式持有公司 44.90%的股份，郭红芳通过直接和间接的方式持有公司 35.10%的股份，合计控制公司 80.00%股份。王正克系公司的董事长，郭红芳系公司的董事，对公司的经营决策等事项具有决定权。王正克与郭红芳系夫妻关系，两人在历年公司重大决策，董事会、股东（大）会的决议上能够保持一致，为公司的实际控制人。若实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司利益，给公司经营和其他股东、债权人带来风险。 应对措施：公司已通过三会议事规则制度安排，完善了公司经营管理与重大事项的决策机制。 公司还将进一步积极探索建立多元化的股权结构，采取有效措施优化内部管理，通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东和管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。
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	☐ 是 ☒ 否	三.二.（一）
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	三.二.（二）
是否存在关联交易事项	☒ 是 ☐ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 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	500,000	70,500.00
销售产品、商品, 提供劳务	-	-
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	-	-
关联租赁	560,000.00	264,857.16
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

广州不器文化传播有限公司为广州正业电子科技有限公司提供茶艺及文化传播服务和销售茶叶、酒水等关联交易，是经营过程中与关联方发生的正常的业务往来，且服务价格和销售价格遵循了公开、公平、公正的原则，不存在损害股东和公司权益情形。

上述关联租赁为本公司业务发展的正常所需，属于正常性业务，对公司经营无重大影响，本次交易遵循公开公平公正的原则，定价公允合理，不存在损害公司及公司股东利益的情况，不会对公司独立性产生影响。

（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、持股 5%以上的股东、董监高	同业竞争承诺	2018 年 9 月 18 日	2099 年 9 月 18 日	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人、持股 5%以上的股东、董监高	其他承诺（规范关联交易承诺）	2018 年 9 月 18 日	2099 年 9 月 18 日	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

1. 报告期内，不存在超期未履行完毕的承诺事项；
2. 关于资金占用等事宜的说明及承诺：公司建立了《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易决策制度》等一系列制度文件，公司已建立健全了资金占用防范和责任追究机制，明确了公司董事会、监事会和总经理在防止资金占用方面的责任，并规定了责任追究和相应的处罚措施，以防止关联方资金占用

事项的发生。

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	377,333	3.33%	377,333	754,666	3.33%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	10,942,667	96.67%	10,942,667	21,885,334	96.67%
	其中：控股股东、实际控制人	7,924,000	70.00%	7,924,000	15,848,000	70.00%
	董事、监事、高管	10,188,000	90.00%	10,188,000	20,376,000	90.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		11,320,000	-	11,320,000	22,640,000	-
普通股股东人数		6				

股本结构变动情况

√适用 □不适用

公司本期进行 2023 年年度权益分派，每 10 股送红股 10 股，分红后总股本增至 2264 万股。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
----	------	-------	------	-------	---------	------------	-------------	-------------	---------------

1	王正克	3,962,000	3,962,000	7,924,000	35%	7,924,000	-	-	-
2	郭红芳	3,962,000	3,962,000	7,924,000	35%	7,924,000	-	-	-
3	张国文	1,132,000	1,132,000	2,264,000	10%	2,264,000	-	-	
4	广州正本清源股权投资合伙企业（有限合伙）	1,132,000	1,132,000	2,264,000	10%	1,509,334	754,666	-	-
5	郭鹏	566,000	566,000	1,132,000	5%	1,132,000	-	-	
6	郭伟东	566,000	566,000	1,132,000	5%	1,132,000	-	-	
合计		11,320,000	-	22,640,000	100%	21,885,334	754,666	0	0

普通股前十名股东情况说明

☐适用 ☒不适用

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				
王正克	董事长	男	1970年9月	2024年5月16日	2027年5月15日	3,962,000	3,962,000	7,924,000	35%
郭红芳	董事	女	1972年3月	2024年5月16日	2027年5月15日	3,962,000	3,962,000	7,924,000	35%
郭鹏	董事	男	1980年1月	2024年5月16日	2027年5月15日	566,000	566,000	1,132,000	5%
郭鹏	总经理	男	1980年1月	2024年5月16日	2027年5月15日	566,000	566,000	1,132,000	5%
张国文	董事	男	1974年2月	2024年5月16日	2027年5月15日	1,132,000	1,132,000	2,264,000	10%
张国文	副总经理	男	1974年2月	2024年5月16日	2027年5月15日	1,132,000	1,132,000	2,264,000	10%
郭伟东	董事	男	1984年1月	2024年5月16日	2027年5月15日	566,000	566,000	1,132,000	5%
周文娟	监事会主席	女	1984年4月	2024年5月16日	2027年5月15日	0	0	0	-
郭裕才	监事	男	1991年6月	2024年5月16日	2027年5月15日	0	0	0	-
王丽	监事	女	1988年8月	2024年5月16日	2027年5月15日	0	0	0	-
张丽荣	财务总监、	女	1983年12月	2024年5月16日	2027年5月15日	0	0	0	-

	董事 会秘 书								
--	---------------	--	--	--	--	--	--	--	--

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

王正克与郭红芳是夫妻关系，郭红芳与郭鹏是姐弟关系，王正克是郭鹏的姐夫。除此以外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

（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
行政人员	3	5
销售人员	16	12
技术人员	17	14
财务人员	3	4
生产人员	0	7
其他人员	10	13
员工总计	49	55

（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	注释 1	42,512,726.45	43,097,699.74
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	注释 2	290,132.16	2,604,283.43
应收账款	注释 3	44,737,730.39	48,191,228.65
应收款项融资	注释 4	4,894,572.87	1,111,378.18
预付款项	注释 5	1,030,612.81	1,715,299.3
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 6	315,668.65	318,363.84
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	注释 7	21,023,332.5	14,888,321.66
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	注释 8	557,747.38	161,810.87
流动资产合计		115,362,523.21	112,088,385.67
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	注释 9	2,471,335.68	2,184,951.83
在建工程		1,912,444.37	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	注释 10	4,497,181.42	386,687.11
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	注释 11	688,650.24	509,776.1
递延所得税资产	注释 12	262,221.22	246,290.4
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,831,832.93	3,327,705.44
资产总计		125,194,356.14	115,416,091.11
流动负债：			
短期借款	注释 13	20,000,000	22,995,371.18
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	注释 14	43,873,518.62	39,081,991.02
预收款项			
合同负债	注释 15	325,552.16	546,547.53
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	注释 16	675,041.79	3,201,368.93
应交税费	注释 17	908,003.22	1,103,302.37
其他应付款	注释 18	170,696.9	22,133.44
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	注释 19		300,229.11
其他流动负债	注释 20	332,453.94	2,675,334.61
流动负债合计		66,285,266.63	69,926,278.19
非流动负债：			

