

证券代码： 873030

证券简称：中基国威

主办券商： 广发证券



中基国威

NEEQ : 873030

上海中基国威电子股份有限公司



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、公司负责人于涛、主管会计工作负责人陶慧隽及会计机构负责人（会计主管人员）陶慧隽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

由于商业秘密原因，公司与部分客户和供应商签订的合同协议中存在保密条款，故申请豁免披露公司前五大供应商及客户的具体名称，采用第一名、第二名、第三名等匿名代称处理。

目录

重要提示	2
目录	3
释义	4
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	19
第六节 财务会计报告	22
附件 I 会计信息调整及差异情况	73
附件 II 融资情况	74

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	上海市浦东新区金新路 58 号 1911 室

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司	指	上海中基国威电子股份有限公司
子公司、广州中基国威、广州中基	指	广州中基国威电子科技有限公司
子公司、爱矽半导体	指	上海爱矽半导体科技有限公司
子公司、阜阳中基国威	指	阜阳中基国威电子科技有限公司
深圳敏锐	指	深圳敏锐微电子有限公司
董事会	指	上海中基国威电子股份有限公司董事会
监事会	指	上海中基国威电子股份有限公司监事会
股东大会	指	上海中基国威电子股份有限公司股东大会
三会	指	上海中基国威电子股份有限公司董事会、监事会及股东大会
公司章程	指	上海中基国威电子股份有限公司公司章程
《公司章程》	指	最近一次由股东大会通过的《上海中基国威电子股份有限公司章程》
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系, 以及可能导致公司利益转移的其他关系
主办券商、广发证券	指	广发证券股份有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、财务负责人、董事会秘书等的统称
那莫投资	指	上海那莫投资合伙企业(有限合伙)
会计期间	指	2024年1月1日至2024年6月30日
MCU	指	微控制单元(Microcontroller Unit; MCU), 又称单片微型计算机(Single Chip Microcomputer)或者单片机, 是把中央处理器的频率与规格做适当缩减, 并将内存、计数器、USB、A/D-转换器、UART、DMA等周边接口, 甚至LCD驱动电路都整合在单一芯片上, 形成芯片级的计算机, 为不同的应用场合做不同组合控制。
ASIC	指	特定应用领域的 IC

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	上海中基国威电子股份有限公司		
英文名称及缩写	-		
法定代表人	于涛	成立时间	2007年12月13日
控股股东	控股股东为（上海那莫投资合伙企业（有限合伙））	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为于涛，一致行动人为那莫投资，那莫投资为于涛控制的企业
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-65-软件和信息技术服务-655-集成电路设计-集成电路设计		
主要产品与服务项目	MCU 及其周边电源类、驱动类芯片的芯片设计和 MCU 二次应用、软硬件开发服务		
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	中基国威	证券代码	873030
挂牌时间	2018年10月22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）	34,048,000
主办券商（报告期内）	广发证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	广州市天河区马场路 26 号广发证券大厦		
联系方式			
董事会秘书姓名	孙琳琳	联系地址	上海市浦东新区金新路 58 号 1911 室
电话	021-50550171	电子邮箱	sll@sinomicon.com
传真	021-50550179		
公司办公地址	上海市浦东新区金新路 58 号 1911 室	邮政编码	201206
公司网址	www.sinomicon.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	91310000669405798C		
注册地址	上海市自由贸易试验区芳春路 400 号 1 幢 3 层		
注册资本（元）	34,048,000	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

公司是一家研发微控制器（MCU）为核心产品的芯片设计及解决方案提供商。公司目前成熟产品包括 8 位 RISC MCU 系列、8 位 1T51 MCU 系列、32 位 ARM Cortex-Mx MCU 系列、并在高集成度的专用 SOC 系列具备技术支持能力。

一直以来公司不断深耕产品技术，提高产品品质。以市场发展为指导方向，持续加强面向客户需求的设计创新、产品迭代、品质严控、以及服务质量和效率的提升。经过十多年的积累与发展，公司 MCU 产品以高集成度、高可靠度、高抗干扰性能为核心竞争优势在面向工业控制、智能家电、智能硬件、个护健康等应用领域取得了较为稳定的客户群体。近年来随着公司对国内多地已建立研发中心以及营销网络的管理，目前已形成一支高效的集合芯片研发、生产运营、和市场营销的专业分工管理团队。公司研发团队在技术领域取得了多项实用新型专利、集成电路布图等技术储备。公司未来会持续加大研发投入与力度，深入客户共同创新，持续向着给客户提供更加完善、更加完整的解决方案方向进发。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

受整体经济环境低迷、半导体行业持续处于周期底部等不利因素影响，电子产品终端需求不振，同业竞争加剧，芯片行业面临巨大压力。公司为应对不利市场环境，一方面加强新产品研发力度，向高度集成化的 SOC 方向、以及高阶数模混合等方向深度布局；另一方面聚焦公司产品具体技术和优势的市场领域，加大销售推广力度。

(二) 行业情况

从国家出台的一系列发展政策、会议战略方案、法规中，体现了集成电路行业在整个社会经济发展中的重要位置。在新一代信息技术、生物技术、高端装备、新能源汽车、绿色环保、海洋装备等关键领域，5G、集成电路、人工智能等产业链核心环节中都离不开集成电路产品。目前包括消费电子行业、小电器产品在内的各行业市场仍处于低迷甚至下滑状态，导致行业发展有所放缓。行业业绩波动符合芯片行业周期性发展特点，周期波动不影响长期成长趋势。从长远来看，结合互联网、人工智能、虚拟现实、新型显示等新兴技术与消费电子产品发展形势分析，集成电路行业有望逐步恢复。

(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
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	2022 年 12 月 14 日取得高新科技企业证书，证书编号 GR202231005833，有效期三年。

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	33,698,680.15	54,533,202.78	-38.21%
毛利率%	20.83%	30.65%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,506,120.62	216,613.97	-2,641.90%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,589,245.62	-62,159.36	8,891.80%
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）	-2.66%	0.12%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-2.70%	-0.03%	-
基本每股收益	-0.16	0.01	-1,700.00%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	222,635,872.13	235,851,799.27	-5.60%
负债总计	16,855,034.93	26,285,941.73	-35.88%
归属于挂牌公司股东的净资产	205,780,837.20	209,565,857.54	-1.81%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.04	6.16	-1.81%
资产负债率%（母公司）	3.85%	6.31%	-
资产负债率%（合并）	7.57%	11.15%	-
流动比率	13.38	8.70	-
利息保障倍数	0	0	-
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	6,874,682.89	2,688,997.54	155.66%
应收账款周转率	2.28	3.07	-
存货周转率	0.30	0.45	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-5.60%	-10.33%	-
营业收入增长率%	-38.21%	-24.15%	-
净利润增长率%	-2,641.90%	-98.44%	-

