



祈禧股份

NEEQ: 838443

宁波祈禧智能科技股份有限公司

(NINGBO CIXI INTELLIGENT TECHNOLOGY CO., LTD)



半年度报告

2024

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人方曙光、主管会计工作负责人郁立青及会计机构负责人（会计主管人员）郁立青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

无

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	17
第四节	股份变动及股东情况	21
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	23
第六节	财务会计报告	25
附件 I	会计信息调整及差异情况	83
附件 II	融资情况	83

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。
	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	公司董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、祈禧股份有限公司、迈思特	指	宁波祈禧智能科技有限公司
子公司、祈禧电器	指	慈溪迈思特电子科技有限公司、公司前身
控股子公司	指	宁波祈禧电器有限公司、宁波魔凡智能科技有限公司
祈禧投资、祈禧电子	指	宁波魔力数字技术有限公司、宁波魔蛋物联科技有限公司、派松科技（浙江）有限公司
祈和投资	指	宁波祈禧投资有限公司、宁波祈禧电子科技有限公司、宁波祈禧投资控股有限公司
祈望合伙	指	慈溪祈和投资管理合伙企业(有限合伙)
祈禧商用	指	慈溪祈望企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
三会	指	宁波市祈禧商用设备有限公司
三会议事规则	指	股东大会、董事会、监事会
证监会	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
全国股份转让系统	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统
《公司法》	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《证券法》	指	《中华人民共和国公司法》
报告期	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	2024 年上半年度
主办券商、财通证券	指	人民币元、人民币万元
会计师、会计师事务所	指	财通证券股份有限公司
OEM	指	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
ODM	指	(OriginalEquipmentManufacturer), 也称代工(生产), 基本含义为品牌生产者不直接生产产品, 而是利用自己掌握的关键核心技术负责设计和开发新产品, 控制销售渠道, 具体的加工任务通过合同订购的方式委托同类产品的其他厂家生产。
石英电热膜加热体	指	(OriginalDesignManufacturer), 是一家厂商根据另一家厂商的规格和要求, 设计和生产产品。受委托方拥有设计能力和技术水平, 基于授权合同生产产品。
	指	用于即热式饮水机的一种加热体, 石英电热膜加热体的核心部件为石英发热管, 是一种由透明石英管做为基材, 表面由高温形成的氧化膜覆盖的加热管。

第一节公司概况

企业情况			
公司中文全称	宁波祈禧智能科技股份有限公司		
英文名称及缩写	NINGBO CIXI INTELLIGENT TECHNOLOGY CO., LTD		
法定代表人	方曙光	成立时间	2001年12月31日
控股股东	控股股东为宁波祈禧投资有限公司	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（方曙光、朱映珍）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-电气机械和器材制造业（C38）-家用电力器具制造（C385）-家用厨房电器具制造（C3854）		
主要产品与服务项目	水处理设备控制系统、石英电热膜加热体、管线式即热饮水机、即热式饮水机、商用开水机		
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	祈禧股份	证券代码	838443
挂牌时间	2016年8月10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）	40,000,000
主办券商（报告期内）	财通证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	浙江省杭州市西湖区天目山路198号财通双冠大厦		
联系方式			
董事会秘书姓名	郁立青	联系地址	慈溪市坎墩街道坎西村
电话	0574-63919691	电子邮箱	148258668@qq.com
传真	0574-63919691		
公司办公地址	慈溪市坎墩街道坎西村	邮政编码	315303
公司网址	www.eqixi.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	913302827342477582		
注册地址	浙江省宁波市慈溪市坎墩街道坎西村		
注册资本（元）	40,000,000	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

公司是集研发、生产、销售为一体的水处理设备及其核心部件厂商。主要生产及研发水处理设备控制系统、石英电热膜加热体、即热式饮水机三大系列产品。公司商业模式可具体分为采购、生产、销售、研发和盈利模式。

1、采购模式

公司采购的主要原材料为生产家电智能控制系统的线路毛坯板、显示屏、继电器、电容、电阻等原材料；生产石英电热膜即热式加热体的石英管、银浆及化学试剂、外壳、温度传感器等原材料；生产即热式饮水机的塑料件、钣金件及电器件等原材料。公司生产部根据销售部门的相关需求和月度及季度的生产计划，结合原材料库存情况，提出原材料需求计划，采购部结合供应商情况制定相应的采购计划。采购人员根据采购计划，选择以前年度的合格及优质供应商或新增供应商，根据相关技术指标和要求进行初步筛选和询价，最终根据供应的产品质量及报价确定供应商。

2、生产模式

公司主要实行“以销定产”和“销售预测”的生产模式，以市场需求为导向，根据销售合同和订单辅以合理的市场预测制定生产计划统筹协调公司资源。公司营销部门接收客户订单后，开具书面需货通知并下达生产部门，生产部门按合同或订单要求组织生产，产出产品进入品管中心，检验合格后入库，由营销部门负责产品出库及客户供货。公司也会根据多年的行业经验和对市场的判断提前进行生产，缩短一些订单的交付周期，同时也降低生产成本，这一模式有效保持了公司产品交付的机动性。公司的现有产品中，水处理设备控制系统、即热式饮水机由公司及其子公司自有生产线负责生产，子公司祈禧电器部分生产环节委托外单位加工生产，主要为石英电热膜加热体加工和喷漆、镀铬等生产工艺。

3、销售模式

公司产品全部为内销，采用直接销售、渠道销售、线上销售、OEM或ODM相结合的销售模式。

(1) 直接销售

公司销售部直接开展业务，由销售人员直接开发客户，同时通过参加国内、国际的产品展销会，增加公司产品的市场认知度，了解客户需求并确定目标客户。然后根据客户需求，联系研发部、生产部共同制定产品开发、生产计划。在获得现有产品订单后，及时反馈给生产部门安排生产；在获得新产品市

场需求后，及时反馈给研发部门，研究新产品开发、生产的可行性，并通过开发、试验情况不断与客户沟通，在获得订单后实施生产。公司采取直接销售模式的产品包括水处理设备控制系统、石英电热膜加热体、即热式饮水机。

（2）经销销售

公司的部分国内销售业务采用经销销售模式开展，主要销售公司自主设计开发的“祈禧牌”即热式饮水机。公司销售部与经销商开展业务联系，在与经销商达成合作意向后，由经销商向公司下达产品采购订单，公司生产部门安排生产。公司向经销商销售产品为买断销售，销售价格为协商定价方式，依据合同约定交货及货款结算，该模式下，公司通常是先收款后发货，并给予信誉较好且销量较大的经销商一定的信用账期。公司与经销商的相关退换货政策为，按照经销商收货后对于产品质量问题的反馈，对经销商退回产品进行返修，无法维修的给予换货补发。

（3）OEM 或 ODM（贴牌）

公司的部分国内销售业务采用 OEM 或 ODM 模式开展。公司销售部与贴牌客户开展业务联系，在与贴牌客户达成合作意向后，由贴牌客户向公司下达产品采购订单，公司生产部门安排生产或者由公司进行产品的设计、制造，向贴牌客户提供整机，贴牌客户直接贴牌后销售。公司向贴牌客户销售价格为协商定价方式，依据合同约定的交货情况及付款进度进行货款结算。

4、研发模式

公司高度重视水处理设备新产品、新技术的研发，建立了一套集市场反馈、研发立项、研讨方案、标准设计、产品测试、投放生产于一体的完整的产品研发流程。

5、盈利模式

报告期内，公司主营业务为水处理设备智能控制系统、石英电热膜加热体、即热式饮水机的研发、生产和销售，主要利润来源为产品的销售利润。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

2024 年上半年总资产 252,516,296.54 元，归属于母公司净资产 98,943,051.84 元，营业收入 174,957,519.19 元，归属于母公司净利润 13,529,907.16 元，经营活动现金流净额 2,082,770.66 元。2024 年上半年，公司通过积极扩展市场，研发新品，营业收入及净利润分别同比增长 19.18%和 65.51%。2024 年下半年公司将进一步优化产能，控制成本，扩大销售，实现收入利润高速增长。

（二）行业情况

国内饮水机生产企业经过 90 年代的快速发展，形成了较大规模的产业集群，主要集中在浙江和广东两地，目前饮水机产品在家用水处理设备市场中仍占据较大的市场份额。自 2010 年以来，家用水处理设备逐渐从饮水设备扩展到净水设备，直饮机、净水机等产品的出现改变了人们传统饮水观念，家庭用水逐渐开始由“饮”向“净”转化。传统饮水机存在着如下几方面的问题：（1）二次污染问题，桶装水在饮水机上使用时，易受到与饮水机接触部件的污染，传统饮水机的内胆无法清洗，也是容易滋生细菌的部件，导致饮用水的二次污染。（2）饮用水反复加热危害人体健康，传统饮水机的设计原理使得饮用水被反复加热至沸腾，即俗称“千滚水”，容易生成重金属等有害物质。（3）国内传统饮水机生产企业众多，产品良莠不齐，一些劣质产品不符合行业标准，扰乱了饮水机市场的经营秩序。（4）劣质桶装水问题较为严重，桶装水的假冒伪劣现象使得饮水机的声誉受到不同程度的影响。因此传统饮水机行业面临着洗牌，家用水处理设备生产企业近年来开始向两个方面转型，一是由饮水产品转型为净水产品，使经过净化的水质达到可直接饮用的水质标准，如沁园、美的、海尔、安吉尔等纷纷推出超滤净水机、RO 反渗透膜净水机等净水产品，净水设备核心技术也得到了快速升级换代；另一方面是饮水产品向无胆即热式饮水机、管线机等产品升级，与传统饮水机相比，无胆即热式饮水机、管线机具有低功耗、制热能力强、无需重复加热水、即时出水等显著优点，是未来取代传统饮水机的主要设备。

（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 checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	

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	174,957,519.19	146,798,518.10	19.18%
毛利率%	23.71%	26.27%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	13,529,907.16	8,174,530.45	65.51%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的	11,681,681.09	6,828,728.41	71.07%

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）	13.46%	9.65%	-
加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	11.62%	8.07%	-
基本每股收益	0.34	0.20	70.00%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	252,516,296.54	244,390,451.34	3.32%
负债总计	153,585,191.92	148,925,061.95	3.13%
归属于挂牌公司股东的净资产	98,943,051.84	95,413,144.68	3.70%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.47	2.39	3.35%
资产负债率%（母公司）	53.48%	43.02%	-
资产负债率%（合并）	60.82%	60.94%	-
流动比率	1.33	1.34	-
利息保障倍数	48.05	25.95	-
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	2,082,770.66	1,766,690.91	17.89%
应收账款周转率	1.33	1.94	-
存货周转率	2.96	2.19	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	3.32%	-6.91%	-
营业收入增长率%	19.18%	-6.24%	-
净利润增长率%	68.40%	136.41%	-