保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	注释 21	4,622,065.02	88,268.26
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,622,065.02	88,268.26
负债合计		70,907,331.65	70,014,546.45
所有者权益：			
股本	注释 22	22,640,000	11,320,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 23	363,328.34	363,328.34
减：库存股			
其他综合收益	注释 24	86,550.28	114,979.44
专项储备			
盈余公积	注释 25	4,311,615.03	4,311,615.03
一般风险准备			
未分配利润	注释 26	26,885,530.84	29,291,621.85
归属于母公司所有者权益合计		54,287,024.49	45,401,544.66
少数股东权益			
所有者权益合计		54,287,024.49	45,401,544.66
负债和所有者权益总计		125,194,356.14	115,416,091.11

法定代表人：郭鹏 主管会计工作负责人：张丽荣 会计机构负责人：张丽荣

（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		38,732,141.87	41,765,636.02
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		290,132.16	2,604,283.43

应收账款	注释 1	42,787,167.49	45,794,018.01
应收款项融资		4,894,572.87	1,111,378.18
预付款项		1,030,612.81	1,614,699.3
其他应收款	注释 2	120,414.52	125,559.46
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		20,901,446.54	14,888,321.66
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		353,416.6	154,706.92
流动资产合计		109,109,904.86	108,058,602.98
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	注释 3	5,683,755.89	506,911.25
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		1,988,495.62	2,184,951.83
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,288,301.79	386,687.11
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		629,950.02	509,776.1
递延所得税资产		239,820.61	233,678.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,830,323.93	3,822,004.83
资产总计		118,940,228.79	111,880,607.81
流动负债：			
短期借款		20,000,000	22,995,371.18
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		42,548,027.22	37,550,626.29

预收款项			
合同负债		325,552.16	546,547.53
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		537,057.73	3,141,512.38
应交税费		905,490.06	1,103,239.87
其他应付款			
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			300,229.11
其他流动负债		332,453.94	2,675,334.61
流动负债合计		64,648,581.11	68,312,860.97
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,336,246.17	88,268.26
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,336,246.17	88,268.26
负债合计		65,984,827.28	68,401,129.23
所有者权益：			
股本		22,640,000	11,320,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		363,328.34	363,328.34
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,311,615.03	4,311,615.03
一般风险准备			
未分配利润		25,640,458.14	27,484,535.21
所有者权益合计		52,955,401.51	43,479,478.58
负债和所有者权益合计		118,940,228.79	111,880,607.81

（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		99,712,515.89	71,025,952.62
其中：营业收入	注释 27	99,712,515.89	71,025,952.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		89,750,358.43	63,879,421.24
其中：营业成本	注释 27	77,604,856.90	54,871,510.10
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	注释 28	379,602.66	99,776.01
销售费用	注释 29	2,999,737.86	2,453,340.55
管理费用	注释 30	4,340,844.43	3,084,228.99
研发费用	注释 31	4,164,440.67	3,121,846.62
财务费用	注释 32	260,875.91	248,718.97
其中：利息费用		355,891.05	291,301.87
利息收入		174,432.38	70,820.36
加：其他收益	注释 33	7,194.68	635,268.21
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 34	-218,654.74	-187,185.38
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）	注释 35	139,339.75	37,502.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）	注释 36		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释 37		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,890,037.15	7,632,116.80
加：营业外收入	注释 38	6,000	
减：营业外支出		5,217.78	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,890,819.37	7,632,116.80

减：所得税费用	注释 39	976,910.38	614,055.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,913,908.99	7,018,061.09
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		8,913,908.99	7,018,061.09
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		8,913,908.99	7,018,061.09
六、其他综合收益的税后净额		-28,429.16	69,404.25
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-28,429.16	69,404.25
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		-28,429.16	69,404.25
（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		-28,429.16	69,404.25
（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		8,885,479.83	7,087,465.34
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		8,885,479.83	7,087,465.34
（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）		0.39	0.62
（二）稀释每股收益（元/股）		0.39	0.62

法定代表人：郭鹏

主管会计工作负责人：张丽荣

会计机构负责人：张丽荣

（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	注释 4	95,658,804.74	63,344,112.56
减：营业成本	注释 4	74,274,562.74	47,890,275.07
税金及附加		379,312.46	99,776.01
销售费用		2,988,881.54	2,210,566.07
管理费用		3,344,428.58	3,061,668.99
研发费用		3,922,535.80	3,121,846.62
财务费用		201,375.71	249,586.95
其中：利息费用		355,891.05	328,495.95
利息收入		173,979.50	66,311.34
加：其他收益		7,194.68	635,268.21
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 5	-218,654.74	-187,185.38
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）		125,601.57	55,261.50
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）		10,461,849.42	7,213,737.18
加：营业外收入		6,000.00	
减：营业外支出		5,217.78	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,462,631.64	7,213,737.18
减：所得税费用		986,708.71	616,985.93
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,475,922.93	6,596,751.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		9,475,922.93	6,596,751.25
（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		9,475,922.93	6,596,751.25
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.42	0.58
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.42	0.58

（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		102,724,412.03	72,405,747.41
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		326,302.24	196,445.55
收到其他与经营活动有关的现金	注释 40	347,093.6	749,675.26
经营活动现金流入小计		103,397,807.87	73,351,868.22
购买商品、接受劳务支付的现金		79,645,456.61	58,672,175.63
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		7,351,124.53	5,255,414.6
支付的各项税费		5,167,649.18	2,591,907.95
支付其他与经营活动有关的现金	注释 40	6,061,961.8	4,100,553.73
经营活动现金流出小计		98,226,192.12	70,620,051.91
经营活动产生的现金流量净额		5,171,615.75	2,731,816.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		6,000,000	21,000,000
取得投资收益收到的现金			26,299.61
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		6,000,000.00	21,026,299.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,233,594.75	26,005.61
投资支付的现金		6,000,000	21,000,000
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		8,233,594.75	21,026,005.61
投资活动产生的现金流量净额		-2,233,594.75	294
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		17,007,053.23	15,000,000
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	注释 40		3,000,000
筹资活动现金流入小计		17,007,053.23	18,000,000
偿还债务支付的现金		20,000,000	4,200,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		530,047.52	5,041,944.61
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	注释 40		7,270,000
筹资活动现金流出小计		20,530,047.52	16,511,944.61