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	93,807,085.76	42.13%	86,946,744.19	36.86%	7.89%
应收票据	2,171,030.09	0.98%	1,500,200.71	0.64%	44.72%
应收账款	12,992,392.61	5.84%	15,063,493.99	6.39%	-13.75%
存货	74,991,864.97	33.68%	85,030,814.55	36.05%	-11.81%
固定资产	1,536,038.43	0.69%	1,765,218.47	0.75%	-12.98%

无形资产	9,505,832.71	4.27%	10,362,368.60	4.39%	-8.27%
商誉	10,442,141.81	4.69%	10,442,141.81	4.43%	0.00%
应收账款融资	3,407,515.90	1.53%	6,565,854.84	2.78%	-48.10%
预付账款	5,294,814.35	2.38%	7,309,915.98	3.10%	-27.57%
其他应收款	1,128,529.06	0.51%	871,491.02	0.37%	29.49%
其他流动资产	3,111,245.37	1.40%	4,578,495.97	1.94%	-32.05%
使用权资产	1,778,281.34	0.80%	2,781,355.16	1.18%	-36.06%
递延所得税资产	2,469,099.73	1.11%	2,633,703.98	1.12%	-6.25%
应付账款	2,045,505.51	0.92%	5,650,589.01	2.40%	-63.80%
合同负债	9,180,743.07	4.12%	10,949,687.89	4.64%	-16.16%
应付职工薪酬	1,052,563.27	0.47%	3,150,515.75	1.34%	-66.59%
应缴税费	428,641.71	0.19%	869,085.25	0.37%	-50.68%
租赁负债	1,200,389.97	0.54%	1,200,389.97	0.51%	0.00%
其他流动负债	1,193,496.60	0.54%	1,423,459.42	0.60%	-16.16%
一年内到期的非流动负债	810,381.38	0.36%	1,859,935.94	0.79%	-56.43%
实收股本	34,048,000.00	15.29%	34,048,000.00	14.44%	0.00%
资本公积	75,875,162.18	34.08%	74,154,061.90	31.44%	2.32%
资产总计	222,635,872.13	100.00%	235,851,799.27	100.00%	-5.60%

项目重大变动原因

- 1、应收票据比上年期末增加44.72%：期内收到承兑票据尚未到期的较多，造成期末持有的票据金额高于上年期末；
- 2、其他流动资产比上年期末减少32.05%：期内可抵扣的进项税金额逐步减少，造成本期末余额低于上年期末余额；
- 3、使用权资产比上年期末减少36.06%：期内使用权资产每月计提折旧，造成期末余额低于上年期末余额；
- 4、应付账款比上年期末减少63.80%：上半年订单量下降导致当期采购额减少，本期末应付供应商到期货款低于去年年末，造成期末余额低于上年期末余额；
- 5、应付职工薪酬比上年期末减少66.59%：本期该公司支付了上年末提取的员工年终奖励等，造成期末应付职工薪酬低于上年期末金额；
- 6、应交税费比上年期末减少50.68%：本期末应交增值税有较大幅度减少，造成应交税金低于上年期末金额；
- 7、一年内到期的非流动负债比上年期末减少56.43%：截止报告期末公司已经支付大部分当年的房屋租赁费，造成一年内到期的非流动负债低于上年期末金额。

（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	33,698,680.15	-	54,533,202.78	-	-38.21%

营业成本	26,679,636.68	79.17%	37,820,762.12	69.35%	-29.46%
毛利率	20.83%	-	30.65%	-	-
销售费用	1,346,322.38	4.00%	2,200,587.27	4.04%	-38.82%
管理费用	3,616,788.53	10.73%	6,341,899.98	11.63%	-42.97%
研发费用	10,000,344.40	29.68%	8,600,180.69	15.77%	16.28%
财务费用	-743,826.14	-2.21%	-541,977.76	-0.99%	37.24%
信用减值损失	21,677.10	0.06%	566,782.10	1.04%	-96.18%
资产减值损失	1,557,514.24	4.62%	-784,101.65	-1.44%	-298.64%
其他收益	133,155.17	0.40%	331,534.82	0.61%	-59.84%
营业利润	-5,580,481.45	-16.56%	102,040.66	0.19%	-5,568.88%
净利润	-5,506,120.62	-16.34%	216,613.97	0.40%	-2,641.90%
税金及附加	92,242.26	0.27%	123,925.09	0.23%	-25.57%
所得税费用	-74,360.83	-0.22%	-114,579.26	-0.21%	35.10%

项目重大变动原因

- 1、营业收入同比降低38.21%，营业成本同比降低29.46%，毛利率同比降低：本期半导体集成电路市场依然错综复杂，MCU厂商竞争日趋激烈，公司为保持对新老客户的竞争优势，又基于前期有较多的库存积累，出于尽快回笼资金的考虑，公司对主要MCU产品的销售单价进行了调整，造成本期营业收入、成本及毛利率均较去年同期有所降低；
- 2、销售费用同比降低38.82%，管理费用同比降低42.97%，研发费用同比增加16.28%：本期对各部门薪资及非必要开销略有调控，对研发费用支出按研发进展持续投入，造成本期除研发费用外，管理及销售费用较去年同期有所降低；
- 3、财务费用同比减少37.24%：公司资金稳妥存于银行协定存款账户以获取利息收入，并随着资金的回笼而不断积累，造成本期财务费用较去年同期有所减少；
- 4、信用减值损失同比降低96.18%：本期根据应收总额计提的坏账准备金额低于去年同期，造成信用减值损失较去年同期减少；
- 5、资产减值损失同比增加298.64%：本期根据存货总额计提的存货跌价准备金额低于去年同期，造成资产减值损失较去年同期减少；
- 6、营业利润同比降低5568.88%：本期除研发费用开支较去年同期有所增加外，其他各项费用开销均节俭支出，但不及销售业绩与毛利率双双下降带来的降幅影响，造成期末营业利润较去年同期有下降；
- 7、净利润同比降低2641.90%：本期营收规模及毛利率下降导致营业利润降低，净利润同比降低；
- 8、其他收益同比降低59.84%：本期内收到的政府补助低于去年同期所致。
- 9、所得税费用同比降低35.10%：本期递延所得税资产及负债均减少，因为递延所得税资产及负债减少而相应的所得税费用金额较去年同期减少。

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	33,698,680.15	54,533,202.78	-38.21%
其他业务收入			
主营业务成本	26,679,636.68	37,820,762.12	-29.46%
其他业务成本			

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
MCU	32,876,520.91	25,921,092.68	21.16%	-36.27%	-28.58%	-8.48%
ASIC	718,152.17	694,270.30	3.33%	-75.20%	-53.64%	-44.95%
其他	104,007.07	64,273.70	38.20%	110.32%	127.90%	-4.77%