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	27,402,687.81	10.85%	32,421,490.98	13.27%	-15.48%
应收票据	1,907,544.80	0.76%	3,901,788.87	1.60%	-51.11%
应收账款	104,286,068.05	41.30%	88,927,424.03	36.39%	17.27%
交易性金融资产	10,000,000.00	3.96%	2,029,800.00	0.83%	392.66%
应收款项融资	7,695,504.43	3.05%	25,714,024.11	10.52%	-70.07%

预付款项	2,324,244.51	0.92%	3,529,661.03	1.44%	-34.15%
其他应收款	2,869,864.41	1.14%	1,872,915.77	0.77%	53.23%
其他流动资产	272,370.40	0.11%	454,309.46	0.19%	-40.05%
使用权资产	3,664,740.42	1.45%	2,778,143.43	1.14%	31.91%
递延所得税资产	3,093,079.18	1.22%	2,363,526.45	0.97%	30.87%
短期借款	31,014,702.28	12.28%	16,145,382.88	6.61%	92.10%
应付票据	15,640,098.87	6.19%	34,111,148.69	13.96%	-54.15%
合同负债	707,570.48	0.28%	2,166,447.06	0.89%	-67.34%
应付职工薪酬	7,753,733.51	3.07%	12,240,580.79	5.01%	-36.66%
其他应付款	4,920,687.95	1.95%	3,335,409.92	1.36%	47.53%
一年内到期的非流动负债	2,042,605.83	0.81%	1,147,410.81	0.47%	78.02%
其他流动负债	2,007,941.89	0.80%	3,907,146.18	1.60%	-48.61%
递延所得税负债	127,875.00	0.05%	92,126.67	0.04%	38.80%

项目重大变动原因

1、货币资金本期期末金额27,402,687.81元与上年期末相较减少15.48%原因为：主要系应付票据减少保证金所致。

2、应收票据本期期末金额1,907,544.80元与上年期末相较减少51.11%原因为：主要系公司收到的商用承兑减少所致。

3、应收账款本期期末金额104,286,068.05元与上年期末相较增加17.27%原因为：主要系公司销售收入增加所致。

4、交易性金融资产本期期末金额10,000,000.00元与上年期末相较增加392.66%原因为：主要系公司购买理财产品增加所致。

5、应收款项融资本期期末金额7,695,504.43元与上年期末相较减少70.07%原因为：主要系公司拓展票据业务模式，增加供应商票据背书转让金额增加所致。

6、预付款项本期期末金额2,324,244.51元与上年期末相较减少34.15%原因为：主要系公司合作客户减少指定供应商预付货款所致。

7、其他应收款本期期末金额2,869,864.41元与上年期末相较增加53.23%原因为：主要系公司保证金及押金增加所致。

8、其他流动资产本期期末金额272,370.40元与上年期末相较减少40.05%原因为：主要系期末增值税留底税额减少所致

9、使用权资产本期期末金额3,664,740.42元与上年期末相较增加31.91%原因为：主要系公司新签订厂房租赁合同所致。

10、递延所得税资产本期期末金额3,093,079.18元与上年期末相较增加30.87%原因为：主要系公司计提存货跌价准备增加所致。

11、短期借款本期期末金额31,014,702.28元与上年期末相较增加92.10%原因为：主要系公司增加银行薪资贷享受免息贷款所致。

12、应付票据本期期末金额15,640,098.87元与上年期末相较减少54.15%原因为：主要系公司拓展票据业务模式，增加供应商票据背书转让金额增加所致。

13、合同负债本期期末金额707,570.48元与上年期末相较减少67.34%原因为：主要系公司预收客户货款减少所致。

14、应付职工薪酬本期期末金额7,753,733.51元与上年期末相较减少36.66%原因为：主要系公司年末计提的年终奖金已发放完毕所致。

15、其他应付款本期期末金额4,920,687.95元与上年期末相较增加47.53%原因为：主要系公司应付长期资产购置款增加所致。

16、一年内到期的非流动负债本期期末金额2,042,605.83元与上年期末相较增加78.02%原因为：主要系公司新签订厂房租赁合同所致。

17、其他流动负债本期期末金额2,007,941.89元与上年期末相较减少48.61%原因为：主要系公司拓展票据业务模式，增加供应商票据背书转让金额增加所致。

18、递延所得税负债本期期末金额127,875.00元与上年期末相较增加38.80%原因为：主要系公司大额存单利息增加所致。

（二）经营情况分析

1、 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	174,957,519.19	-	146,798,518.10	-	19.18%
营业成本	133,478,090.01	76.29%	108,228,891.04	73.73%	23.33%
毛利率	23.71%	-	26.27%	-	-
管理费用	10,977,617.06	6.27%	16,060,458.44	10.94%	-31.65%
研发费用	3,726,033.76	2.13%	5,651,505.79	3.85%	-34.07%
财务费用	254,045.21	0.15%	-25,053.52	-0.02%	-1,114.01%
投资收益	192,952.08	0.11%	306,115.41	0.21%	-36.97%
信用减值损失	-580,849.87	-0.33%	1,357,214.40	0.92%	-142.80%
资产减值损失	-2,698,065.42	-1.54%	-1,927,036.87	-1.31%	40.01%

营业利润	16,583,657.77	9.48%	9,353,196.72	6.37%	77.30%
营业外收入	295,554.19	0.17%	128,415.31	0.09%	130.15%
营业外支出	247,601.94	0.14%	985,247.80	0.67%	-74.87%
利润总额	16,631,610.02	9.51%	8,496,364.23	5.79%	95.75%
所得税费用	3,165,894.79	1.81%	500,086.03	0.34%	533.07%
净利润	13,465,715.23	7.70%	7,996,278.20	5.45%	68.40%

项目重大变动原因

1、营业收入本期金额174,957,519.19元与上年相较增加19.18%原因为：主要系本期公司销售收入增加导致。

2、营业成本本期金额133,478,090.01元与上年相较增加23.33%原因为：主要系本期公司销售收入增加导致。

3、管理费用本期金额10,977,617.06元与上年相较减少31.65%原因为：主要系本期员工薪酬同比减少导致。

4、研发费用本期金额3,726,033.76元与上年相较减少34.07%原因为：主要系本期公司研发直接投入减少导致。

5、财务费用本期金额254,045.21元与上年相较增加1,114.01%原因为：主要系本期利息收入减少导致。

6、投资收益本期金额192,952.08元与上年相较减少36.97%原因为：主要系本期公司理财产品投资收益减少导致。

7、信用减值损失本期金额-580,849.87元与上年相较增加142.80%原因为：主要系本期公司销售收入增加导致应收账款增加，计提的应收账款坏账损失增加导致。

8、资产减值损失本期金额-2,698,065.42元与上年相较增加40.01%原因为：主要系本期公司一年以上库龄存货增加导致。

9、营业利润本期金额16,583,657.77元与上年相较增加77.30%原因为：主要系本期公司销售收入增加导致。

10、营业外收入本期金额295,554.19元与上年相较增加130.15%原因为：主要系本期对供应商质量罚款增加导致。

11、营业外支出本期金额247,601.94元与上年相较减少74.87%原因为：主要系本期固定资产处置减少，客户的质量罚款减少，库存盘亏减少导致。

12、利润总额本期金额16,631,610.02元与上年相较增加95.75%原因为：主要系本期公司销售收入增加导致。

13、所得税费用本期金额3,165,894.79元与上年相较增加533.07%原因为：主要系本期公司销售收入增加导致。

14、净利润本期金额13,465,715.23元与上年相较增加68.40%原因为：主要系本期公司销售收入增加导致。

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	168,752,015.88	141,480,738.11	19.28%
其他业务收入	6,205,503.31	5,317,779.99	16.69%
主营业务成本	128,470,084.07	103,487,964.27	24.14%
其他业务成本	5,008,005.94	4,740,926.77	5.63%

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
即热式饮水机	97,303,586.28	72,022,735.48	25.98%	8.22%	16.32%	-5.16%
控制系统	70,861,025.22	55,895,860.76	21.12%	39.89%	37.41%	1.43%
其他	587,404.38	551,487.84	6.11%	-35.76%	-38.07%	3.51%

按区域分类分析

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因

公司主导产品的业务收入分类总体占比变化不大。报告期内，公司不断优化业务结构，改善营销策略以及持续开发新产品，维持销售收入平稳。

(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	2,082,770.66	1,766,690.91	17.89%
投资活动产生的现金流量净额	-11,158,794.44	2,567,194.41	-534.67%
筹资活动产生的现金流量净额	3,425,040.74	-6,287,907.10	154.47%

现金流量分析

1、经营活动产生的现金流量净额本期期末金额 2,082,770.66 元与上年期末相较增加 17.89%，原因为：主要系营业收入增加导致。

2、投资活动产生的现金流量净额本期期末金额-11,158,794.44元与上年期末相较减少534.67%，
 原因为：主要系本期增加银行理财导致

3、筹资活动产生的现金流量净额本期期末金额3,425,040.74元与上年期末相较增加154.47%，
 原因为：主要系本期增加流动借款导致。

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	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
宁波祈禧电器有限公司	控股子公司	家用电器的研发销售	2,000,000	128,754,937.97	60,755,672.81	93,461,982.24	7,548,048.34
宁波魔凡智能科技有限公司	控股子公司	家用电器的销售	5,000,000	14,505,699.65	-15,253,484.87	18,740,221.05	-1,090,967.73
宁波魔蛋物联科技有限公司	控股子公司	物联网技术开发服务	2,500,000	237,277.68	237,277.68	654,334.92	3,696,780.99
宁波魔力数字技术有限公司	控股子公司	家用电器的销售及平台服务	1,000,000	326,585.00	-2,288,999.29	-	-301,650.77
宁波云锋驱动技术有限公司	控股子公司	电机及控制系统的研发销售	5,000,000	528,826.70	-28,686.41	253,239.82	-160,479.82
慈溪魔奇电子科技有限公司	控股子公司	网上家用电器的销售	100,000	4,980,428.10	3,759,542.40	13,404,483.62	1,916,542.67
慈溪魔凡贸易有限公司	控股子公司	网上家用电器的销售	100,000	1,681,902.81	-12,434.59	2,825,460.59	-23,577.65
宁波贝贝康母婴用品有限公司	控股子公司	家用电器的销售	500,000	5,857,752.60	839,332.27	4,923,416.68	335,581.43
宁波苏达饮品设备科技有限公司	参股公司	苏打水机的研发销售	660,000	2,664,421.18	627,148.38	1,515,082.76	-100,357.06