筹资活动产生的现金流量净额		-3,522,994.29	1,488,055.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-584,973.29	4,220,165.70
加：期初现金及现金等价物余额		43,097,699.74	16,326,068.38
六、期末现金及现金等价物余额		42,512,726.45	20,546,234.08

法定代表人：郭鹏

主管会计工作负责人：张丽荣

会计机构负责人：张丽荣

（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		98,180,324.65	64,920,686.86
收到的税费返还		326,292.66	196,445.55
收到其他与经营活动有关的现金		337,484.55	745,125.03
经营活动现金流入小计		98,844,101.86	65,862,257.44
购买商品、接受劳务支付的现金		75,730,635.86	53,385,810.34
支付给职工以及为职工支付的现金		6,561,318.89	5,255,414.6
支付的各项税费		5,167,045.43	2,591,907.95
支付其他与经营活动有关的现金		5,575,794.31	4,047,783.42
经营活动现金流出小计		93,034,794.49	65,280,916.31
经营活动产生的现金流量净额		5,809,307.37	581,341.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		6,000,000	21,000,000
取得投资收益收到的现金			26,299.61
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		6,000,000	21,026,299.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		142,962.59	26,005.61
投资支付的现金		11,176,844.64	21,000,000
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		11,319,807.23	21,026,005.61
投资活动产生的现金流量净额		-5,319,807.23	294
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		17,007,053.23	15,000,000
发行债券收到的现金			3,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		17,007,053.23	18,000,000
偿还债务支付的现金		20,000,000	4,200,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		530,047.52	5,041,944.61
支付其他与筹资活动有关的现金			7,270,000
筹资活动现金流出小计		20,530,047.52	16,511,944.61
筹资活动产生的现金流量净额		-3,522,994.29	1,488,055.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-3,033,494.15	2,069,690.52
加：期初现金及现金等价物余额		41,765,636.02	16,205,984.75
六、期末现金及现金等价物余额		38,732,141.87	18,275,675.27

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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☒ 是 ☐ 否	(1)
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

附注事项索引说明

(1) 报告期内权益分派情况:			
股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2024 年 5 月 29 日	0	10	0

(二) 财务报表项目附注

一、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元, 上年期末余额均为 2023 年 12 月 31 日)

注释1. 货币资金

项目	期末余额	上年期末余额
----	------	--------

项目	期末余额	上年期末余额
库存现金	1,001.00	1,001.00
银行存款	42,511,725.45	43,096,698.74
其他货币资金	---	---
合计	42,512,726.45	43,097,699.74
其中：存放在境外的款项总额	3,599,160.52	1,157,532.74

货币资金说明：

截止 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

注释2. 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年期末余额
银行承兑汇票	290,132.16	2,604,283.43
合计	290,132.16	2,604,283.43

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，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

2. 期末公司已质押的应收票据：无。

3. 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	---	290,132.16
合计	---	290,132.16

4. 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无。

注释3. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	上年期末余额
1 年以内	46,121,371.50	49,633,865.22
1—2 年	---	12,433.56
2-3 年	---	---
3-4 年	---	50,270.40
小计	46,121,371.50	49,696,569.18
减：坏账准备	1,383,641.11	1,505,340.53
合计	44,737,730.39	48,191,228.65

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款	46,121,371.50	100.00	1,383,641.11	3.00	44,737,730.39
其中：账龄分析法组合	46,121,371.50	100.00	1,383,641.11	3.00	44,737,730.39
合计	46,121,371.50	100.00	1,383,641.11	3.00	44,737,730.39

续：

类别	上年期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款	49,696,569.18	100.00	1,505,340.53	3.03	48,191,228.65
其中：账龄分析法组合	49,696,569.18	100.00	1,505,340.53	3.03	48,191,228.65
合计	49,696,569.18	100.00	1,505,340.53	3.03	48,191,228.65

3. 单项计提坏账准备的应收账款：无。

4. 按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 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	46,121,371.50	1,383,641.11	3.00
1—2 年	---	---	10.00
2-3 年	---	---	20.00
3-4 年	---	---	30.00
合计	46,121,371.50	1,383,641.11	3.00

5. 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	---	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款	1,505,340.53	---	121,699.42	---	---	1,383,641.11
其中：账龄分析法组合	1,505,340.53	---	121,699.42	---	---	1,383,641.11
合计	1,505,340.53	---	121,699.42	---	---	1,383,641.11

6. 本期实际核销的应收账款：无。

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
应收客户 1	18,094,243.48	37.01	542,827.30
应收客户 2	7,577,105.69	15.50	227,313.17
应收客户 3	3,813,780.29	7.80	114,413.41
应收客户 4	2,594,362.07	5.31	77,830.86
应收客户 5	1,475,455.54	3.02	44,263.67
合计	33,554,947.07	68.64	1,006,648.41

8. 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

9. 转移应收账款且继续涉入而形成的资产、负债的金额：无。

注释4. 应收款项融资

项目	期末余额	上年期末余额
应收票据-银行承兑汇票	1,111,378.18	2,684,544.46
合计	1,111,378.18	2,684,544.46

1. 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

本公司认为，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

2. 坏账准备情况

本公司认为，所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，因此未计提减值准备。

3. 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	46,091,479.98	---
合计	46,091,479.98	---

注释5. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年期末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,030,612.81	100.00	1,427,092.75	83.20
1-2 年	---	---	288,206.55	16.80
合计	1,030,612.81	100.00	1,715,299.30	100.00

2. 账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无。

3. 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 (%)	预付款时 间	未结算原因
深圳市鼎丰盛业供应链管理有限公司	203,757.76	19.77	1 年内	未达到结算条件
上海和弘信息技术有限公司	168,300.00	16.33	1 年内	未达到结算条件
东莞市百生电子技术有限公司	156,210.12	15.16	1 年内	未达到结算条件
东莞市卓越鑫汽车电子科技有限公司	97,913.08	9.50	1 年内	未达到结算条件
中国石化销售有限公司广东广州石油分公司	65,239.96	6.33	1 年内	未达到结算条件
合计	1,129,850.49	67.09	---	---