按区域分类分析

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因

主营业务收入：为保持对新老客户的市场竞争力，又基于前期因公司与晶圆厂签署的采购协议而储备了部分库存，本期出于尽快去库存回笼资金以及随时准备对产品进行更新换代的考量，公司对商品售价进行了较大幅度的价格调整，导致当期销售业绩较去年同期有所下降。

(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	6,874,682.89	2,688,997.54	155.66%
投资活动产生的现金流量净额	-14,341.32	-44,812.84	68.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-16,000,000.00	100.00%

现金流量分析

经营活动产生的现金流量净额：本期注重对历史库存商品的销售并及时回款，当期用于商品采购的资金低于去年同期，因此经营活动中取得的现金额高于去年同期；

投资活动产生的现金流量净额：本期购置少量固定资产，低于去年同期的固定资产购置额，以至于投资活动中产生的现金流量高于去年同期；

筹资活动产生的现金流量净额：本期没有发生筹资类活动。

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
广州中基国威电子科	控股子公司	软件和信息技术	20,000,000.00	94,526,952.56	49,028,123.04	28,011,031.29	-932,996.97

技有限公司	公司	术服务业					
上海爱矽半导体科技有限公司	控股子公司	软件和技术开发技术服务	6,666,700.00	7,833,560.06	7,833,560.06	-	-29,207.39
深圳市敏锐微电子有限公司	参股公司	集成电路及计算机软件的设计、开发、测试、销售及进出口业务	5,000,000.00	324,737.90	-786,183.36	619,429.33	-63,513.23
阜阳中基国威电子科技有限公司	控股子公司	一般项目：集成电路设计；集成电路芯片设计及服务；	-	-	-	-	-

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

报告期内，公司诚信经营、依法纳税，积极履行企业公民应尽的义务，依法按时缴纳增值税、所得税、城建税等附加税费，履行企业作为纳税人的社会责任。

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
预付账款的风险	公司预付款项 5,294,814.35 元，占总资产比重 2.38%。集成电路产品销售市场竞争激烈，为保证公司产品稳定的供应环节，公司向多家原材料工厂预付款以保证产能。
存货的风险	公司存货 74,991,864.97 元，占总资产比重 33.88%。如果未来市场环境发生变化、竞争加剧或技术更新导致存货过时，使得产品滞销、存货积压，将导致公司存货跌价风险增加，对公司的盈利能力产生不利影响。
商誉减值的风险	公司在合并财务状况表中计入商誉，商誉不进行摊销，但在每个资产负债表日对其进行减值测试，或在情况变化表明其可能减值时加大测试频率，并按成本减去累计减值亏损列报。如果公司确定预期未来现金流量减少，则公司的商誉可能会出现减值。任何重大商誉减值均可能对公司的业务、财务状况和经营业绩产生重大不利影响。
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
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.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在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) 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	900,000.00	603,110.71
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	180,000.00	180,000.00
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		

存款		
贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响

上述关联交易属公司日常经营相关交易，是公司业务发展及生产经营的正常所需，不存在损害公司利益的情形，不影响公司的独立性，不会对公司的财务状况和经营成果产生不良影响。

（四） 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

上海那莫投资合伙企业(有限合伙)是公司的员工持股平台，根据公司控股股东上海那莫投资合伙企业(有限合伙)2022年1月15日的合伙协议，上海那莫投资合伙企业(有限合伙)于2022年1月15日授予公司激励对象激励份额数量共计806,014.78份，其中无等待期和服务期的激励份额为288,229.24份，有四年等待期和服务期的激励份额为517,785.54份。

公司按照具体激励对象股权激励协议中条款，对于无等待期和服务期的激励对象，2022年度一次性确认以权益结算的股份支付费用6,080,181.97元；对于有四年服务期的激励对象，分批确认以权益结算的股份支付费用3,139,074.85元，合计确认以权益结算的股份支付费用9,219,256.82元。

（五） 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	2016年8月4日	-	股改	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2019年11月7日	-	其他	其他承诺	1、关于规范关联交易承诺公司全体董事、监事、高级管理人员承诺将尽可能减少与公司之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，并按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易决策制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。2、关于避免同业竞争的承诺公司全体董事、监事、高级管理人员承诺不在中国境内外直接或间接参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

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	26,790,918	78.69%		26,790,918	78.69%
	其中：控股股东、实际控制人	12,065,972	35.44%		12,065,972	35.44%
	董事、监事、高管	654,111	1.92%	15,575	669,686	1.97%
	核心员工	855,601	2.51%	-90,981	764,620	2.25%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	7,257,082	21.31%		7,257,082	21.31%
	其中：控股股东、实际控制人	5,933,116	17.43%		5,933,116	17.43%
	董事、监事、高管	786,802	2.31%		834,447	2.45%
	核心员工	-	-		-	-
总股本		34,048,000	-	0	34,048,000	-
普通股股东人数						262

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	上海那莫投资合伙企业（有限合伙）	10,522,080		10,522,080	30.90%		10,522,080	-	-
2	于涛	7,477,008		7,477,008	21.96%	5,933,116	1,543,892	-	-
3	赵文博	4,335,041		4,335,041	12.73%		4,335,041	-	-
4	桐乡坤泰股权投资基	1,066,666		1,066,666	3.13%		1,066,666	-	-

	金管理 有限公司— 青岛坤 星股权 投资企业 (有限 合伙)								
5	浙江容 亿投资 管理有 限公司— 浙江容 腾创业 投资合 伙企业 (有限 合伙)	640,000		640,000	1.88%		640,000	-	-
6	安徽新 芯资产 管理有 限公司— 阜阳市 阜芯光 电信息 产业 (有限 合伙)	640,000		640,000	1.88%		640,000	-	-
7	李细敏	601,406		601,406	1.77%		601,406	-	-
8	沈怿皓	591,861		591,861	1.74%	443,896	147,965	-	-
9	孙琳琳	498,243		498,243	1.46%	373,683	124,560	-	-
10	林祥炎	460,953		460,953	1.35%		460,953	-	-
	合计	26,833,258	-	26,833,258	78.80%	6,750,695	20,082,563	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				
于涛	董事、 董事长	男	1979年12月	2022年12月9日	2025年12月8日	7,477,008	-	7,477,008	21.96%
史卫东	董事、 总经理	男	1977年8月	2022年12月9日	2025年12月8日	371,845	-	371,845	1.09%
陶慧隽	董事、 财务总监	女	1972年6月	2022年12月9日	2025年12月8日	294,352	-	294,352	0.86%
梁会锋	董事	男	1984年6月	2022年12月9日	2025年12月8日	118,372	-	118,372	0.35%
吴焜	董事	男	1985年3月	2022年12月9日	2025年12月8日	20,000	-	20,000	0.06%
武晓丹	监事、 监事会主席	女	1985年7月	2024年3月11日	2025年12月8日	57,426	-	57,426	0.17%
林茂	监事、 职工	男	1989年5月	2022年12月9日	2025年12月8日	138,101	-	138,101	0.41%