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
宁波苏达饮品设备科技有限公司	主营业务的延伸	业务拓展

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、对关键审计事项的说明

适用 不适用

六、企业社会责任

适用 不适用

公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。公司通过为社会创造财富、注重股东回报、关爱员工成长、积极进行社会公益活动等，积极履行企业社会责任；制定出相对稳定的利润分配政策和分红方案。不断完善劳动用工与福利保障的相关管理制度，尊重和维护员工的个人权益，通过多种渠道和途径改善员工工作环境和生活环境，重视人才培养和培养，实现员工与公司的共同成长，切实维护员工的合法权益。

报告期内，公司诚信经营，按时纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职尽到了一个企业对社会的责任。

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
公司客户较为集中的风险	2024年1-6月、2023年、2022年，公司前五大客户占营业收入的比例分别为26.21%、20.85%、29.66%，公司的主要下游客户为国内一线饮水和净水设备生产厂商，故公司的大客户较为集中，前五大客户占比较高。随着祈禧电器自主品牌饮水机销售规模的扩大，经销商数量增加，公司对前五大客户销售额的占比有所降低，但若未来公司与主要客户的合作关系发生变化，将对公司的经营业绩造成不利影响。
公司自主品牌产品和主要贴牌客户存在竞争	公司目前的业务模式中，既为国内一线饮水机厂商进行饮水机整机的OEM或ODM生产，同时又生产并销售自有品牌“祈禧”牌饮水机产品，与客户存在一定程度的竞争关系。尽管公司所拥有的在控制系统及加热体产品上的核心技术是公司获得OEM、ODM合作订单的重要原因，但未来随着公司自有品牌的做大，公司自主品牌饮水机与国内一线品牌的竞争可能会加剧，

	如果现有客户未来与公司取消合作关系，将会对公司的经营造成一定的不利影响。
税收政策变化的风险	报告期内，子公司享受高新技术企业所得税优惠政策，有效期三年；子公司祈禧电器的税收优惠期限为 2022 年度至 2024 年度，有效期三年。报告期内公司享受的税收优惠系按照国家政策相关规定享有，且公司经营业绩不存在对税收优惠的严重依赖。
未全员缴纳社会保险和住房公积金风险	截至 2024 年 6 月底，公司共有员工 592 名。公司为其中 403 人缴纳了社会保险，189 人缴纳了工伤商业保险，公司尚未给全部员工缴纳社会保险。公司开设职工住房公积金账户，已为 377 名员工缴纳了住房公积金，公司尚未为全部员工缴纳住房公积金，存在补缴风险。
本期重大风险是否发生重大变化	

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
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.(三)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(六)
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) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

是 否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及	是否履行必要的决策程序
					起始	终止			

								其控制的企业	
1	宁波智能科技股份有限公司	5,000,000	0	0	2021年8月23日	2024年8月23日	连带	否	已事前及时履行
2	宁波祈禧电器有限公司	8,000,000	0	3,362,981.02	2023年5月30日	2024年5月29日	连带	否	已事前及时履行
3	宁波魔凡智能科技有限公司	10,000,000	0	10,000,000	2021年6月3日	2026年6月2日	连带	否	已事前及时履行
总计	-	23,000,000		13,362,981.02	-	-	-	-	-

可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

无

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	23,000,000	13,362,981.02
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保人提供担保	10,000,000	10,000,000
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0	0
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

应当重点说明的担保情况

√适用 □不适用

<p>根据业务需要，全资子公司宁波祈禧电器有限公司、宁波魔凡智能科技有限公司向银行申请贷款或授信，目的为补充流动资金，是经营过程中必要的，有利于宁波魔凡智能科技有限公司的业绩提升。公司为全资子公司提供担保有助于贷款的顺利取得。</p>

（三）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

（四）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	53,000,000	7,657,290.73
销售产品、商品,提供劳务	1,700,000	268,010.28
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	150,000,000	13,000,000
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		

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

上述日常性关联交易是公司业务发展的正常所需,是合理的,必要的,不存在损害公司和其他股东利益的行为,保证了公司的正常生产和经营。公司和关联方是平等双赢、互惠互利的关系,不会对公司造成任何风险,也不存在损失公司以及其他股东权益的情形。

（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
公司实际控制人及其控制、参股的其他企业、持股5%以上股东、董监高	2016年4月19日	-	挂牌	同业竞争	承诺不构成同业竞争	正在履行中

董高监、控股股东、占股 5%以上的股东	2016 年 4 月 19 日	-	挂牌	关联交易	出具了《关于减少及规范关联交易的承诺函》	正在履行中
董高监、控股股东、占股 5%以上的股东	2016 年 4 月 19 日	-	挂牌	资金占用	出具了《关于不占用公司资金的承诺函》	正在履行中
公司股东	2016 年 4 月 19 日	-	挂牌	股份锁定	出具了《宁波祈禧智能科技有限公司股份有限公司股份锁定承诺函》	正在履行中
公司实际控制人	2016 年 4 月 19 日	-	挂牌	关于员工社保及公积金承诺	关于员工社保及公积金兜底承诺	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	质押	15,068,241.31	5.97%	票据融资
应收款项融资	流动资产	质押	5,667,048.87	2.24%	票据融资
固定资产	非流动资产	抵押	2,196,779.51	0.87%	流动资金贷款
无形资产	非流动资产	抵押	2,456,054.86	0.97%	流动资金贷款
总计	-	-	25,388,124.55	10.05%	-

资产权利受限事项对公司的影响

上述资产受限均为公司正常经营活动所需，未对公司的日常生产经营及业务发展造成不利影响。

第四节股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	24,530,835	61.33%	569,670	25,100,505	62.75%
	其中：控股股东、实际控制人	4,753,807	11.88%	0	4,753,807	11.88%
	董事、监事、高管	402,876	1.01%	-402,876	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%			
有限售 条件股 份	有限售股份总数	15,469,165	38.67%	-569,670	14,899,495	37.25%
	其中：控股股东、实际控制人	14,260,536	35.65%	0	14,260,536	35.65%
	董事、监事、高管	1,208,629	3.02%	-1,208,629	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		40,000,000	-	0	40,000,000	-
普通股股东人数		60				

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	宁波祈禧投资有限公司	9,376,630	0	9,376,630	23.44%	6,284,264	3,092,366	0	0
2	朱映珍	6,642,640	0	6,642,640	16.61%	4,981,981	1,660,659	0	0
3	达蓬资本管理有限公司	5,024,933	-500	5,024,433	12.56%	0	5,024,433	0	0
4	方曙光	2,995,073	0	2,995,073	7.49%	2,994,291	782	0	0
5	徐国能	2,256,936	865	2,257,801	5.64%		2,257,801	0	2,255,838
6	慈溪祈和投资管理合伙企业(有限合伙)	2,135,194	0	2,135,194	5.34%	0	2,135,194	0	0
7	陈坚迪	1,755,837	0	1,755,837	4.39%	0	1,755,837	0	0
8	陈普庆	1,611,505	0	1,611,505	4.03%	0	1,611,505	0	0
9	宁波熔岩投资管理有限公司-熔岩新三板1号基	1,566,000	0	1,566,000	3.92%	0	1,566,000	0	0

	金								
10	慈溪极地熔岩上林股权投资合伙企业(有限合伙)	1,207,923	0	1,207,923	3.02%	0	1,207,923	0	0
	合计	34,572,671	-	34,573,036	86.44%	14,260,536	20,312,500	0	2,255,838

普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

自然人股东朱映珍与自然人股东方曙光系配偶关系，自然人股东翁振涛为方曙光表哥。法人股东祈禧投资由祈禧股份的股东方曙光、朱映珍出资，其中方曙光持有祈禧投资 90%的股权，朱映珍持有祈禧投资 10%的股权。股东祈和投资、祈望合伙的有限合伙人方波杰系实际控制人方曙光姐姐。

达蓬资本管理有限公司(以下简称达蓬资本)为自然人陈晓峰出资的个人独资企业，陈晓峰同时为慈溪极地熔岩上林股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称极地熔岩)的有限合伙人，且为其普通合伙人(执行事务合伙人)宁波熔岩投资管理有限公司(以下简称熔岩投资)的股东，持有熔岩投资 50%的股权并担任董事长。根据极地熔岩的合伙协议，执行事务合伙人熔岩投资指定陈晓峰为其委派代表，负责具体执行极地熔岩的合伙事务，故陈晓峰为极地熔岩的实际控制人。因此，达蓬资本、极地熔岩、熔岩投资均由陈晓峰实际控制。

除上述关联关系外公司股东之间不存在其他关联关系。

二、控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
方曙光	董事长、总经理	男	1971年8月	2022年3月30日	2025年3月29日	2,995,073	0	2,995,073	7.49%
朱映珍	董事	女	1970年2月	2022年3月30日	2025年3月29日	6,642,640	0	6,642,640	16.61%
王春	董事	男	1980年9月	2024年5月15日	2025年3月29日				
陈旭东	董事	男	1973年7月	2022年3月30日	2025年3月29日				
郑益娜	董事	女	1984年7月	2022年3月30日	2025年3月29日				
严仕军	监事主席	男	1975年10月	2022年3月30日	2025年3月29日				
金军	监事	男	1981年11月	2022年3月30日	2025年3月29日				
刘国义	监事	男	1963年4月	2022年3月30日	2025年3月29日				
郁立青	财务总监兼董事会秘书	男	1984年2月	2022年3月30日	2025年3月29日				

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

方曙光与朱映珍为夫妻关系，其他董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
沈新光	董事	离任	无	个人原因
王春	无	新任	董事	公司治理需要

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

√适用 □不适用

王春，男，中国国籍，无境外永久居留权，1980年9月出生，2006年3月至今，历任宁波祈禧电器有限公司生产部长、销售部长。

(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
行政人员	42	12		54
销售人员	36		1	35
技术人员	47		11	36
财务人员	10			10
生产人员	381	76		457
员工总计	516	88	12	592