注释6. 其他应收款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	上年期末余额
1 年以内	325,431.60	214,402.84
1—2 年	---	65,104.28
2—3 年	---	27,086.00
3-4 年	---	39,174.04
小计	325,431.60	345,767.16
减：坏账准备	9,762.95	27,403.32
合计	315,668.65	318,363.84

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年期末余额
押金保证金	202,600.00	58,827.26
预付房租	53,800.00	
代扣职工款项	69,031.60	286,939.90
合计	325,431.60	345,767.16

3. 按金融资产减值三阶段披露

项目	期末余额			上年期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	325,431.60	9,762.95	315,668.65	345,767.16	27,403.32	318,363.84
第二阶段	---	---	---	---	---	---
第三阶段	---	---	---	---	---	---
合计	325,431.60	9,762.95	315,668.65	345,767.16	27,403.32	318,363.84

4. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	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	325,431.60	100.00	9,762.95	3.00	315,668.65
其中：其他组合	325,431.60	100.00	9,762.95	3.00	315,668.65
合计	325,431.60	100.00	9,762.95	3.00	315,668.65

续：

类别	上年期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	345,767.16	100.00	27,403.32	3.00	318,363.84
其中：其他组合	345,767.16	100.00	27,403.32	3.00	318,363.84
合计	345,767.16	100.00	27,403.32	3.00	318,363.84

5. 单项计提预期信用损失的其他应收款情况：无。

6. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

(1) 其他组合

性质	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
备用金及代扣职工款项	69,031.60	2,070.95	3.00
预付房租	53,800.00	1,614.00	3.00
押金保证金	202,600.00	6,078.00	3.00
合计	325,431.60	9,762.95	3.00

7. 其他应收款坏账准备计提情况

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	---	---	---	---
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	9,762.95	---	---	9,762.95
本期转回	---	---	---	---

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)	
本期转销	---	---	---	---
本期核销	---	---	---	---
其他变动	---	---	---	---
期末余额	9,762.95	---	---	9,762.95

8. 本期无实际核销的其他应收款。

9. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

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
广州时创运营管理有限公司	押金保证金	196,800.00	1 年以内	60.47	5,904.00
代扣社保、公积金	代扣职工款项	69,031.60	1 年以内	21.21	2,070.95
郑州郑义房地产营销策划有限公司	预付房租	53,800.00	1 年以内	16.53	1,614.00
郑州郑义房地产营销策划有限公司	押金保证金	3,800.00	1 年以内	1.17	114.00
广州市天河区员村景鑫办公设备经营部	押金保证金	2,000.00	1-2 年	0.61	60.00
合计	---	325,431.60		100.00	9,762.95

10. 涉及政府补助的其他应收款：无。

11. 因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况：无。

12. 转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额：无。

注释7. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			上年期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	165,956.62		165,956.62			
库存商品	10,148,193.74	103,406.48	10,044,787.26	7,089,927.42	103,406.48	6,986,520.94
发出商品	10,812,589.42	---	10,812,589.42	7,901,800.72	---	7,901,800.72
合计	21,126,739.78	103,406.48	21,023,333.30	14,991,728.14	103,406.48	14,888,321.66

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	
库存商品	---	103,406.48	---	---	---	---	103,406.48

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	
合计	---	103,406.48	---	---	---	---	103,406.48

注释8. 其他流动资产

1. 其他流动资产分项列示

项目	期末余额	上年期末余额
待认证进项税额及预交税款	557,747.38	161,810.87
合计	557,747.38	161,810.87

注释9. 固定资产

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	办公设备	电子设备	运输工具	专用设备	合计
一. 账面原值	---	---	---	---	---	---
1. 期初余额	576,457.16	263,065.49	512,259.53	3,425,920.23	308,764.47	5,086,466.88
2. 本期增加金额	---	388,342.14	76,819.46	10,176.99	144,690.26	620,028.85
购置	---	388,342.14	76,819.46	10,176.99	144,690.26	620,028.85
3. 本期减少金额	---	---	59,332.61	---	---	59,332.61
处置或报废	---	---	59,332.61	---	---	59,332.61
4. 期末余额	576,457.16	651,407.63	529,746.38	3,436,097.22	453,454.73	5,647,163.12
二. 累计折旧	---	---	---	---	---	---
1. 期初余额	118,653.60	233,831.16	293,699.16	1,998,748.00	256,583.13	2,901,515.05
2. 本期增加金额	13,690.80	34,141.73	38,605.15	230,691.00	7,847.21	324,975.89
本期计提	13,690.80	34,141.73	38,605.15	230,691.00	7,847.21	324,975.89
3. 本期减少金额	---	---	50,663.50	---	---	50,663.50
处置或报废	---	---	50,663.50	---	---	50,663.50
4. 期末余额	132,344.40	267,972.89	281,640.81	2,229,439.00	264,430.34	3,175,827.44
三. 减值准备	---	---	---	---	---	---
1. 期初余额	---	---	---	---	---	---
2. 本期增加金额	---	---	---	---	---	---
3. 本期减少金额	---	---	---	---	---	---
4. 期末余额	---	---	---	---	---	---
四. 账面价	---	---	---	---	---	---

项目	房屋及建筑物	办公设备	电子设备	运输工具	专用设备	合计
值						
1. 期末账面价值	444,112.76	383,434.74	248,105.57	1,206,658.22	189,024.39	2,471,335.68
2. 期初账面价值	457,803.56	29,234.33	181,860.27	1,427,172.23	150,411.42	2,246,481.81

注释10. 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一. 账面原值	---	---
1. 期初余额	753,025.56	753,025.56
2. 本期增加金额	4,686,664.92	4,686,664.92
租赁	4,686,664.92	4,686,664.92
3. 本期减少金额	---	---
租赁到期	---	---
4. 期末余额	5,439,690.48	5,439,690.48
二. 累计折旧	---	---
1. 期初余额	366,338.45	366,338.45
2. 本期增加金额	576,170.61	576,170.61
本期计提	576,170.61	576,170.61
3. 本期减少金额	---	---
租赁到期	---	---
4. 期末余额	942,509.06	942,509.06
三. 减值准备	---	---
1. 期初余额	---	---
2. 本期增加金额	---	---
3. 本期减少金额	---	---
4. 期末余额	---	---
四. 账面价值	---	---
1. 期末账面价值	4,497,181.42	4,497,181.42
2. 期初账面价值	386,687.11	386,687.11