	代表 监事								
沈振杰	监事	男	1982年11月	2024年3月11日	2025年12月8日	5,794	-	5,794	0.02%
孙琳琳	董事会 秘书	女	1977年3月	2022年12月9日	2025年12月8日	498,243	-	498,243	1.46%

董事梁会锋先生 2024 年 8 月 18 日辞职，公司拟任命孙琳琳女士为公司第三届董事会董事，任期至本届董事会任期届满之日止，自股东大会审议通过之日起生效。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

于涛为那莫投资的普通合伙人，史卫东、梁会锋、陶慧隽、林茂、吴焜、沈振杰、武晓丹、孙琳琳为有限合伙人。

(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	本期新增	本期减少	期末人数
财务人员	4			4
技术人员	41	3	3	41
生产人员	1			1
销售人员	8			8
管理人员、行政人员	11		3	8
员工总计	65			62

(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	9	2	7
------	---	---	---

核心员工的变动情况

2024年2月张伟先生、潘静先生离职。

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	五-1	93,807,085.76	86,946,744.19
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五-2	2,171,030.09	1,500,200.71
应收账款	五-3	12,992,392.61	15,063,493.99
应收款项融资	五-4	3,407,515.90	6,565,854.84
预付款项	五-5	5,294,814.35	7,309,915.98
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五-6	1,128,529.06	871,491.02
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五-7	74,991,864.97	85,030,814.55
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五-8	3,111,245.37	4,578,495.97
流动资产合计		196,904,478.11	207,867,011.25
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	五-9	1,536,038.43	1,765,218.47
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五-10	1,778,281.34	2,781,355.16
无形资产	五-11	9,505,832.71	10,362,368.60
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	五-12	10,442,141.81	10,442,141.81
长期待摊费用			
递延所得税资产	五-13	2,469,099.73	2,633,703.98
其他非流动资产			
非流动资产合计		25,731,394.02	27,984,788.02
资产总计		222,635,872.13	235,851,799.27
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五-14	2,045,505.51	5,650,589.01
预收款项			
合同负债	五-15	9,180,743.07	10,949,687.89
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五-16	1,052,563.27	3,150,515.75
应交税费	五-17	428,641.71	869,085.25
其他应付款			
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五-18	810,381.38	1,859,935.94
其他流动负债	五-19	1,193,496.60	1,423,459.42
流动负债合计		14,711,331.54	23,903,273.26
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	五-20	1,200,389.97	1,200,389.97
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五-21	943,313.42	1,182,278.50
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,143,703.39	2,382,668.47
负债合计		16,855,034.93	26,285,941.73
所有者权益：			
股本	五-22	34,048,000.00	34,048,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五-23	75,875,162.18	74,154,061.90
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五-24	8,507,063.38	8,507,063.38
一般风险准备			
未分配利润	五-25	87,350,611.64	92,856,732.26
归属于母公司所有者权益合计		205,780,837.20	209,565,857.54
少数股东权益			
所有者权益合计		205,780,837.20	209,565,857.54
负债和所有者权益合计		222,635,872.13	235,851,799.27

法定代表人：于涛

主管会计工作负责人：陶慧隼

会计机构负责人：陶慧隼

（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		92,806,748.45	84,669,926.87
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二（1）1	8,244,132.44	9,121,130.92
应收款项融资			5,577,077.03
预付款项		35,502,626.74	42,000,000.00

其他应收款	十二（1）2	757,943.86	521,422.70
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		3,023,423.60	5,593,821.22
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		140,334,875.09	147,483,378.74
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二（1）3	45,190,271.00	45,190,271.00
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		752,847.72	843,108.09
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		967,349.02	1,433,456.98
无形资产		44,833.38	48,238.38
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,432,262.21	1,700,137.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		48,387,563.33	49,215,211.88
资产总计		188,722,438.42	196,698,590.62
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,057,090.04	4,214,242.30
预收款项			
合同负债		2,571,587.38	3,019,612.93
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		736,467.20	2,256,925.44
应交税费		400,490.94	828,652.93
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		449,083.34	923,120.76
其他流动负债		334,306.36	392,549.68
流动负债合计		6,549,025.26	11,635,104.04
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		565,233.27	565,233.27
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		145,102.35	215,018.55
其他非流动负债			
非流动负债合计		710,335.62	780,251.82
负债合计		7,259,360.88	12,415,355.86
所有者权益：			
股本		34,048,000.00	34,048,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		75,572,036.48	74,154,061.90
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		8,507,063.38	8,507,063.38
一般风险准备			
未分配利润		63,335,977.68	67,574,109.48
所有者权益合计		181,463,077.54	184,283,234.76
负债和所有者权益合计		188,722,438.42	196,698,590.62

(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		33,698,680.15	54,533,202.78
其中：营业收入	五-26	33,698,680.15	54,533,202.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		40,991,508.11	54,545,377.39
其中：营业成本		26,679,636.68	37,820,762.12
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五-27	92,242.26	123,925.09
销售费用	五-28	1,346,322.38	2,200,587.27
管理费用	五-29	3,616,788.53	6,341,899.98
研发费用	五-30	10,000,344.40	8,600,180.69
财务费用	五-31	-743,826.14	-541,977.76
其中：利息费用			
利息收入		804,470.37	632,350.53
加：其他收益	五-32	133,155.17	331,534.82
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五-33	21,677.10	566,782.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五-34	1,557,514.24	-784,101.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,580,481.45	102,040.66
加：营业外收入			
减：营业外支出	五-35		5.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,580,481.45	102,034.71
减：所得税费用	五-36	-74,360.83	-114,579.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,506,120.62	216,613.97
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）		-5,506,120.62	216,613.97
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		-5,506,120.62	216,613.97
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		-5,506,120.62	216,613.97
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-5,506,120.62	216,613.97
(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）		-0.16	0.01
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.16	0.01

法定代表人：于涛

主管会计工作负责人：陶慧隽

会计机构负责人：陶慧隽

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业收入	十二(二)1	10,948,304.84	23,027,188.54
减：营业成本	十二(二)1	9,907,204.62	16,619,116.29
税金及附加		76,148.35	99,828.81
销售费用		772,757.79	1,186,281.74

管理费用		2,468,391.86	4,896,081.85
研发费用	十二(二)2	5,558,945.05	3,384,357.59
财务费用		-775,254.23	-599,758.42
其中：利息费用			
利息收入		802,682.81	629,660.52
加：其他收益		33,356.45	10,651.59
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-380.49	503,685.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）		2,986,739.86	-367,944.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,040,172.78	-2,412,326.70
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,040,172.78	-2,412,326.70
减：所得税费用		197,959.02	-160,677.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,238,131.80	-2,251,649.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,238,131.80	-2,251,649.19
（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		-4,238,131.80	-2,251,649.19