(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	一(一)	27,402,687.81	32,421,490.98
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	一(二)	10,000,000	2,029,800
衍生金融资产			
应收票据	一(三)	1,907,544.80	3,901,788.87
应收账款	一(四)	104,286,068.05	88,927,424.03
应收款项融资	一(五)	7,695,504.43	25,714,024.11
预付款项	一(六)	2,324,244.51	3,529,661.03
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	一(七)	2,869,864.41	1,872,915.77
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	一(八)	44,201,893.76	36,808,587.9
其中：数据资源			
合同资产	一(九)	2,323,881.35	2,188,458.85
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	一(十)	272,370.4	454,309.46
流动资产合计		203,284,059.52	197,848,461
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	一(十一)	1,076,773.9	1,094,336.39
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	一(十二)	26,642,353.98	26,376,196.62
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	一(十三)	3,664,740.42	2,778,143.43
无形资产	一(十四)	3,131,889.54	3,479,220.78
其中：数据资源			
开发支出	一(十五)		
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	一(十六)	3,093,079.18	2,363,526.45
其他非流动资产	一(十七)	11,623,400	10,450,566.67
非流动资产合计		49,232,237.02	46,541,990.34
资产总计		252,516,296.54	244,390,451.34
流动负债：			
短期借款	一(十八)	31,014,702.28	16,145,382.88
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	一(十九)	15,640,098.87	34,111,148.69
应付账款	一(二十)	80,279,599.43	68,294,997.6
预收款项			
合同负债	一(二十一)	707,570.48	2,166,447.06
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	一(二十二)	7,753,733.51	12,240,580.79
应交税费	一(二十三)	8,035,328.67	6,373,332.32
其他应付款	一(二十四)	4,920,687.95	3,335,409.92
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	一(二十五)	2,042,605.83	1,147,410.81
其他流动负债	一(二十六)	2,007,941.89	3,907,146.18
流动负债合计		152,402,268.91	147,721,856.25
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	一(二十七)	1,055,048.01	1,111,079.03
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	一(十六)	127,875.00	92,126.67
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,182,923.01	1,203,205.7
负债合计		153,585,191.92	148,925,061.95
所有者权益：			
股本	一(二十八)	40,000,000	40,000,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一(二十九)	2,605,240.93	2,605,240.93
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	一(三十)	7,202,299.44	7,202,299.44
一般风险准备			
未分配利润	一(三十一)	49,135,511.47	45,605,604.31
归属于母公司所有者权益合计		98,943,051.84	95,413,144.68
少数股东权益		-11,947.22	52,244.71
所有者权益合计		98,931,104.62	95,465,389.39
负债和所有者权益总计		252,516,296.54	244,390,451.34

法定代表人：方曙光

主管会计工作负责人：郁立青

会计机构负责人：郁立青

(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		5,953,487.22	3,155,660.39
交易性金融资产		10,000,000	1,014,900
衍生金融资产			
应收票据		895,108.24	304,000
应收账款	十(一)	72,306,784.79	54,382,869.83
应收款项融资		7,263,918.95	20,861,849.51

预付款项		44,713.02	122,386.96
其他应收款	十(二)	4,508,419.61	4,763,621.54
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		13,208,964.22	11,341,409.38
其中：数据资源			
合同资产		617,500	617,500
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		114,798,896.05	96,564,197.61
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(三)	3,559,763.42	3,559,763.42
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		15,013,238.1	16,352,208.45
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,978,262.79	3,211,920.91
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		2,157,241.18	1,953,775.22
其他非流动资产		1,101,500	51,500
非流动资产合计		24,810,005.49	25,129,168
资产总计		139,608,901.54	121,693,365.61
流动负债：			
短期借款		7,641,637.93	3,064,630.49
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		4,440,098.87	14,340,698.69
应付账款		44,491,378.95	24,568,272.65
预收款项			
合同负债		835,960.22	886,095.12

卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		5,250,299.59	6,492,328.23
应交税费		3,678,216.61	2,395,108.55
其他应付款		7,382,357.33	481,867.87
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			
其他流动负债		942,219.2	120,000
流动负债合计		74,662,168.7	52,349,001.6
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			
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			2,235
其他非流动负债			
非流动负债合计		0.00	2,235
负债合计		74,662,168.7	52,351,236.6
所有者权益：			
股本		40,000,000	40,000,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,063,794.67	8,063,794.67
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		7,202,299.44	7,202,299.44
一般风险准备			
未分配利润		9,680,638.73	14,076,034.9
所有者权益合计		64,946,732.84	69,342,129.01
负债和所有者权益合计		139,608,901.54	121,693,365.61

（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		174,957,519.19	146,798,518.10
其中：营业收入	一(三十二)	174,957,519.19	146,798,518.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		157,271,015.88	139,177,941.45
其中：营业成本	一(三十二)	133,478,090.01	108,228,891.04
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	一(三十三)	698,344.7	571,309.00
销售费用	一(三十四)	8,136,885.14	8,690,830.70
管理费用	一(三十五)	10,977,617.06	16,060,458.44
研发费用	一(三十六)	3,726,033.76	5,651,505.79
财务费用	一(三十七)	254,045.21	-25,053.52
其中：利息费用		346,158.60	309,075.21
利息收入		44,919.61	353,364.35
加：其他收益	一(三十八)	1,912,303.1	1,892,047.38
投资收益（损失以“-”号填列）	一(三十九)	192,952.08	306,115.41
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）	一(四十)	-29,800	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	一(四十一)	-580,849.87	1,357,214.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）	一(四十二)	-2,698,065.42	-1,927,036.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）	一(四十三)	100,614.57	104,279.75
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,583,657.77	9,353,196.72
加：营业外收入	一(四十四)	295,554.19	128,415.31
减：营业外支出	一(四十五)	247,601.94	985,247.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,631,610.02	8,496,364.23
减：所得税费用	一(四十六)	3,165,894.79	500,086.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,465,715.23	7,996,278.20
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）		13,465,715.23	7,996,278.20
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)		-64,191.93	-178,252.25
2. 归属于母公司所有者的净利润 (净亏损以“-”号填列)		13,529,907.16	8,174,530.45
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		13,465,715.23	7,996,278.20
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		13,529,907.16	8,174,530.45
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-64,191.93	-178,252.25
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.34	0.20
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.34	0.20

法定代表人: 方曙光

主管会计工作负责人: 郁立青

会计机构负责人: 郁立青

(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(四)	104,207,035.03	68,299,334.87
减: 营业成本	十(四)	85,628,069.02	55,310,414.43
税金及附加		416,302.26	288,118.95
销售费用		1,386,009.19	924,874.48
管理费用		6,307,135.85	6,081,007.41
研发费用		2,818,453.92	2,390,632.62
财务费用		92,754.79	30,866.72

其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		506,654.54	944,321.57
投资收益（损失以“-”号填列）		21,840.62	60,681.35
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）		-14,900	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-618,599.51	1,053,534.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,341,907.11	-1,408,872.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,111,398.54	3,923,085.30
加：营业外收入		164,968.31	92,115.22
减：营业外支出		115,240	714,196.72
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,161,126.85	3,301,003.80
减：所得税费用		556,523.02	167,774.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,604,603.83	3,133,229.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,604,603.83	3,133,229.07
（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		5,604,603.83	3,133,229.07
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		164,361,732.47	110,410,032.78
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			538,389.07
收到其他与经营活动有关的现金	一(四十七)	1,910,127.34	3,737,594.15
经营活动现金流入小计		166,271,859.81	114,686,016.00
购买商品、接受劳务支付的现金		106,777,677.31	62,124,495.18
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		38,229,940.94	31,656,680.76
支付的各项税费		8,408,294.84	8,897,075.34
支付其他与经营活动有关的现金	一(四十七)	10,773,176.06	10,241,073.81
经营活动现金流出小计		164,189,089.15	112,919,325.09
经营活动产生的现金流量净额		2,082,770.66	1,766,690.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,000,000	14,000,000.00
取得投资收益收到的现金		43,681.24	113,330.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		160,792.03	681,415.94
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		2,204,473.27	14,794,746.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支		3,363,267.71	3,227,552.10

付的现金			
投资支付的现金		10,000,000	9,000,000.00
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		13,363,267.71	12,227,552.10
投资活动产生的现金流量净额		-11,158,794.44	2,567,194.41
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		42,601,398.7	22,089,872.30
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	一(四十七)		2,000,000.00
筹资活动现金流入小计		42,601,398.7	24,089,872.30
偿还债务支付的现金		27,659,500.24	19,432,304.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,365,532.52	10,319,354.94
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	一(四十七)	1,151,325.2	626,120.16
筹资活动现金流出小计		39,176,357.96	30,377,779.40
筹资活动产生的现金流量净额		3,425,040.74	-6,287,907.10
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		-5,650,983.04	-1,954,021.78
加：期初现金及现金等价物余额		17,985,429.54	22,342,050.35
六、期末现金及现金等价物余额		12,334,446.5	20,388,028.57

法定代表人：方曙光

主管会计工作负责人：郁立青

会计机构负责人：郁立青

(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		74,888,562.51	45,728,772.13
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,786,477.75	8,256,509.98
经营活动现金流入小计		83,675,040.26	53,985,282.11
购买商品、接受劳务支付的现金		43,657,980.21	18,333,355.75
支付给职工以及为职工支付的现金		19,292,081.45	13,244,508.71
支付的各项税费		3,368,733.85	4,899,963.47
支付其他与经营活动有关的现金		2,636,167.05	2,395,440.01
经营活动现金流出小计		68,954,962.56	38,873,267.94
经营活动产生的现金流量净额		14,720,077.7	15,112,014.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,000,000	3,000,000.00

取得投资收益收到的现金		21,840.62	31,785.04
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		1,021,840.62	3,031,785.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,050,000	1,341,112.92
投资支付的现金		10,000,000	9,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		11,050,000	10,341,112.92
投资活动产生的现金流量净额		-10,028,159.38	-7,309,327.88
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		21,569,219.44	15,997,757.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			2,000,000.00
筹资活动现金流入小计		21,569,219.44	17,997,757.00
偿还债务支付的现金		16,992,212	17,011,275.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,092,307.41	10,041,271.20
支付其他与筹资活动有关的现金			77,641.67
筹资活动现金流出小计		27,084,519.41	27,130,187.87
筹资活动产生的现金流量净额		-5,515,299.97	-9,132,430.87
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		-823,381.65	-1,329,744.58
加：期初现金及现金等价物余额		2,333,494.07	2,582,189.49
六、期末现金及现金等价物余额		1,510,112.42	1,252,444.91

三、财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	六.三.(一).1
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

1. 公司2023年年度权益分派方案已获2024年5月15日召开的股东大会审议通过，以公司现有总股本40,000,000股为基数，向全体股东每10股派人民币现金2.50元，于2024年5月31日分派完毕。

(二) 财务报表项目附注

一、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别注明，期初系指2024年1月1日，期末系指2024年6月30日；本期系指2024年1-6月，上年系指2023年1-6月。金额单位为人民币元。