注释11. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	483,901.76	84,500.00	84,359.70	---	484,042.06
预付电脑租用款	25,874.34	---	4,704.42	---	21,169.92
音视频系统	---	102,477.87	8,539.83	---	93,938.04
网络分析仪租金	---	33,600.00	2,800.00	---	30,800.00
工厂设计费	---	66,037.74	7,337.52	---	58,700.22
合计	509,776.10	286,615.61	107,741.47	---	688,650.24

注释12. 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		上年期末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	1,513,818.58	227,977.69	1,532,743.85	230,507.89
资产减值损失	103,406.48	15,510.97	103,406.48	15,510.97
租赁负债	4,622,065.02	693,309.77	388,497.37	58,274.61
合计	6,239,290.08	936,798.43	2,024,647.70	304,293.47

2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年期末余额	
	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
使用权资产	4,497,181.42	674,577.21	386,687.11	58,003.07
合计	4,497,181.42	674,577.21	386,687.11	58,003.07

3. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	674,577.21	262,221.22	58,003.07	246,290.40
递延所得税负债	674,577.21	---	58,003.07	271.55

注释13. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	上年期末余额
信用借款	---	---
保证借款	20,000,000.00	22,992,946.77
未到期应付利息	---	4,316.67
合计	20,000,000.00	4,204,316.67

注释14. 应付账款

项目	期末余额	上年期末余额
应付货款	43,873,518.62	39,081,991.02
合计	43,873,518.62	39,081,991.02

1. 账龄超过一年的重要应付账款：无。

注释15. 合同负债

1. 合同负债情况

项目	期末余额	上年期末余额
货款	325,552.16	546,547.53

合计	325,552.16	546,547.53
----	------------	------------

注释16. 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	3,201,368.93	4,801,281.45	7,327,608.59	675,041.79
离职后福利-设定提存计划	---	280,862.46	280,862.46	---
合计	3,201,368.93	5,082,143.91	7,608,471.05	675,041.79

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	3,201,368.93	4,373,687.66	6,900,014.80	675,041.79
职工福利费	---	0.00	0.00	---
社会保险费	---	132,137.79	132,137.79	---
其中：基本医疗保险费（含生育）	---	129,666.21	129,666.21	---
工伤保险费	---	2,471.58	2,471.58	---
重大疾病险	---	0.00	0.00	---
住房公积金	---	295,456.00	295,456.00	---
合计	3,201,368.93	4,801,281.45	7,327,608.59	675,041.79

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	---	272,797.74	272,797.74	---
失业保险费	---	8,064.72	8,064.72	---
合计	---	280,862.46	280,862.46	---

注释17. 应交税费

税费项目	期末余额	上年期末余额
增值税	468,500.05	458,211.05
企业所得税	309,191.80	504,412.22
城市维护建设税	34,972.11	33,552.00
教育费附加	14,988.05	14,379.43
地方教育费附加	9,992.03	9,586.29
个人所得税	36,665.01	49,308.35
印花税	33,694.17	33,853.03
合计	908,003.22	1,103,302.37

注释18. 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	上年期末余额
关联方往来	---	---
其他	170,696.90	22,133.44
合计	170,696.90	22,133.44

2. 账龄超过一年的重要其他应付款：无。

注释19. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年期末余额
一年内到期的租赁负债	---	300,229.11
合计	---	300,229.11

注释20. 其他流动负债

项目	期末余额	上年期末余额
待转销项税	42,321.78	71,051.18
应收票据背书	290,132.16	2,604,283.43
合计	332,453.94	2,675,334.61

注释21. 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	6,225,068.95	417,921.81
减：未确认融资费用	472,328.21	29,424.44
租赁付款额现值小计	5,752,740.74	388,497.37
减：一年内到期的租赁负债	1,130,675.72	300,229.11
合计	4,622,065.02	88,268.26

注释22. 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	11,320,000.00	---	11,320,000.00	---	---	---	22,640,000.00

注释23. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	363,328.34	---	---	363,328.34
合计	363,328.34	---	---	363,328.34

注释24. 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额	期末余额
----	------	-------	------

		本期所得税前 发生额	减：前期 计入其 他综合 收益当 期转入 损益	减：前期 计入其 他综合 收益当 期转入 留存收益	减：套期 储备转入 相关资产 或负债	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	税后 归属于 少数股 东	减：结转 重新计 量设定 受益计 划变动 额	减：前期 计入其 他综合 收益当 期转入 留存收益	
一、不能重分 类进损益的 其他综合收 益	114,979.44	-28,429.16	---	---	---	---	-28,429.16	---	---	---	86,550.28
1. 外币 报表折算差 额	114,979.44	-28,429.16	---	---	---	---	-28,429.16	---	---	---	86,550.28

注释25. 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	4,311,615.03	---	---	4,311,615.03
合计	4,311,615.03	---	---	4,311,615.03

注释26. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	29,291,621.85	17,448,975.09
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	---	-192.78
调整后期初未分配利润	29,291,621.85	17,448,782.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,913,908.99	18,136,730.48
减：提取法定盈余公积	---	1,765,890.94
应付普通股股利	11,320,000.00	4,528,000.00
期末未分配利润	26,885,530.84	29,291,621.85

注释27. 营业收入和营业成本

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	99,448,020.89	77,212,511.80	70,662,185.84	54,871,510.10
其他业务	264,495.00	---	363,766.78	---
合计	99,712,515.89	77,212,511.80	71,025,952.62	54,871,510.10

2. 合同产生的收入情况

合同分类	本期金额	上期金额
一、 商品类型	---	---
电子连接器	69,117,115.50	66,556,286.22

电子元器件	30,330,905.39	4,105,899.62
服务收入	264,495.00	363,766.78
二、按商品转让的时间分类	---	71,025,952.62
在某一时点转让	99,448,020.89	71,025,952.62
在某一时段内转让	264,495.00	---
合计	99,712,515.89	71,025,952.62

注释28. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	185,786.38	46,308.00
教育费附加	79,621.88	19,846.27
地方教育费附加	53,081.24	13,233.85
房产税	---	---
土地使用税	---	---
印花税	59,913.16	20,387.89
车船税	1,200.00	---
合计	379,602.66	99,776.01