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		48,964,290.38	63,269,584.96
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		187,911.47	1,146,812.24
收到其他与经营活动有关的现金	五-37（1）	939,775.54	963,986.95
经营活动现金流入小计		50,091,977.39	65,380,384.15
购买商品、接受劳务支付的现金		29,690,010.53	41,489,700.96
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		9,577,521.70	11,608,182.61
支付的各项税费		1,594,327.81	3,352,703.78
支付其他与经营活动有关的现金	五-37（2）	2,355,434.46	6,240,799.26
经营活动现金流出小计		43,217,294.50	62,691,386.61
经营活动产生的现金流量净额		6,874,682.89	2,688,997.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,341.32	44,812.84
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		14,341.32	44,812.84
投资活动产生的现金流量净额		-14,341.32	-44,812.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			20,000,000.00
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			20,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五-37（3）		36,000,000.00
筹资活动现金流出小计			36,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额			-16,000,000.00
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		6,860,341.57	-13,355,815.30
加：期初现金及现金等价物余额		86,946,744.19	100,897,213.22
六、期末现金及现金等价物余额		93,807,085.76	87,541,397.92

法定代表人：于涛

主管会计工作负责人：陶慧隽

会计机构负责人：陶慧隽

（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		22,685,312.18	26,878,653.86
收到的税费返还			1,146,812.24
收到其他与经营活动有关的现金		836,039.26	640,312.11
经营活动现金流入小计		23,521,351.44	28,665,778.21
购买商品、接受劳务支付的现金		6,501,964.08	9,752,779.81
支付给职工以及为职工支付的现金		6,196,566.97	8,428,190.96
支付的各项税费		1,454,743.70	3,015,413.64

支付其他与经营活动有关的现金		1,216,913.79	4,274,184.75
经营活动现金流出小计		15,370,188.54	25,470,569.16
经营活动产生的现金流量净额		8,151,162.90	3,195,209.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,341.32	25,050.43
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		14,341.32	25,050.43
投资活动产生的现金流量净额		-14,341.32	-25,050.43
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			20,000,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			20,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			36,000,000.00
筹资活动现金流出小计			36,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额			-16,000,000.00
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		8,136,821.58	-12,829,841.38
加：期初现金及现金等价物余额		84,669,926.87	98,201,338.66
六、期末现金及现金等价物余额		92,806,748.45	85,371,497.28

三、 财务报表附注

（一） 财务报表项目附注

（二） 附注事项索引

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

附注事项索引说明

无

上海中基国威电子股份有限公司 2024 年度半年报财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、 公司基本情况

上海中基国威电子股份有限公司（以下简称公司或本公司）于 2007 年 12 月 13 日在上海市市场监督管理局登记注册，取得统一社会信用代码为 91310000669405798C 的营业执照。公司成立时注册资本 100.00 万元。中基国威公司以 2016 年 4 月 30 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2016 年 10 月 27 日在上海市工商行政管理局登记注册，总部位于上海市。公司现持有统一社会信用代码为 91310000669405798C 的营业执照，公司股票已于 2018 年 10 月 22 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属集成电路行业。主要经营活动为计算机软硬件及外围设备、集成电路、电子产品、家用电器的研发、生产和销售，系统集成，从事货物与技术的业务。产品主要为 MCU 微控制单元及 ASIC 集成

电路，提供设计开发服务。

本财务报表已经公司 2024 年 8 月 19 日第三届第六次董事会批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本期为 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件

的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- (1) 第一层次输入值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；
- (2) 第二层次输入值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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- (3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违

约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联方往来组合	应收公司合并范围内关联方款项	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方往来组合	应收公司合并范围内关联方往来款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5
1-2 年	10
2-3 年	20
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(九) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品 MCU 微控制单元、ASIC 专用集成电路、以及处在生产过程中的在产品、在生产过程中耗用的原材料晶圆等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(十一) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5	5	19

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
运输工具	年限平均法	5	5	19
办公家具	年限平均法	5	5	19

(十三) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。
2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十四) 无形资产

1. 无形资产包括软件及使用权、专利技术，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
专利技术	10
软件及使用权	10

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十五) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十六) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十七) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十八) 收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

公司有两大业务板块，一是销售集成电路商品业务，二是提供设计开发服务。

公司销售集成电路商品业务属于在某一时点履行的履约义务，产品发出并收到客户的签收单时确认收入。

公司向客户提供设计开发服务属于在某一时点履行的履约义务，在开发产品成型完成交付并收到客户的验收确认单时确认收入。

(十九) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为

基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(二十) 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十二) 租赁

公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，

原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

(二十三)重要会计政策变更和会计估计变更

无

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%、1%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

税 种	计税依据	税 率
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
上海中基国威电子股份有限公司	15%
广州中基国威电子科技有限公司	12.5%
上海爱矽半导体科技有限公司	25%
阜阳中基国威电子科技有限公司	25%

(二) 税收优惠

1. 公司于 2022 年 11 月取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（GR202231005833），故 2022 年-2024 年公司企业所得税税率为 15%。

2. 根据财政部《关于进一步鼓励集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2015〕6 号），广州中基公司自 2021 年起享受企业所得税两免三减半优惠，故 2024 年广州中基公司企业所得税税率为 12.5%。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指 2024 年 1 月 1 日，“期末”指 2024 年 6 月 30 日，“上年年末”指 2023 年 12 月 31 日，“上年同期末”指 2023 年 6 月 30 日，“上年同期”指 2023 年度 1-6 月。

1. 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	93,807,085.76	86,946,744.19
其他货币资金		
合 计	93,807,085.76	86,946,744.19

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		
商业承兑汇票	2,285,294.83	

项 目	期末余额	期初余额
小 计	2,285,294.83	
减：坏账准备	114,264.74	
合 计	2,171,030.09	

(2) 期末已背书或贴现且在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		
商业承兑汇票	-	-
合 计	-	-

(3) 按坏账计提方法分类列示

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票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	2,285,294.83	100.00	114,264.74	5.00	2,171,030.09
其中：					
银行承兑汇票					
商业承兑汇票	2,285,294.83	100.00	114,264.74	5.00	2,171,030.09
合 计	2,285,294.83		114,264.74		2,171,030.09

(3) 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	
应收票据坏账准备	78,957.93	35,306.81			114,264.74
合 计	78,957.93	35,306.81			114,264.74

3. 应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	13,676,202.75
5 年以上	1,000.00
小 计	13,677,202.75
减：坏账准备	684,810.14
合 计	12,992,392.61

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	13,677,202.75	100.00	684,810.14	5.00	12,992,392.61
其中：					
账龄组合	13,677,202.75	100.00	684,810.14	5.00	12,992,392.61
合 计	13,677,202.75		684,810.14		12,992,392.61