(一) 货币资金

1. 明细情况

项目	期末数	期初数
库存现金	9,110.79	2,570.19
银行存款	11,561,240.35	16,977,298.92

项 目	期末数	期初数
其他货币资金	15,832,336.67	15,441,621.87
合 计	27,402,687.81	32,421,490.98

2. 抵押、质押、查封、冻结、扣押等所有权或使用权受限的款项详见本附注一(四十九)“所有权或使用权受到限制的资产”之说明。

(二) 交易性金融资产

1. 明细情况

项 目	期末数	期初数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,000,000.00	2,029,800.00
其中：理财产品	10,000,000.00	2,029,800.00
合 计	10,000,000.00	2,029,800.00

(三) 应收票据

1. 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	-	-
商业承兑汇票	1,907,544.80	3,901,788.87
合 计	1,907,544.80	3,901,788.87

2. 按坏账计提方法分类披露

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(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	2,007,941.89	100.00	100,397.09	5.00	1,907,544.80
合 计	2,007,941.89	100.00	100,397.09	5.00	1,907,544.80

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(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-

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	4,107,146.18	100.00	205,357.31	5.00	3,901,788.87
合计	4,107,146.18	100.00	205,357.31	5.00	3,901,788.87

(1) 期末按组合计提坏账准备的应收票据

组合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票	-	-	-
商业承兑汇票	2,007,941.89	100,397.09	5.00
小计	2,007,941.89	100,397.09	5.00

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

种类	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	205,357.31	-104,960.22	-	-	-	100,397.09
小计	205,357.31	-104,960.22	-	-	-	100,397.09

4. 期末公司已背书或者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	-	2,007,941.89
小计	-	2,007,941.89

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	109,019,019.90	92,904,961.81
1-2年	642,702.53	544,782.65
2-3年	630,724.21	688,388.00
3-4年	647,835.40	647,835.40
4-5年	254,736.64	254,736.64

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
5 年以上	-	-
合 计	111,195,018.68	95,040,704.50

2. 按坏账计提方法分类披露

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 (%)	
按单项计提坏账准备	1,301,897.74	1.17	1,301,897.74	100.00	-
按组合计提坏账准备	109,893,120.94	98.83	5,607,052.89	5.10	104,286,068.05
合 计	111,195,018.68	100.00	6,908,950.63	6.21	104,286,068.05

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 (%)	
按单项计提坏账准备	1,305,505.74	1.37	1,305,505.74	100.00	-
按组合计提坏账准备	93,735,198.76	98.63	4,807,774.73	5.13	88,927,424.03
合 计	95,040,704.50	100.00	6,113,280.47	6.43	88,927,424.03

(1) 重要的按单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期初数		期末数			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
安徽天地精华股份有限公司	703,536.76	703,536.76	703,536.76	703,536.76	100.00	款项回收困难
苏宁智能终端有限公司	514,994.10	514,994.10	511,386.10	511,386.10	100.00	款项回收困难
上海复旦申花净化技术股份有限公司	-	-	71,250.00	71,250.00	100.00	款项回收困难
小 计	1,218,530.86	1,218,530.86	1,286,172.86	1,286,172.86	100.00	-

(2) 期末按组合计提坏账准备的应收账款

组 合	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	109,893,120.94	5,607,052.89	5.10
小 计	109,893,120.94	5,607,052.89	5.10

其中：账龄组合

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	109,019,019.90	5,450,951.00	5.00
1-2年	642,702.53	64,270.25	10.00
2-3年	119,338.11	35,801.44	30.00
3-4年	112,060.40	56,030.20	50.00
4-5年	-	-	50.00
5年以上	-	-	100.00
小计	109,893,120.94	5,607,052.89	5.10

确定该组合依据的说明:

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

种类	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,305,505.74	-3,608.00	-	-	-	1,301,897.74
按组合计提坏账准备	4,807,774.73	799,278.16	-	-	-	5,607,052.89
小计	6,113,280.47	795,670.16	-	-	-	6,908,950.63

4. 按欠款方归集的期末数前五名的应收账款和合同资产情况

本公司本期按欠款方归集的期末数前五名应收账款及合同资产的合计汇总金额为40,659,188.33元,占应收账款和合同资产期末合计数的比例为35.82%,相应计提的应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末数汇总金额为2,032,959.42元。

(五) 应收款项融资

1. 明细情况

项目	期末数	期初数
信用评级较高的银行承兑汇票	7,695,504.43	25,714,024.11

2. 期末公司已质押的应收款项融资

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	5,667,048.87
小计	5,667,048.87

3. 期末公司已背书或者贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	6,709,3481.55
小计	6,709,3481.55

4. 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项 目	期初数	本期成本变动	本期公允价值变动	期末数
银行承兑汇票	25,714,024.11	-18,018,519.68	-	7,695,504.43
合 计	25,714,024.11	-18,018,519.68	-	7,695,504.43

续上表:

项 目	期初成本	期末成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	25,714,024.11	7,695,504.43	-	-
合 计	25,714,024.11	7,695,504.43	-	-

(六) 预付款项

1. 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,324,244.51	100.00	3,504,921.70	99.30
1-2年	-	-	24,739.33	0.70
2-3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合 计	2,324,244.51	100.00	3,529,661.03	100.00

2. 按预付对象归集的期末数前五名的预付款情况

公司本期按预付对象归集的预付款项期末数前五名累计金额为 2,084,559.48 元，占预付款项期末合计数的比例为 89.69%。

3. 期末无账龄超过 1 年且金额重大的预付款项。

4. 期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(七) 其他应收款

1. 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收利息	-	-	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-	-	-
其他应收款	3,094,490.54	224,626.13	2,869,864.41	2,207,401.97	334,486.20	1,872,915.77
合 计	3,094,490.54	224,626.13	2,869,864.41	2,207,401.97	334,486.20	1,872,915.77

2. 其他应收款

(1) 按性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	103,000.00	50,000.00
电商服务费	283,099.96	240,123.64
押金及保证金	2,241,748.53	1,648,537.64
其他	466,642.05	268,740.69
小计	3,094,490.54	2,207,401.97

(2) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	2,767,018.54	1,265,311.97
1-2年	63,332.00	113,332.00
2-3年	263,140.00	774,958.00
3-4年	-	2,800.00
4-5年	-	50,000.00
5年以上	1,000.00	1,000.00
小计	3,094,490.54	2,207,401.97

(3) 按坏账计提方法分类披露

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	3,094,490.54	100.00	224,626.13	7.26	2,869,864.41
合计	3,094,490.54	100.00	224,626.13	7.26	2,869,864.41

续上表:

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	2,207,401.97	100.00	334,486.20	15.15	1,872,915.77

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(%)	
合 计	2,207,401.97	100.00	334,486.20	15.15	1,872,915.77

1) 期末按组合计提坏账准备的其他应收款

组 合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	3,094,490.54	224,626.13	
小 计	3,094,490.54	224,626.13	

其中：账龄组合

账 龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	2,767,018.54	138,350.93	5.00
1-2年	63,332.00	6,333.20	10.00
2-3年	263,140.00	78,942.00	30.00
3-4年	-	-	50.00
4-5年	-	-	50.00
5年以上	1,000.00	1,000.00	100.00
小 计	3,094,490.54	224,626.13	7.26

确定该组合依据的说明：

2) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	
2024年1月1日余额	-1,089,725.46	1,423,211.66	1,000.00	334,486.20
2024年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--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	288,848.98	-94,557.66	-	194,291.32
本期转回	-	304,151.39	-	304,151.39
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
其他变动	-	-	-	-
2024 年 6 月 30 日余额	-800,876.48	1,024,502.61	1,000.00	224,626.13

各阶段划分依据详见本附注三**错误!未找到引用源。**5“金融工具的减值”之说明。

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

种 类	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	334,486.20	-109,860.07	-	-	-	224,626.13
小 计	334,486.20	-109,860.07	-	-	-	224,626.13

(5) 按欠款方归集的期末数前五名的其他应收款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名其他应收款汇总金额为 1,441,672.80 元，占其他应收款年末余额合计数的比例为 46.59%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 132,868.64 元。

(八) 存货

1. 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账 面 价值
原材料	14,651,707.73	2,876,882.13	11,774,825.60	11,831,777.07	1,969,816.43	9,861,960.64
委托加工物资	1,235,540.89	-	1,235,540.89	1,019,067.11	-	1,019,067.11
在产品	4,269,891.36	-	4,269,891.36	2,741,514.65	-	2,741,514.65
库存商品	29,780,426.06	2,858,790.15	26,921,635.91	24,810,104.21	1,668,480.46	23,141,623.75
合同履约成本	-	-	-	44,421.75	-	44,421.75
合 计	49,937,566.04	5,735,672.28	44,201,893.76	40,446,884.79	3,638,296.89	36,808,587.90

2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

(1) 增减变动情况

类 别	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,969,816.43	1,117,821.36	-	210,755.66	-	2,876,882.13

类别	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,668,480.46	1,573,116.56	-	382,806.87	-	2,858,790.15
小计	3,638,296.89	2,690,937.92	-	593,562.53	-	5,735,672.28

(2) 本期计提、转回情况说明

类别	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备和合同履约成本减值准备的原因
原材料	估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额	-
库存商品	估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额	-

3. 存货期末数中无资本化利息金额

(九) 合同资产

1. 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
质保金	2,446,190.90	122,309.55	2,323,881.35	2,303,640.90	115,182.05	2,188,458.85
合计	2,446,190.90	122,309.55	2,323,881.35	2,303,640.90	115,182.05	2,188,458.85

2. 按减值计提方法分类披露

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,446,190.90	100.00	122,309.55	5.00	2,323,881.35
合计	2,446,190.90	100.00	122,309.55	5.00	2,323,881.35

续上表:

种类	期初数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提减值准备	-	-	-	-	-
按组合计提减值准备	2,303,640.90	100.00	115,182.05	5.00	2,188,458.85
合计	2,303,640.90	100.00	115,182.05	5.00	2,188,458.85

(1) 期末按组合计提减值准备的合同资产

组 合	账面余额	减值准备	计提比例(%)
账龄组合	2,446,190.90	122,309.55	5.00
小 计	2,446,190.90	122,309.55	5.00
其中：账龄组合			
账 龄	账面余额	减值准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	2,446,190.90	122,309.55	5.00
1-2年	-	-	-
2-3年	-	-	-
3-4年	-	-	-
4-5年	-	-	-
5年以上	-	-	-
小 计	2,446,190.90	122,309.55	5.00