注释29. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,172,775.39	947,675.17
商业服务费	184,950.00	285,000.01
广告与宣传服务费	182,506.30	---
差旅费	187,000.50	192,213.03
业务招待费	697,885.75	602,486.15
折旧费	14,063.90	93,702.06
办公费	455,470.99	281,113.86
汽车费用	91,425.02	51,150.27
其他	13,660.00	---
合计	2,999,737.85	2,453,340.55

注释30. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,135,520.75	1,410,574.71

项目	本期发生额	上期发生额
中介费	317,139.98	502,269.03
租赁费	44,025.66	37,242.00
办公费	659,953.48	208,667.90
折旧摊销费	607,157.49	671,835.76
业务招待费	151,811.41	91,534.42
其他费用	425,235.66	253,639.59
合计	2,135,520.75	3,084,228.99

注释31. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,691,330.43	1,390,901.22
直接投入	1,546,244.97	646,596.27
折旧费用与长期待摊费用摊销	87,404.07	76,752.63
设计费用	755,687.59	857,986.41
其他费用	83,773.61	149,610.09
合计	4,164,440.67	3,121,846.62

注释32. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	355,891.05	291,301.87
应收票据贴现利息	---	---
减：利息收入	174,432.38	70,820.36
汇兑损益	---	-8,575.66
银行手续费及其他	79,417.24	28,237.46
合计	260,875.91	248,718.97

注释33. 其他收益

1. 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	---	600,000.00
个人所得税手续费返还	7,194.68	35268.21
合计	---	635,268.21

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
高新技术企业认定补助	---	400,000.00	与收益相关
省级专精特新中小企业补助	---	200,000.00	与收益相关
合计	---	600,000.00	---

注释34. 投资收益**1. 投资收益明细情况**

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的金融资产终止确认收益	-218,654.74	-205,799.96
交易性金融资产持有期间的投资收益		18,614.58
合计	-218,654.74	-187,185.38

注释35. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	139,339.75	37,502.59
合计	139,339.75	37,502.59

注释36. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价准备	-103,406.48	---
合计	-103,406.48	---

注释37. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	---	---
合计	---	---

注释38. 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	6,000.00	---	6,000.00
合计	6,000.00	---	6,000.00

注释39. 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	992,841.20	608,696.70
递延所得税费用	-15,930.82	5,359.01
合计	976,910.38	614,055.71

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	9,890,819.37
按适用税率计算的所得税费用	1,483,622.91
子公司适用不同税率的影响	---

项目	本期发生额
调整以前期间所得税的影响	---
非应税收入的影响	---
研发费用加计扣除影响	-506,712.53
不可抵扣的成本、费用和损失影响	---
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	---
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	---
所得税费用	976,910.38

注释40. 现金流量表附注

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	174,432.38	70,820.36
政府补助	59,653.00	635,268.21
收到往来款及其他	113,008.22	43,586.69
合计	347,093.60	749,675.26

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
现金支付的期间费用	6,061,961.80	4,100,553.73
支付往来款及其他	---	---
合计	6,061,961.80	4,100,553.73

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方资金拆借	---	3,000,000.00
合计	---	3,000,000.00

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方资金拆借偿还	---	7,270,000.00
合计	---	7,270,000.00

注释41. 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	8,913,908.99	7,018,060.48
加：信用减值损失	139,339.75	37,502.59
资产减值准备	---	---

项目	本期金额	上期金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	324,975.89	377,981.55
使用权资产折旧	576,170.61	402,797.18
无形资产摊销	---	---
长期待摊费用摊销	107,741.47	61,511.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“一”号填列)	---	---
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)	---	---
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	---	---
财务费用(收益以“一”号填列)	320,528.91	454,518.93
投资损失(收益以“一”号填列)	218,654.74	-18,614.58
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	125,341.39	-5,359.01
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	---	---
存货的减少(增加以“一”号填列)	-5,401,073.85	-3,700,394.38
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-5,327,025.99	-2,617,264.89
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	12,657,640.32	-2,617,264.89
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	5,171,615.75	2,731,816.31
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	42,512,726.45	20,546,234.08
减：现金的期初余额	43,097,699.74	16,326,068.38
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	-584,973.29	4,220,165.70

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	43,097,699.74	43,097,699.74
其中：库存现金	1,001.00	1,001.00
可随时用于支付的银行存款	43,096,698.74	43,096,698.74
可随时用于支付的其他货币资金	---	---
二、现金等价物	---	---
其中：三个月内到期的债券投资	---	---
三、期末现金及现金等价物余额	43,097,699.74	43,097,699.74
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	---	---

注释42. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
应收票据	8,285,716.40	背书未终止确认
合计	8,285,716.40	

注释43. 外币货币性项目**1. 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
货币资金	505,017.75	7.1268	3,599,160.52
其中：美元	505,017.75	7.1268	3,599,160.52
应收账款	282,158.83	7.1268	2,010,889.55
其中：美元	282,158.83	7.1268	2,010,889.55
应付账款	121,933.40	7.1268	868,994.96
其中：美元	121,933.40	7.1268	868,994.96
其他应付款	23,951.41	7.1268	170,696.90
其中：美元	23,951.41	7.1268	170,696.90

注释44. 租赁**（一）作为承租人的披露**

本公司使用权资产、租赁负债和与租赁相关的总现金流出情况详见注释 10、注释 21 和注释 41。本公司作为承租人，计入损益情况如下：

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债的利息	472,328.21	73,263.77

（二）作为出租人的披露：无。**二、 研发支出****（一）按费用性质列示**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,691,330.43	1,390,901.22
直接投入	1,546,244.97	646,596.27
折旧费用与长期待摊费用摊销	87,404.07	76,752.63
设计费用	755,687.59	857,986.41
其他费用	83,773.61	149,610.09
合计	4,164,440.67	3,121,846.62

项目	本期发生额	上期发生额
其中：费用化研发支出	4,164,440.67	3,121,846.62

(二) 符合资本化条件的研发项目开发支出：无。

(三) 重要外购在研项目：无。

三、合并范围变动

(一) 非同一控制下企业合并：无。

(二) 同一控制下企业合并：无。

(三) 处置子公司：无。

(四) 其他原因的合并范围变动

2023 年 06 月 15 日经广州市黄埔区市场监督管理局批准新设全资子公司广州正工电子有限公司。
本期纳入合并。

四、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	
香港正工电子有限公司	中国香港	中国香港	科学研究和技术服务业	100.00	---	投资新设
广州正工电子有限公司	广州	广州	科学研究和技术服务业	100.00	---	投资新设