(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					
按组合计提坏账准备的应收账款	15,857,309.46	100.00	793,815.47	5.01	15,063,493.99
其中：					
账龄组合	15,857,309.46	100.00	793,815.47	5.01	15,063,493.99

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 (%)	
合计	15,857,309.46		793,815.47		15,063,493.99

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	13,676,202.75	683,810.14	5.00
4年至5年 (含5年)	1,000.00	1,000.00	100.00
合计	13,677,202.75	684,810.14	

(3) 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	
应收账款坏账准备	793,815.47	-109,005.33				684,810.14
合计	793,815.47	-109,005.33				684,810.14

4. 应收款项融资

(1) 应收款项融资情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,407,515.90	6,565,854.84
合计	3,407,515.90	6,565,854.84

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	3,925,270.02
小计	3,925,270.02

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

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	1,152,423.94	21.77%	6,649,635.05	90.97
1-2 年	4,142,390.41	78.23%	660,280.93	9.03
合 计	5,294,814.35	100.00	7,309,915.98	100.00

6. 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,128,529.06	871,491.02
合 计	1,128,529.06	871,491.02

a) 按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年内	683,759.57
1 至 2 年	170,172.00
2 至 3 年	264,119.00
3 至 4 年	151,049.00
4 至 5 年	1,000.00
5 年以上	60.00
小 计	1,296,159.57
减：坏账准备	167,630.51
合 计	1,128,529.06

7. 存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	74,768,101.36	6,002,056.37	68,766,044.99
发出商品	903,725.57		903,725.57

项 目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
委托加工物资	7,096,557.71	1,774,463.30	5,322,094.41
合 计	82,768,384.64	7,776,519.67	74,991,864.97

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	81,235,279.30	7,559,570.61	73,675,708.69
发出商品	190,649.10		190,649.10
委托加工物资	12,938,920.06	1,774,463.30	11,164,456.76
合 计	94,364,848.46	9,334,033.91	85,030,814.55

(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	转回或转销	其他	
原材料	7,559,570.61			1,557,514.24		6,002,056.37
委托加工物资	1,774,463.30					1,774,463.30
合 计	9,334,033.91			1,557,514.24		7,776,519.67

8.其他流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣增值税	3,111,245.37		3,111,245.37	4,390,584.50		4,390,584.50
预缴企业所得税				187,911.47		187,911.47
合计	3,111,245.37		3,111,245.37	4,578,495.97		4,578,495.97

9. 固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	1,536,038.43	1,765,218.47
固定资产清理		

项 目	期末余额	期初余额
合 计	1,536,038.43	1,765,218.47

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公家具	合 计
一、账面原值						
1、期初余额	693,999.00	2,064,566.24	304,232.58	1,120,601.11	243,510.27	4,426,909.20
2、本期增加金额		10,442.47		7,602.65		18,045.12
(1) 购置		10,442.47		7,602.65		18,045.12
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3、本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4、期末余额	693,999.00	2,075,008.71	304,232.58	1,128,203.76	243,510.27	4,444,954.32
二、累计折旧						
1、期初余额	357,120.40	1,490,754.84	270,519.42	467,809.01	75,487.06	2,661,690.73
2、本期增加金额	16,482.48	94,042.48		114,607.66	22,092.54	247,225.16
(1) 计提	16,482.48	94,042.48		114,607.66	22,092.54	247,225.16
(2) 企业合并						
3、本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4、期末余额	373,602.88	1,584,797.32	270,519.42	582,416.67	97,579.60	2,908,915.89
三、减值准备						
1、期初余额						
2、本期增加金额						
(1) 计提						
3、本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4、期末余额						

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公家具	合 计
四、账面价值						
1、期末账面价值	320,396.12	490,211.39	33,713.16	545,787.09	145,930.67	1,536,038.43
2、期初账面价值	336,878.60	573,811.40	33,713.16	652,792.10	168,023.21	1,765,218.47

10. 使用权资产**(1) 明细情况**

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	6,373,139.58	6,373,139.58
本期增加金额		
1) 租入		
本期减少金额		
期末数	6,373,139.58	6,373,139.58
累计折旧		
期初数	3,591,784.42	3,591,784.42
本期增加金额	1,003,073.82	1,003,073.82
1) 计提		
本期减少金额		
期末数	4,594,858.24	4,594,858.24
账面价值		
期末账面价值	1,778,281.34	1,778,281.34
期初账面价值	2,781,355.16	2,781,355.16

11. 无形资产**(1) 明细情况**

项 目	软件及软件使用权	专利技术	合 计
账面原值			
期初数	309,168.74	13,571,616.78	13,880,785.52
本期增加金额			

项 目	软件及软件使用权	专利技术	合 计
1) 购置			
期末数	309,168.74	13,571,616.78	13,880,785.52
累计摊销			
期初数	106,042.92	3,412,374.00	3,518,416.92
本期增加金额	18,823.32	837,712.57	856,353.89
1) 计提	18,823.32	837,712.57	856,535.89
期末数	124,866.24	4,250,086.57	4,374,952.81
账面价值			
期末账面价值	184,302.50	9,729,242.82	9,505,832.71
期初账面价值	203,125.82	10,159,242.78	10,362,368.60

12. 商誉

(1) 明细情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
上海爱矽半导体科技有限公司	21,045,385.25	10,603,243.44	10,442,141.81	21,045,385.25	10,603,243.44	10,442,141.81
合计	21,045,385.25	10,603,243.44	10,442,141.81	21,045,385.25	10,603,243.44	10,442,141.81

(2) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少	期末数
上海爱矽半导体科技有限公司	21,045,385.25			21,045,385.25
合 计	21,045,385.25			21,045,385.25

(3) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	处置	其他	
爱矽半导体公司	10,603,243.44					10,603,243.44
合计	10,603,243.44					10,603,243.44

13. 递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产明细

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
应收账款坏账准备	684,810.14	96,473.81	793,815.47	111,253.43
应收票据坏账准备	114,264.74	14,283.10	78,957.93	9,869.74
存货跌价准备	6,730,892.90	866,594.70	8,288,407.14	1,135,952.48
股份支付	8,302,375.68	1,215,043.79	6,581,275.40	956,878.74
租赁负债及一年内到期的非流动负债	2,010,771.35	276,704.33	3,060,325.91	419,749.59
合计	17,843,114.81	2,469,099.73	18,802,781.85	2,633,703.98

14. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付材料采购款	457,090.04	3,899,352.86
应付加工费	1,588,415.47	1,751,236.15
合计	2,045,505.51	5,650,589.01

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

无。

15. 合同负债

项目	期末余额	期初余额
货款	9,180,743.07	10,949,687.89

项 目	期末余额	期初余额
合 计	9,180,743.07	10,949,687.89

(1) 账龄超过 1 年的重要预收款项
无。

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
一、短期薪酬	3,035,987.70	7,103,844.19	9,169,078.47	970,753.42
二、离职后福利-设定提存计划	114,528.05	791,710.10	824,428.30	81,809.85
三、辞退福利		32,200.00	32,200.00	
合 计	3,150,515.75	7,927,754.29	10,025,706.77	1,052,563.27