3. 按欠款方归集的期末数前五名的应收账款和合同资产情况详见本附注五(四)“应收账款”之说明。

(十) 其他流动资产

1. 明细情况

项 目	期末数	期初数
增值税期末留抵税额	272,370.40	454,309.46
合 计	272,370.40	454,309.46

(十一) 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
对合营企业投资	-	-	-	-	-	-
对联营企业投资	1,076,773.90	-	1,076,773.90	1,094,336.39	-	1,094,336.39
合 计	1,076,773.90	-	1,076,773.90	1,094,336.39	-	1,094,336.39

2. 对联营、合营企业投资

被投资单位名称	期初数	减值准备期 初数	本期变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合收 益变动
(1) 联营企业						

被投资单位名称	期初数	减值准备期初数	本期变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益变动
宁波苏达饮品设备科技有限公司	1,094,336.39	-	-	-	-17,562.49	-
合计	1,094,336.39	-	-	-	-17,562.49	-

续上表:

被投资单位名称	本期变动				期末数	减值准备期末数
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
(1) 联营企业						
宁波苏达饮品设备科技有限公司	-	-	-	-	1,076,773.90	-
合计	-	-	-	-	1,076,773.90	-

3. 长期股权投资减值测试情况说明

期末未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(十二) 固定资产

1. 明细情况

项目	期末数	期初数
固定资产	26,642,353.98	26,376,196.62
固定资产清理	-	-
合计	26,642,353.98	26,376,196.62

2. 固定资产

(1) 明细情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输工具	合计
(1) 账面原值					
1) 期初数	11,424,472.63	42,812,931.87	3,082,265.14	2,394,914.80	59,714,584.44
2) 本期增加	-	3,999,380.54	1,637.17	-	4,001,017.71
① 购置	-	3,999,380.54	1,637.17	-	4,001,017.71
② 在建工程转入	-	-	-	-	-
3) 本期减少	-	61,946.90	5,170.00	-	67,116.90
① 处置或报废	-	61,946.90	5,170.00	-	67,116.90
4) 期末数	11,424,472.63	46,750,365.51	3,078,732.31	2,394,914.80	63,648,485.25

项 目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输工具	合 计
(2) 累计折旧					
1) 期初数	8,101,244.95	21,193,544.68	2,367,259.49	1,676,338.70	33,338,387.82
2) 本期增加	279,173.28	3,169,436.02	144,820.78	81,478.56	3,674,908.64
① 计提	279,173.28	3,169,436.02	144,820.78	81,478.56	3,674,908.64
3) 本期减少	-	3,269.44	3,895.75	-	7,165.19
① 处置或报废	-	3,269.44	3,895.75	-	7,165.19
4) 期末数	8,380,418.23	24,359,711.26	2,508,184.52	1,757,817.26	37,006,131.27
(3) 减值准备					
1) 期初数	-	-	-	-	-
2) 本期增加	-	-	-	-	-
① 计提	-	-	-	-	-
3) 本期减少	-	-	-	-	-
① 处置或报废	-	-	-	-	-
4) 期末数	-	-	-	-	-
(4) 账面价值					
1) 期末账面价值	3,044,054.40	22,390,654.25	570,547.79	637,097.54	26,642,353.98
2) 期初账面价值	3,323,227.68	21,619,387.19	715,005.65	718,576.10	26,376,196.62

(2) 期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(3) 期末无暂时闲置的固定资产。

(4) 期末无经营租赁租出的固定资产。

(5) 期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

(6) 抵押、质押、查封、冻结、扣押等所有权或使用权受限的固定资产详见本附注一(四十九)“所有权或使用权受到限制的资产”之说明。

(十三) 使用权资产

1. 明细情况

项 目	经营租赁房屋
(1) 账面原值	
1) 期初数	6,279,036.81

项 目	经营租赁房屋
2) 本期增加	1,937,284.06
3) 本期减少	3,040,928.17
4) 期末数	5,175,392.70
(2) 累计折旧	
1) 期初数	3,500,893.38
2) 本期增加	1,050,687.08
① 计提	1,050,687.08
3) 本期减少	3,040,928.18
① 处置	3,040,928.18
4) 期末数	1,510,652.28
(3) 减值准备	
1) 期初数	-
2) 本期增加	-
① 计提	-
3) 本期减少	-
① 处置	-
4) 期末数	-
(4) 账面价值	
1) 期末账面价值	3,664,740.42
2) 期初账面价值	2,778,143.43

2. 使用权资产减值测试情况说明
 期末使用权资产不存在减值迹象，故未计提减值准备。

(十四) 无形资产

1. 明细情况

项 目	土地使用权	软件使用权	合 计
(1) 账面原值			
1) 期初数	3,749,835.00	4,543,054.98	8,292,889.98
2) 本期增加	-	-	-

项 目	土地使用权	软件使用权	合 计
①购置	-	-	-
3) 本期减少	-	-	-
①处置	-	-	-
4) 期末数	3,749,835.00	4,543,054.98	8,292,889.98
(2) 累计摊销			
1) 期初数	1,256,283.14	3,557,386.06	4,813,669.20
2) 本期增加	37,497.00	309,834.24	347,331.24
①计提	37,497.00	309,834.24	347,331.24
3) 本期减少	-	-	-
①处置	-	-	-
4) 期末数	1,293,780.14	3,867,220.30	5,161,000.44
(3) 减值准备			
1) 期初数	-	-	-
2) 本期增加	-	-	-
①计提	-	-	-
3) 本期减少	-	-	-
①处置	-	-	-
4) 期末数	-	-	-
(4) 账面价值			
1) 期末账面价值	2,456,054.86	675,834.68	3,131,889.54
2) 期初账面价值	2,493,551.86	985,668.92	3,479,220.78

2. 期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

3. 抵押、质押、查封、冻结、扣押等所有权或使用权受限的无形资产详见本附注一(四十九)“所有权或使用权受到限制的资产”之说明。

(十五) 开发支出

开发支出情况详见本附注六“研发支出”之说明。

(十六) 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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
坏账准备	7,144,488.95	1,439,320.13	6,450,590.66	1,366,116.95
存货跌价准备	5,118,474.55	969,080.02	2,821,682.66	508,030.33
未抵扣亏损	-	-	393,642.61	59,046.38
内部交易未实现利润	2,858,142.15	657,351.64	1,682,159.08	404,787.29
合同资产减值准备	122,309.55	27,327.39	115,182.05	25,545.50
公允价值变动损益	-	-	-	-
合 计	15,243,415.20	3,093,079.18	11,463,257.06	2,363,526.45

2. 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	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
交易性金融资产公允价值变动(增加)	-	-	29,800.00	5,960.00
大额存单利息收入	511,500.00	127,875.00	344,666.67	86,166.67
合 计	511,500.00	127,875.00	374,466.67	92,126.67

3. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
坏账准备	88,800.54	202,533.32
存货跌价准备	617,197.73	816,614.23
内部交易未实现利润	-30,749.77	65,899.01
可抵扣亏损	27,003,715.07	29,593,031.25
租赁负债未确认融资费用摊销	567,086.58	247,896.53
小 计	28,246,050.15	30,925,974.34

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2024	-	4,804,782.35	
2025	6,043,436.49	6,043,436.49	-
2026	11,694,972.19	11,694,972.19	-
2027	4,144,935.54	4,538,578.15	-

年 份	期末数	期初数	备注
2028	2,904,904.68	2,904,904.68	-
2029	2,215,466.17	-	-
小 计	27,003,715.07	29,986,673.86	-

(十七) 其他非流动资产

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
预付长期资产购置款	1,111,900.00	-	1,111,900.00	105,900.00	-	105,900.00
一年以上大额存单	10,511,500.00		10,511,500.00	10,344,666.67		10,344,666.67
合计	11,623,400.00		11,623,400.00	10,450,566.67		10,450,566.67

(十八) 短期借款

1. 明细情况

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
信用借款	20,932,200.46	5,990,302.00
未到期应付利息	82,501.82	155,080.88
合 计	31,014,702.28	16,145,382.88

2. 期末本公司无已逾期未偿还的短期借款

3. 抵押借款的抵押资产类别以及金额，详见本财务报表附注七、（一）重要承诺事项之说明。

(十九) 应付票据

1. 明细情况

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	15,640,098.87	34,111,148.69
商业承兑汇票	-	-
合 计	15,640,098.87	34,111,148.69

[注]本期末无已到期未支付的应付票据。

(二十) 应付账款

1. 明细情况

账龄	期末数	期初数
1年以内	80,053,662.53	67,711,201.98
1至2年	101,649.17	349,576.18
2至3年	39,524.42	83,397.01
3年以上	84,763.31	150,822.43
合计	80,279,599.43	68,294,997.60

2. 期末无账龄超过1年的大额应付账款。

(二十一) 合同负债

1. 明细情况

项目	期末数	期初数
1年以内	687,128.00	1,974,569.79
1至2年	-	93,476.52
2至3年	-	58,000.00
3年以上	20,442.48	40,400.75
合计	707,570.48	2,166,447.06

2. 期末无账龄超过1年的重要合同负债。

(二十二) 应付职工薪酬

1. 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 短期薪酬	12,073,307.80	31,180,299.72	35,729,809.81	7,523,797.71
(2) 离职后福利—设定提存计划	167,272.99	2,515,439.76	2,452,776.95	229,935.80
合计	12,240,580.79	33,695,739.48	38,182,586.76	7,753,733.51

2. 短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	11,914,591.86	29,378,823.82	33,902,170.76	7,391,244.92
(2) 职工福利费	-	428,544.78	428,544.78	-

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(3) 社会保险费	7,023.94	443,308.56	317,779.71	132,552.79
其中：医疗保险费	143.94	407,349.28	284,899.77	122,593.45
工伤保险费	6,880.00	35,959.28	32,879.94	9,959.34
生育保险费	-	-	-	-
(4) 住房公积金	-	740,631.56	740,631.56	-
(5) 工会经费和职工教育经费	151,692.00	188,991.00	340,683.00	151,692.00
小 计	12,073,307.80	31,180,299.72	35,729,809.81	7,523,797.71

3. 设定提存计划

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 基本养老保险	161,501.19	2,491,310.94	2,430,127.08	222,685.05
(2) 失业保险费	5,771.80	24,128.82	22,649.87	7,250.75
小 计	167,272.99	2,515,439.76	2,452,776.95	229,935.80

4. 其他说明

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，并根据该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

(二十三) 应交税费

1. 明细情况

项 目	期末数	期初数
增值税	4,545,657.17	4,787,256.09
企业所得税	3,187,635.98	919,194.56
城市维护建设税	40,346.28	150,017.35
教育费附加及地方教育附加	28,958.79	107,155.26
房产税	74,959.73	149,919.47
土地使用税	45,000.00	90,000.00
印花税	60,226.20	69,890.89
代扣代缴个人所得税	52,544.52	99,898.70
合 计	8,035,328.67	6,373,332.32