五、政府补助

(一) 报告期末按应收金额确认的政府补助

截止 2024 年 06 月 30 日，本公司应收政府补助款项 0.00 元。

(二) 涉及政府补助的负债项目：无。

(三) 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	与资产相关/ 与收益相关
高新技术企业认定补助	其他收益	---	400,000.00	与收益相关
省级专精特新中小企业补助	其他收益	---	200,000.00	与收益相关
合计		---	600,000.00	---

(四) 冲减相关资产账面价值的政府补助：无。

（五）冲减成本费用的政府补助

补助项目	种类	本期发生额	上期发生额	冲减的成本费用项目
贷款贴息项目	与收益相关政府补助	59,653.00	17,597.50	财务费用
合计		59,653.00	17,597.50	

（六）退回的政府补助：无。

六、与金融工具相关的风险披露

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）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。

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、国家货

币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。

截止 2024 年 6 月 30 日，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	290,132.16	---
应收账款	46,121,371.50	1,383,641.11
其他应收款	325,431.60	9,762.95
合计	46,736,935.26	1,393,404.06

于 2024 年 6 月 30 日，本公司对外提供财务担保的金额为 0.00 万元。本公司管理层评估了担保项下相关借款的逾期情况、相关借款人的财务状况及其所处行业的经济形势，认为自该部分财务担保合同初始确认后，相关信用风险未显著增加。因此，本公司按照相当于上述财务担保合同未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其减值准备。报告期内，本公司的评估方式与重大假设并未发生变化。根据本公司管理层的评估，相关财务担保无重大预期减值准备。

（二）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。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属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。

（三）市场风险

1. 汇率风险

本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。本公司管理层认为，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响很小。

2. 利率风险

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

3. 价格风险

本公司不存在应披露的其他价格风险。

七、 公允价值

（一） 以公允价值计量的金融工具

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2023 年 12 月 31 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1）活跃市场中类似资产或负债的报价；2）非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3）除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4）市场验证的输入值等。

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

（二） 期末公允价值计量

1. 持续的公允价值计量

项目	期末公允价值			
	第 1 层次	第 2 层次	第 3 层次	合计
应收款项融资	---	---	4,894,572.87	4,894,572.87
合计	---	---	4,894,572.87	4,894,572.87

（三） 持续和非持续第三层次公允价值计量的项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

1. 采用现金流量折现模型确定交易性金融资产公允价值。
2. 采用成本代表应收款项融资公允价值。
3. 采用收益法确定其他权益工具投资公允价值。

（四） 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。

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。

八、 关联方及关联交易

（一） 本企业的实际控制人情况

自然人姓名	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
王正克、郭红芳夫妇	80.00	80.00

其他说明：公司股东王正克、郭红芳夫妇直接持有公司 70.00%的股份，另外王正克、郭红芳夫妇持有广州正本清源股权投资合伙企业（有限合伙）100.00%的出资额并由郭红芳担任执行事务合伙人，广州正本清源股权投资合伙企业（有限合伙）持有公司 10.00%的股份，王正克、郭红芳夫妇合计控制公司 80.00%的股份。

(二) 本公司的子公司情况详见附注八（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
广州不器文化传播有限公司	实际控制人控制下子公司

(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. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州不器文化传播有限公司	采购商品	70,500.00	127,176.00
合计		70,500.00	127,176.00

3. 销售商品、提供劳务的关联交易：无。

4. 关联租赁情况

(1) 本公司作为出租方：无。

(2) 本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
王正克、郭红芳夫妇	房屋建筑物	264,857.16	264,857.14
合计	---	264,857.16	264,857.14

5. 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
王正克、郭红芳夫妇	10,000,000.00	2016/12/1	2026/12/31	否
王正克、郭红芳夫妇	10,000,000.00	2023/11/15	2025/11/15	否
郭红芳、王正克夫妇	10,000,000.00	2016/12/1	2026/12/31	否

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
合计	30,000,000.00	---	---	---

关联担保情况说明：

王正克、郭红芳夫妇分别与招商银行股份有限公司广州分行签订编号：120XY202300522201、120XY202300522202 最高额不可撤销担保书，最高额担保额度为 10,000,000.00 元，为债务人广州正业电子科技股份有限公司期间自 2016 年 12 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日止签署的借款、融资贸易、保函、资金业务以及最高额不可撤销担保书。

王正克、郭红芳夫妇与中国民生银行股份有限公司广州分行签订编号：HT0312202359315482-1 最高额担保合同，本合同授信最高本金余额为 10,000,000.00 元，综合授信合同编号 HT0312202359315482, 为债务人广州正业电子科技股份有限公司自 2022 年 10 月 21 至 2025 年 11 月 15 日止签署的借款、融资贸易、保函、资金业务以及最高额不可撤销担保书。

王正克、郭红芳夫妇与中国银行股份有限公司广州天河支行签订编号：ZX-GBZ475860120220059 最高额保证合同，本合同所担保债权之最高本金余额为 10,000,000.00 元。王正克、郭红芳夫妇与中国银行股份有限公司广州天河支行签订编号：zx_GDY475860120220023 最高额抵押合同，本合同所担保债权之最高本金余额为：10,000,000.00 元，抵押物为位于广州开发区科学城香枫五街 2 号，所有权人为王正克、郭红芳夫妇，粤房地权证穗字第 0520021388 号、粤房地产权证穗字第 0520021389 号，为债务人广州正业电子科技股份有限公司之间自 2016 年 12 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日止签署的借款、融资贸易、保函、资金业务以及其他授信合同担保。

6. 关联方资金拆借：

(1) 向关联方拆入资金：无。

(2) 向关联方拆出资金：无。

7. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,526,862.39	1,172,141.39

8. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应收关联方款项：无。

(2) 本公司应付关联方款项：无。

九、 承诺及或有事项

（一） 重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

（二） 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十、 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项说明

（一） 分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- （1） 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- （2） 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- （3） 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- （1） 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；
- （2） 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

本公司的业务单一，主要为生产销售连接器、线束等汽车电子元件产品，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

十二、 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	44,110,481.95	47,162,513.94
1—2 年	---	12,433.56

账龄	期末余额	期初余额
2—3 年	---	---
3—4 年	---	50,270.40
4-5 年	---	---
5 年以上	---	---
小计	44,110,481.95	47,225,217.90
减：坏账准备	1,323,314.46	1,431,199.89
合计	42,787,167.49	45,794,018.01