(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
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,917,054.06	6,339,803.85	8,367,620.46	889,237.45
2、职工福利费				
3、社会保险费	70,521.64	423,904.34	449,009.01	45,416.97
其中：医疗保险费	69,411.03	414,407.84	439,195.25	44,623.62
工伤保险费	1,110.61	8,448.04	8,765.30	793.35
生育保险费		1,048.46	1,048.46	
4、住房公积金	48,412.00	340,136.00	352,449.00	36,099.00
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	3,035,987.70	7,103,844.19	9,169,078.47	970,753.42

(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
1、基本养老保险	111,057.44	763,354.19	795,080.91	79,330.72
2、失业保险费	3,470.61	28,355.91	29,347.39	2,479.13
合 计	114,528.05	791,710.10	824,428.30	81,809.85

17. 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	172,858.50	476,250.20
企业所得税	178,689.18	178,689.18
个人所得税	46,776.58	127,576.18
印花税	11,613.45	37,526.51
城市维护建设税	8,642.92	23,812.51
教育费附加	5,185.75	14,287.51
地方教育费附加	3,457.17	9,525.00
房产税	1,404.36	1,404.36
土地使用税	13.80	13.80
合 计	428,641.71	869,085.25

18. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的租赁负债	810,381.38	1,859,935.94
合 计	810,381.38	1,859,935.94

19. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	1,193,496.60	1,423,459.42
合 计	1,193,496.60	1,423,459.42

20. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
尚未支付的租赁付款额	1,225,268.18	1,225,268.18

项 目	期末数	期初数
减：未确认融资费用	24,878.21	24,878.21
合 计	1,200,389.97	1,200,389.97

21. 递延所得税负债

未经抵销的递延所得税负债明细

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
使用权资产	1,778,281.34	144,540.74	2,781,355.16	383,505.82
非同一控制下企业合并资产评估增值	3,195,090.72	798,772.68	3,195,090.72	798,772.68
合 计	4,973,372.06	943,313.42	5,976,445.88	1,182,278.50

22. 股本

(1) 明细情况

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	34,048,000.00						34,048,000.00

23. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	61,492,604.53			61,492,604.53
其他资本公积	12,661,457.37	1,721,100.28		14,382,557.65
合 计	74,154,061.90	1,721,100.28		75,875,162.18

24. 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	8,507,063.38			8,507,063.38
合 计	8,507,063.38			8,507,063.38

25. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	92,856,732.26	109,963,571.48
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-5,506,120.62	216,613.97
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	87,350,611.64	110,180,185.45

26. 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	33,698,680.15	26,679,636.68	54,533,202.78	37,820,762.12
其他业务				
合 计	33,698,680.15	26,679,636.68	54,533,202.78	37,820,762.12

27. 税金及附加

项 目	本期发生额	上年同期发生额
城市维护建设税	33,883.73	41,207.97
教育费附加	20,330.24	24,724.78
地方教育税附加	13,553.49	16,483.19
土地使用税	27.60	27.60
房产税	2,808.72	2,808.72
印花税	21,638.48	38,672.83
合 计	92,242.26	123,925.09

28. 销售费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	1,008,505.05	931,585.30
业务招待费	219,476.45	549,366.75
差旅费	103,615.94	149,126.34
办公与通讯费	14,724.94	21,134.35

项 目	本期发生额	上年同期发生额
技术咨询服务费		549,374.53
合 计	1,346,322.38	2,200,587.27

29. 管理费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	1,331,532.77	3,997,587.16
中介机构聘用费	516,852.16	498,211.94
租赁费	126,233.91	184,395.00
差旅费	114,776.21	64,533.44
折旧费与摊销	789,165.94	887,864.04
办公费	93,470.92	131,260.10
其他	644,756.62	578,048.30
合 计	3,616,788.53	6,341,899.98

30. 研发费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
人员人工费用	5,501,855.76	5,684,774.09
设计费用	-	751,833.11
其他费用	1,143,512.44	161,852.94
折旧费用与长期待摊费用	1,265,317.81	1,042,869.06
直接投入费用	2,089,658.39	958,851.49
合 计	10,000,344.40	8,600,180.69

31. 财务费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
减：利息收入	804,470.37	632,350.53
未确认融资费用	57,789.36	85,435.09
银行手续费	2,854.87	4,937.68
合 计	-743,826.14	-541,977.76

32. 其他收益

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入本期非经常性损益的金额
个税返还	38,155.17	102,284.82	
社保稳定岗位补贴		6,000.00	
租金补贴		223,250.00	
创业创新大赛奖励	20,000.00		20,000.00
集成电路布图专利补贴	75,000.00		75,000.00
合 计	133,155.17	331,534.82	95,000.00

33. 信用减值损失

项 目	本期发生额	上年同期发生额
应收票据减值损失	35,306.81	-8,352.10
应收账款减值损失	-109,005.33	-531,874.05
其他应收款坏账损失	52,021.42	-26,555.95
合 计	-21,677.10	-566,782.10

34. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上年同期发生额
存货跌价损失	-1,557,514.24	784,101.65
合 计	-1,557,514.24	784,101.65

35. 营业外支出

项 目	本期发生额	上年同期发生额
因延缴社保金缴纳的滞纳金		5.95
合 计		5.95

36. 所得税费用**(1) 所得税费用表**

项 目	本期发生额	上年同期发生额
当期所得税费用		187,911.47
递延所得税费用	-74,360.83	-302,490.73

项 目	本期发生额	上年同期发生额
合 计	-74,360.83	-114,579.26

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	5,580,481.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	837,072.22
子公司适用不同税率的影响	146,703.86
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,836.83
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本年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	2,232,105.57
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-
研发费用加计扣除影响	-
所得税费用	-74,360.83

37. 现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
政府补助	133,155.17	331,534.82
利息收入	804,470.37	632,452.13
往来款及其他	2,150.00	
合 计	939,775.54	963,986.95

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
管理费用、销售费用、财务费用及研发费用	2,355,434.46	6,240,799.26
往来款及其他		
合 计	2,355,434.46	6,240,799.26

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
融资租入固定资产的租赁费		
退回投资公司投资额		16,000,000.00
合 计	-	16,000,000.00

(4) 现金流量表补充资料

① 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	93,807,085.76	86,946,744.19
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	93,807,085.76	86,946,744.19
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	93,807,085.76	86,946,744.19
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注：现金和现金等价物不含使用受限制的现金和现金等价物。

(5) 政府补助

① 政府补助基本情况

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
集成电路布图专利补贴	75,000.00	其他收益	75,000.00
创业创新大赛奖励	20,000.00	其他收益	20,000.00
合计：	95,000.00		95,000.00

(6) 其他

无

六. 与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括债权投资、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本

附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

(一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、 市场风险

(1) 外汇风险

本公司无外汇业务，故不存在外汇风险。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司无长、短期借款及应付债券，故不存在利率风险。

(3) 其他价格风险

本公司持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资（2018年12月31日或之前为可供出售金融资产和交易性金融资产）在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。

2、 信用风险

2024年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

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

为降低信用风险，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、 流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

七. 关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公司的 持股比例 (%)	母公司对本公司的 表决权比例 (%)
上海那莫投资合伙企业(有限合伙)	上海市奉贤区南桥国顺路 936 号 5 幢	商务服务业	542.9083	30.90	30.90

(2) 本公司最终控制方是于涛

于涛直接持有本公司 7,695,749 股股份，占注册资本 22.60%，通过那莫投资间接控制公司 30.90% 表决权股份。于涛通过直接、间接方式合计控制公司 53.50% 表决权股份。

(二) 关联交易情况

1. 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
深圳市敏锐微电子有限公司	购买芯片	603,110.71	15,125.31

2. 关联租赁情况

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	上年同期确认的租赁费
赵文博	房产	180,000.00	180,000.00

a) 重大承诺事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

b) 或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十. 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一. 其他重要事项

(一) 分部信息

本公司主要业务为生产和销售 MCU、ASIC 等产品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。

(二) 租赁

公司作为承租人

1. 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五-11 之说明；

2. 在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数
短期租赁费用	54,113.22
合 计	54,113.22

3. 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数
租赁负债的利息费用	57,789.36
与租赁相关的总现金流出	845,459.26

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	8,679,034.15	100.00	434,901.71	5.01	8,244,132.44
合 计	8,679,034.15	100.00	434,901.71	5.01	8,244,132.44

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	9,602,190.44	100.00	481,059.52	5.01	9,121,130.92

合 计	9,602,190.44	100.00	481,059.52	5.01	9,121,130.92
-----	--------------	--------	------------	------	--------------

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	8,678,034.15	433,901.71	5.00
1-2 年			
5 年及以上	1,000.00	1,000.00	100.00
小 计	8,679,034.15	434,901.71	5.01

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	481,059.52	-46,157.81						434,901.71
合 计	481,059.52	-46,157.81						434,901.71

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
第一名	8,468,108.15	97.57	423,405.41
第二名	200,000.00	2.3	10,000.00
第三名	5,472.00	0.06	273.60
第四名	2,700.00	0.03	135.00
第五名	1,134.00	0.01	56.70
小 计	8,677,414.15	99.97	433,870.71

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	856,940.57	100.00	98,996.71	11.55	757,943.86
合 计	856,940.57	100.00	98,996.71	11.55	757,943.86

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	573,881.11	100.00	52,458.41	9.14	521,422.70
合计	573,881.11	100.00	52,458.41	9.14	521,422.70

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	856,940.57	98,996.71	5.15
其中：1年以内	683,759.57	34,187.98	5.00
1-2年	9,072.00	907.20	10.00
2-3年	12,000.00	2400.00	20.00
3-4年	151,049.00	60,641.53	40.00
4-5年	1,000.00	800.00	80.00
5年以上	60.00	60.00	100.00
合计	856,940.57	98,996.71	5.15

(2) 坏账准备变动情况

项目	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）	
期初数	20,488.61	1,200.00	30,769.80	52,458.41
期初数在本期				
--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	46,538.30			46,538.30
本期收回				

本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	67,026.91	1,200.00	30,769.80	98,996.71

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
应收暂付款	3,000.00	3,000.00
押金保证金	851,940.57	568,881.11
备用金	2,000.00	2,000.00
合 计	856,940.57	573,881.11

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
第一名	押金保证金	682,359.57	1 年以内	79.63	34,117.98
第二名	押金保证金	149,049.00	3-4 年	17.39	59,619.60
第三名	押金保证金	12,000.00	2-3 年	1.40	2400.00
第四名	押金保证金	9,072.00	1-2 年	1.06	907.20
第五名	备用金	2,000.00	3-4 年	0.23	800.00
小 计		854,480.57		99.71	97,844.78

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	55,793,514.44	10,603,243.44	45,190,271.00	55,793,514.44	10,603,243.44	45,190,271.00
对联营、合营企业投资						
合 计	55,793,514.44	10,603,243.44	45,190,271.00	55,793,514.44	10,603,243.44	45,190,271.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
广州中基公司	23,686,014.44			23,686,014.44		
爱矽半导体公司	21,504,256.56			21,504,256.56		10,603,243.44
小 计	45,190,271.00			45,190,271.00		10,603,243.44

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	10,948,304.84	9,907,204.62	23,027,188.54	16,619,116.29
合 计	10,948,304.84	9,907,204.62	23,027,188.54	16,619,116.29
其中：与客户之间的合同产生的收入	10,948,304.84	9,907,204.62	23,027,188.54	16,619,116.29

(2) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

1) 收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
MCU	10,871,635.59	9,834,474.14	23,015,551.39	16,612,795.67
ASIC	65,164.83	67,733.92	318.58	132.13
工具	11,504.42	4,996.56	11,318.57	6,188.49
小 计	10,948,304.84	9,907,204.62	23,027,188.54	16,619,116.29

2) 收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	10,948,304.84	23,027,188.54
小 计	10,948,304.84	23,027,188.54

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

职工薪酬	3,097,216.23	3,138,613.91
股份支付	804,625.52	
设备调试费与试验费用		
折旧及摊销	305,184.66	62,275.03
设计费用		
材料费	1,342,986.56	71,122.51
其他费用	8,932.08	112,346.14
合 计	5,558,945.05	3,384,357.59

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
持有交易性金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00

十三、其他补充资料

1、 本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		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	95,000.00	布图专利补贴、 创业创新大赛 奖励
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
本公司取得子公司、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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

项 目	金 额	说 明
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与本公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	95,000.00	
所得税影响额	11,875.00	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	83,125.00	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收 益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.66	-0.16	-0.16
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-2.70	-0.16	-0.16

上海中基国威电子股份有限公司

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，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	95,000.00
非经常性损益合计	95,000.00
减：所得税影响数	11,875.00
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	83,125.00

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

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
1	2024年4月13日	64,000,000.00	14,067,915.87	否	-	-	不适用

募集资金使用详细情况

截至2024年6月30日，募集资金使用用途和金额如下表所示：

项目	金额（元）	
募集资金总额	64,000,000.00	
发行费用	-	
发行资金净额	64,000,000.00	
加：利息收入	1,103,742.16	
减：银行手续费	830.50	
具体用途：	累积使用金额	其中：2024年1-6月
补充流动资金	48,125,852.93	14,067,915.87
截至2024年6月30日募集资金余额	16,977,058.73	

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