2. 按坏账准备计提方法分类披露

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	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款	44,110,481.95	100.00	1,323,314.46	3.00	42,787,167.49
其中：账龄分析组合	44,110,481.95	100.00	1,323,314.46	3.00	42,787,167.49
合计	44,110,481.95	100.00	1,323,314.46	3.00	42,787,167.49

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	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款	47,225,217.90	100.00	1,431,199.89	3.03	45,794,018.01
其中：账龄分析组合	47,225,217.90	100.00	1,431,199.89	3.03	45,794,018.01
合计	47,225,217.90	100.00	1,431,199.89	3.03	45,794,018.01

3. 无单项计提坏账准备的应收账款。

4. 按组合计提坏账准备的应收账款

（1） 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	44,110,481.95	1,323,314.46	3.00
1—2 年	---	---	10.00
2—3 年	---	---	20.00
3—4 年	---	---	30.00
合计	44,110,481.95	1,323,314.46	3.00

5. 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	1,431,199.89	---	107,885.43	---	---	1,323,314.46
其中：账龄分析组合	1,431,199.89	---	107,885.43	---	---	1,323,314.46
合计	1,431,199.89	---	107,885.43	---	---	1,323,314.46

6. 本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
应收客户 1	16,711,158.02	37.88	501,334.74
应收客户 2	7,577,105.69	17.18	227,313.17
应收客户 3	3,813,780.29	8.65	114,413.41
应收客户 4	2,594,362.07	5.88	77,830.86
应收客户 5	1,475,455.54	3.34	44,263.67
合计	32,171,861.61	72.93	965,155.85

8. 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

9. 转移应收账款且继续涉入而形成的资产、负债的金额：无。

注释2. 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	124,138.68	15,635.44
1—2 年	---	65,104.28
2—3 年	---	27,086.00
3—4 年	---	39,174.04
小计	124,138.68	146,999.76
减：坏账准备	3,724.16	21,440.30
合计	120,414.52	125,559.46

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
代扣职工款项	64,538.68	56,859.86
押金	5,800.00	90,139.90
预付房租	53,800.00	

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合计	124,138.68	146,999.76

3. 按金融资产减值三阶段披露

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	124,138.68	3,724.16	120,414.52	146,999.76	21,440.30	125,559.46
第二阶段	---	---	---	---	---	---
第三阶段	---	---	---	---	---	---
合计	124,138.68	3,724.16	120,414.52	146,999.76	21,440.30	125,559.46

4. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	124,138.68	100.00	3,724.16	3.00	120,414.52
其中：其他组合	124,138.68	100.00	3,724.16	3.00	120,414.52
合计	124,138.68	100.00	3,724.16	3.00	120,414.52

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	146,999.76	100.00	21,440.30	14.59	125,559.46
其中：其他组合	146,999.76	100.00	21,440.30	14.59	125,559.46
合计	146,999.76	100.00	21,440.30	14.59	125,559.46

5. 无单项计提坏账准备的其他应收款情况。

6. 按组合计提坏账准备的其他应收款

（1）其他组合

性质	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
代扣职工款项	64,538.68	1,936.16	3.00
押金	5,800.00	174.00	3.00
预付房租	53,800.00	1,614.00	3.00

性质	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合计	124,138.68	3,724.16	3.00

7. 其他应收款坏账准备计提情况

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	---	---	---	---
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	3,724.16	---	---	3,724.16
本期转回	---	---	---	---
本期转销	---	---	---	---
本期核销	---	---	---	---
其他变动	---	---	---	---
期末余额	3,724.16	---	---	3,724.16

8. 本期无实际核销的其他应收款。

9. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

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
代扣社保、公积金	备用金及代扣职工款	64,538.68	1 年以内	51.99	1,936.16
郑州郑义房地产营销策划有限公司	押金保证金	3,800.00	1 年以内	3.06	114.00
广州市天河区员村景鑫办公设备经营部	押金保证金	2,000.00	1 年以内	1.61	60.00
预付房租	房租	53,800.00	1 年以内	43.34	1,614.00
合计	---	146,999.76		100.00	3,724.16

10. 涉及政府补助的其他应收款：无。

11. 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

12. 转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额：无。

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

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	506,911.25	---	506,911.25	6,911.25	---	6,911.25
合计	506,911.25	---	506,911.25	6,911.25	---	6,911.25

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
香港正工电子有限公司	6,911.25	6,911.25	2,176,844.64	---	2,183,755.89	---	---
广州正工电子有限公司	500,000.00	500,000.00	3,000,000.00	---	3,500,000.00	---	---
合计	506,911.25	506,911.25	5,176,844.64	---	5,683,755.89	---	---

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	171,985,582.67	131,274,345.13	62,980,345.78	47,890,275.07
其他业务	1,120,621.78	---	363,766.78	---
合计	173,106,204.45	131,274,345.13	63,344,112.56	47,890,275.07

2. 合同产生的收入情况

合同分类	本期金额	上期金额
一、商品类型	---	---
电子连接器	65,548,455.07	59,241,619.03
电子元器件	29,845,854.67	3,738,726.75
服务收入	264,495.00	363,766.78
二、按商品转让的时间分类	---	---
在某一时点转让	95,394,309.74	62,980,345.78
在某一时段内转让	264,495.00	363,766.78
合计	95,658,804.74	63,344,112.56

注释5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的金融资产终止确认收益	-218,654.74	-187,185.38
合计	-218,654.74	-187,185.38

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
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	---	---
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	61,153.00	---
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	---	---
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	---	---
委托他人投资或管理资产的损益	---	---
对外委托贷款取得的损益	---	---
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失	---	---
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	---	---
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	---	---
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	---	---
非货币性资产交换损益	---	---
债务重组损益	---	---
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	---	---
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	---	---
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	---	---
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益	---	---
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	---	---
交易价格显失公允的交易产生的收益	---	---
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	---	---
受托经营取得的托管费收入	---	---
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,500.00	---
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,194.68	---
减：所得税影响额	10,927.15	---
少数股东权益影响额（税后）	---	---
合计	61,920.53	---

（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	17.88	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.75	0.39	0.39

广州正业电子科技股份有限公司

（公章）

二〇二四年八月二十日

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
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	61,153
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,500
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,194.68
非经常性损益合计	72,847.68
减：所得税影响数	10,927.15
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	61,920.53

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