(二十四) 其他应付款

1. 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	4,920,687.95	3,335,409.92
合 计	4,920,687.95	3,335,409.92

2. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	1,600,000.00	1,800,000.00
应付长期资产购置款	2,977,374.00	1,333,624.00
其他零星采购	343,313.95	201,785.92
合 计	4,920,687.95	3,335,409.92

(2) 期末无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

(二十五) 一年内到期的非流动负债

1. 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的租赁负债	2,042,605.83	1,147,410.81

(二十六) 其他流动负债

1. 明细情况

项目及内容	期末数	期初数
不符合终止确认条件的应收票据	2,007,941.89	3,907,146.18

(二十七) 租赁负债

1. 明细情况

项 目	期末数	期初数
经营租赁房屋	1,055,048.01	1,111,079.03
合 计	1,055,048.01	1,111,079.03

(二十八) 股本

1. 明细情况

项 目	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	40,000,000.00	-	-	-	-	-	40,000,000.00

(二十九) 资本公积

1. 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	2,605,240.93	-	-	2,605,240.93
其他资本公积	-	-	-	-
合 计	2,605,240.93	-	-	2,605,240.93

(三十) 盈余公积

1. 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	7,202,299.44	-	-	7,202,299.44
合 计	7,202,299.44	-	-	7,202,299.44

2. 盈余公积增减变动原因及依据说明

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

(三十一) 未分配利润

1. 明细情况

项 目	本期数	上年数
上年年末数	45,605,604.31	31,173,131.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,529,907.16	24,830,532.04
减：提取法定盈余公积	-	398,059.69
应付普通股股利	10,000,000.00	10,000,000.00
转作股本的普通股利润	-	-

项 目	本期数	上年数
期末未分配利润	49,135,511.47	45,605,604.31

2. 利润分配情况说明

根据公司2024年5月15日2023年度股东大会通过的2023年度利润分配方案，以2023年12月31日的总股本40,000,000股为基数，每10股派发现金股利2.50元(含税)，合计派发现金股利10,000,000.00元。

(三十二) 营业收入/营业成本

1. 明细情况

项 目	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	168,752,015.88	128,470,084.07	141,480,738.11	103,487,964.27
其他业务	6,205,503.31	5,008,005.94	5,317,779.99	4,740,926.77
合 计	174,957,519.19	133,478,090.01	146,798,518.10	108,228,891.04

2. 营业收入、营业成本的分解信息

产品名称	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
即热式饮水机	97,303,586.28	72,022,735.48	89,912,442.40	61,917,880.99
控制系统	70,861,025.22	55,895,860.76	50,653,944.03	40,679,512.53
其他	587,404.38	551,487.84	914,351.68	890,570.75
小 计	168,752,015.88	128,470,084.07	141,480,738.11	103,487,964.27

3. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
2024年1-6月前五名客户合计	45,860,939.51	26.21

(三十三) 税金及附加

项 目	本期数	上年数
城市维护建设税	264,706.45	221,302.39
教育费附加及地方教育附加	189,042.25	221,303.04
房产税	74,959.73	-
土地使用税	45,000.00	-
印花税	124,276.27	128,343.57

项 目	本期数	上年数
车船税	360.00	360.00
合 计	698,344.70	571,309.00

[注]计缴标准详见本附注四“税项”之说明。

(三十四) 销售费用

项 目	本期数	上年数
员工薪酬	2,858,135.48	1,338,280.00
办公费及招待费	1,582,796.14	608,626.32
差旅费	238,970.42	172,141.90
广告宣传费	31,779.52	2,997,905.98
售后服务费	1,454,958.77	2,645,201.78
电商服务费	1,595,267.36	335,662.37
其他	374,977.45	593,012.35
合 计	8,136,885.14	8,690,830.70

(三十五) 管理费用

项 目	本期数	上年数
员工薪酬	7,082,174.33	10,133,455.48
办公费及招待费	2,598,587.61	1,923,394.95
差旅费	71,457.65	74,467.25
折旧及摊销费	593,304.54	851,703.56
中介机构费	352,991.67	352,161.80
租赁费	96,348.69	1,093,973.30
装修及修理费	154,970.03	72,427.71
其他	27,782.54	1,558,874.39
合 计	10,977,617.06	16,060,458.44

(三十六) 研发费用

项 目	本期数	上年数
职工薪酬	2,987,669.16	3,801,164.60

项 目	本期数	上年数
研发直接投入	394,895.78	1,296,739.72
折旧与摊销	11,421.08	22,481.77
新品设计和试验费		136,501.74
委外研发支出	100,000.00	-
其他	232,047.74	394,617.96
合 计	3,726,033.76	5,651,505.79

(三十七) 财务费用

项 目	本期数	上年数
利息费用	346,158.60	309,075.21
其中：租赁负债利息费用	53,205.14	29,975.29
减：利息收入	44,919.61	353,364.35
财政贴息	59,177.29	-
手续费及其他	11,983.51	19,235.62
合 计	254,045.21	-25,053.52

(三十八) 其他收益

项 目	本期数	上年数
与企业日常活动有关的政府补助	1,912,303.10	1,892,047.38
合 计	1,912,303.10	1,892,047.38

(三十九) 投资收益

1. 明细情况

项 目	本期数	上年数
权益法核算的长期股权投资收益	-17,562.49	18,095.91
理财产品投资收益	210,514.57	288,019.50
合 计	192,952.08	306,115.41

(四十) 公允价值变动收益

1. 明细情况

项 目	本期数	上年数
交易性金融资产	-29,800.00	-
合 计	-29,800.00	-

(四十一) 信用减值损失

1. 明细情况

项 目	本期数	上年数
应收票据坏账损失	104,960.22	615,363.76
应收账款坏账损失	-795,670.16	760,076.55
其他应收款坏账损失	109,860.07	-18,225.91
合 计	-580,849.87	1,357,214.40

(四十二) 资产减值损失

项 目	本期数	上年数
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,690,937.92	-1,927,036.87
合同资产减值准备	-7,127.50	-
合 计	-2,698,065.42	-1,927,036.87

(四十三) 资产处置收益

项 目	本期数	上年数
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	100,614.57	104,279.75
其中：固定资产	100,614.57	104,279.75
合 计	100,614.57	104,279.75

(四十四) 营业外收入

项 目	本期数	上年数	计入本期非经常性损益的金额
接受捐赠	-	42,516.34	-
罚没及违约金收入	189,668.31	56,795.23	189,668.31
无需支付的预收款及应付款	105,576.63	-	105,576.63
盘盈利得	-	2,083.99	-
其他	309.25	27,019.75	309.25

项 目	本期数	上年数	计入本期非经常性损益 的金额
合 计	295,554.19	128,415.31	295,554.19

(四十五) 营业外支出

1. 明细情况

项 目	本期数	上年数	计入本期非经常性损益 的金额
非流动资产毁损报废损失	83.50	220,631.30	83.50
其中：固定资产	83.50	220,631.30	83.50
对外捐赠	90,335.00	924.30	90,335.00
赔偿金、违约金	111,816.60	371,909.52	111,816.60
盘亏损失	-	127,510.23	-
其他	45,366.84	264,272.45	45,366.84
合 计	247,601.94	985,247.80	247,601.94

(四十六) 所得税费用

1. 明细情况

项 目	本期数	上年数
本期所得税费用	3,859,699.19	262,629.94
递延所得税费用	-693,804.40	237,456.09
合 计	3,165,894.79	500,086.03

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数
利润总额	16,631,610.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,494,741.50
子公司适用不同税率的影响	1,126,891.17
调整以前期间所得税的影响	116,720.82
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	139,404.40
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-454,304.26
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	650,544.65

项 目	本期数
研发费用加计扣除影响	-908,103.49
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-
所得税费用	3,165,894.79

(四十七) 合并现金流量表主要项目注释

1. 与经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
收到的政府补助	1,306,060.17	1,892,047.38
收回的押金保证金	-	411,929.78
收到的其他款项及往来款净额	604,067.17	1,433,616.99
合 计	1,910,127.34	3,737,594.15

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
支付的期间费用	9,726,783.38	9,648,327.96
支付押金保证金	176,446.36	352,900.00
支付的其他款项及往来款净额	869,946.32	239,845.85
合 计	10,773,176.06	10,241,073.81

2. 与筹资活动有关的现金

(1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
承兑汇票贴现融资款项	-	2,000,000.00
合 计	-	2,000,000.00

(2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
承兑汇票贴现利息	-	38,500.00
支付租赁相关款项	1,151,325.20	587,620.16
合 计	1,151,325.20	626,120.16

3. 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务

影响

(四十八) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期数	上年数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	13,465,715.23	7,996,278.20
加: 资产减值准备	2,698,065.42	1,927,036.87
信用减值损失	580,849.87	-1,357,214.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,674,908.64	3,703,808.55
使用权资产折旧	1,050,687.07	1,004,962.84
无形资产摊销	347,331.24	404,113.26
长期待摊费用摊销	0.00	30,125.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-100,614.57	-104,279.75
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-225.75	220,631.30
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	29,800.00	-
财务费用(收益以“-”号填列)	346,158.60	389,370.67
投资损失(收益以“-”号填列)	-192,952.08	-306,115.41
净敞口套期损失(收益以“-”号填列)	0	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-729,552.73	237,456.09
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	35,748.33	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-10,084,243.78	-4,205,116.36
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	3,688,946.93	21,525,247.62
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-12,727,851.76	-29,699,613.67
处置划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组(子公司和业务除外)时确认的损失(收益以“-”号填列)	-	-
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	2,082,770.66	1,766,690.91
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-

项 目	本期数	上年数
一年内到期的可转换公司债券	-	-
租赁形成的使用权资产	1,937,284.06	3,238,108.64
(3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末数	12,334,446.50	20,388,028.57
减: 现金的期初数	17,985,429.54	22,342,050.35
加: 现金等价物的期末数	-	-
减: 现金等价物的期初数	-	-
现金及现金等价物净增加额	-5,650,983.04	-1,954,021.78

2. 现金和现金等价物

项 目	期末数	期初数
(1) 现金	12,334,446.50	20,388,028.57
其中: 库存现金	9,110.79	19,369.92
可随时用于支付的银行存款	11,561,240.35	19,573,341.39
可随时用于支付的其他货币资金	764,095.36	795,317.26
(2) 现金等价物	-	-
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-
(3) 期末现金及现金等价物	12,334,446.50	20,388,028.57
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]现金流量表补充资料的说明:

2024 年度 1-6 月现金流量表中现金期末数为 12,334,446.50 元, 2024 年 6 月 30 日资产负债表中货币资金期末数为 27,402,687.81 元, 差额 15,068,241.31 元, 系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 15,068,241.31 元。

2023 年度 1-6 月现金流量表中现金期末数为 20,388,028.57 元, 2023 年 6 月 30 日资产负债表中货币资金期末数为 27,387,249.58 元, 差额 6,999,221.01 元, 系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 6,999,221.01 元。

(四十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末数			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	15,068,241.31	15,068,241.31	质押	作为开具银行承兑汇票的质押物
应收款项融资	5,667,048.87	5,667,048.87	质押	作为开具银行承兑汇票的质押物
固定资产	10,118,480.19	2,196,779.51	抵押	作为银行借款的抵押物

项 目	期末数			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
无形资产	3,749,835.00	2,456,054.86	抵押	作为银行借款的抵押物
合 计	34,603,605.37	25,388,124.55	-	-

续上表:

项 目	期初数			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	14,436,061.44	14,436,061.44	质押	作为开具银行承兑汇票的质押物
应收款项融资	17,384,198.69	17,384,198.69	质押	作为开具银行承兑汇票的质押物
固定资产	10,118,480.19	2,437,194.65	抵押	作为银行借款的抵押物
无形资产	3,749,835.00	2,493,551.86	抵押	作为银行借款的抵押物
合 计	45,688,575.32	36,751,006.64	-	-

1. 截至 2024 年 6 月 30 日，公司部分固定资产及土地使用权用于借款抵押情况(单位：万元)

被担保单位	抵押权人	抵押物类型	抵押物账面净值	抵押借款金额	借款到期日
宁波魔凡智能科技有限公司	宁波慈溪农村商业银行股份有限公司坎墩支行	房屋建筑物及土地使用权	4,652,834.37	10,000,000.00	2024-9-25

[注]上述抵押物中用于抵押的资产账面价值为465.28万元，其中固定资产219.68万元、无形资产245.60万元。

(五十) 租赁

1. 作为承租人

(1) 各类使用权资产的账面原值、累计折旧以及减值准备等详见本附注五(十三)“使用权资产”之说明。

(2) 租赁负债的利息费用

项 目	本期数
计入财务费用的租赁负债利息	53,205.14
合 计	53,205.14

二、研发支出

(一) 按费用性质列示

项 目	本期数	上年数
职工薪酬	2,987,669.16	3,801,164.60
研发直接投入	394,895.78	1,296,739.72
折旧与摊销	11,421.08	22,481.77
新品设计和试验费		136,501.74
委托开发费用	100,000.00	-
其他	232,047.74	394,617.96
合 计	3,726,033.76	5,651,505.79
其中：费用化研发支出	3,726,033.76	5,651,505.79
资本化研发支出	-	-

三、在其他主体中的权益

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币元。

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	级次	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
						直接	间接	
宁波祈禧电器有限公司	一级	2,000,000.00	宁波	宁波	制造业	100.00	-	非同一控制下企业合并
宁波魔蛋物联科技有限公司	一级	2,500,000.00	宁波	宁波	制造业	100.00	-	新设
宁波云锋驱动技术有限公司	一级	5,000,000.00	宁波	宁波	制造业	60.00	-	新设
宁波魔凡智能科技有限公司	二级	5,000,000.00	宁波	宁波	批发和零售业	-	100.00	新设
宁波魔力数字技术有限公司	二级	1,000,000.00	宁波	宁波	批发和零售业	-	51.00	新设
宁波贝贝康母婴用品有限公司	二级	500,000.00	宁波	宁波	批发和零售业		100.00	非同一控制下企业合并
慈溪魔凡贸易有限公司	三级	100,000.00	宁波	宁波	批发和零售业	-	100.00	新设
慈溪魔奇电子科技有限公司	三级	100,000.00	宁波	宁波	制造业	-	100.00	新设

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末数 / 本期数	期初数 / 上年数
联营企业：		
投资账面价值合计	1,076,773.90	1,050,134.21
下列各项按持股比例计算的合计数	-	-
--净利润	-17,562.49	18,095.91
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	-17,562.49	18,095.91

四、与金融工具相关的风险

(一) 金融工具产生的各类风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、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五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

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

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1. 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 汇率风险

本公司无任何外汇交易同时也未持有任何外汇，故无汇率风险。

(2) 利率风险

截至2024年6月30日，本公司向银行借款均系固定利率借款。因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

(3) 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

2. 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、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债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监

控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

(1) 信用风险显著增加的判断依据

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

- 1) 合同付款已逾期超过 30 天。
- 2) 根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。
- 3) 债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。
- 4) 债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
- 5) 预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。
- 6) 其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

(2) 已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难。
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组。
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

(3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下：

- 1) 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。
- 2) 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。
- 3) 违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

(4) 预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如 GDP 增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

3. 流动风险

流动风险，是指企业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。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位：人民币万元)：

项 目	期末数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
短期借款	3,101.47	-	-	-	3,101.47
应付票据	1,564.01	-	-	-	1,564.01
应付账款	8,027.96	-	-	-	8,027.96
租赁负债	105.5	-	-	-	105.5
金融负债和或有负债合计	12,798.94	-	-	-	12,798.94

续上表：

项 目	期初数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
短期借款	1,614.54	-	-	-	1,614.54
应付票据	3,411.11	-	-	-	3,411.11
应付账款	6,829.50	-	-	-	6,829.50
租赁负债	113.54	-	-	-	113.54
金融负债和或有负债合计	11,968.69	-	-	-	11,968.69

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

4. 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减少债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于2024年6月30日，本公司的资产负债率为60.82%(2023年6月30日：66.69%)。

五、公允价值的披露

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
1. 持续的公允价值计量				
(1) 交易性金融资产	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00
(2) 应收款项融资	-	7,695,504.43	-	7,695,504.43

项 目	期末公允价值			
	第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	合 计
持续以公允价值计量的资产总额	-	17,695,504.43	-	17,695,504.43

(二) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于公司持有的银行理财产品和结构性存款，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型为同类型工具的市场报价或交易商报价。估值技术的输入值主要包括合同挂钩标的观察值、合同约定的预期收益率、年末交易对方提供的权益通知书中记录的权益价值等。

(三) 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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

六、关联方关系及其交易

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币元。

(一) 关联方关系

1. 本公司的实际控制人情况

实际控制人	实际控制人对本企业的持股比例 (%)	实际控制人对本企业的表决权比 (%)
方曙光和朱映珍夫妇	47.66	47.54

本公司的最终控制方为方曙光和朱映珍夫妇，方曙光和朱映珍夫妇直接持有本公司 24.0943% 的股份，通过宁波祈禧投资有限公司持有本公司 23.4416% 股份，通过慈溪祈望企业管理咨询合伙企业（有限合伙）持有本公司 0.1250% 股份，合计持有公司 47.6609% 股份。方曙光和朱映珍夫妇直接持有本公司 24.0943% 的股份，通过宁波祈禧投资有限公司持有本公司 23.4416% 股份对公司实施控制，合计对公司表决权比例为 47.5359%。

2. 本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见本附注八（一）“在子公司中的权益”。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见本附注八（二）“在合营安排或联营企业中的权益”。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司的关系
宁波苏达饮品设备科技有限公司	本公司施加重大影响的公司

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
慈溪市若希电器有限公司	本公司实际控制人之关系密切家庭成员所控制的公司
宁波阿拉丁电子科技有限公司	本公司股东徐国能所控制的公司
宁波爱去欧净水科技股份有限公司	本公司实际控制人施加重大影响的公司

其他关联方名称	与本公司的关系
宁波市奥特曼自动化设备有限公司	本公司实际控制人施加重大影响的公司
慈溪市天行广告策划有限公司	本公司实际控制人施加重大影响的公司
慈溪市斯裕塑料制品有限公司	本公司实际控制人之关系密切家庭成员所控制的公司

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、接受和提供劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	定价政策	本期数	上年数
慈溪市若希电器有限公司[注 1]	采购商品及委托加工	协议价	5,274,217.00	6,420,229.40
慈溪市斯裕塑料制品有限公司[注 2]	采购商品	协议价	2,383,073.73	3,267,675.77
合计	-	-	7,657,290.73	9,687,905.17

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	定价政策	本期数	上年数
慈溪市若希电器有限公司	销售商品	协议价	214,201.10	127,861.24
宁波苏达饮品设备科技有限公司	销售商品	协议价	30,768.48	58,951.44
宁波爱去欧净水科技股份有限公司	销售商品	协议价	23,040.70	
合计	-	-	268,010.28	186,812.68

[注 1] 注 1: 本期子公司祈禧电器销售给慈溪市若希电器有限公司的部分材料实际为委托加工出库, 财务报表按净额列示涉及营业收入抵消金额为 422,487.95 元;

[注 2] 本期子公司祈禧电器销售给慈溪市斯裕塑料制品有限公司的部分材料实际为委托加工出库, 财务报表按净额列示涉及营业收入抵消金额为 1,742,120.82 元。

2. 关联担保情况

(1) 本公司作为被担保方

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
方曙光	宁波祈禧智能科技有限公司	5,000,000.00	2021-8-23	2024-8-23	否
方曙光	宁波祈禧电器有限公司	8,000,000.00	2023-5-30	2024-5-29	否

(2) 关联担保情况说明

2021 年 8 月 23 日, 方曙光 (保证人) 与宁波银行股份有限公司慈溪中心区支行 (债权人) 签订了最高额保证合同标准条款及最高额保证合同附属条款, 编号:06600KB21B3FLKM, 合同约定债务人为宁波祈禧智能科技有限公司, 保证人所担保的主债权自 2021 年 8 月 23 日至 2024 年 8 月 23 日, 保证余

额最高为人民币（大写）伍佰万元整。

2023年5月30日，方曙光（保证人）与中国民生银行股份有限公司宁波杭州湾新区支行（债权人）签订最高额保证合同，编号：公高保字第杭州湾20230002号，合同约定为宁波祈禧电器有限公司签订的编号为公授信字第杭州湾20230001号的《综合授信合同》项下业务提供担保，保证人所担保的主债权自2023年5月30日至2024年5月29日，保证余额最高为人民币（大写）捌佰万元整，同时宁波祈禧智能科技有限公司也对该授信合同提供担保。

（三）应收、应付关联方等未结算项目情况

1. 应收项目

项目名称	关联方名称	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
(1) 应收账款					
	宁波苏达饮品设备科技有限公司	91,755.30	4,587.77	121,347.73	6,067.39
	宁波爱去欧净水科技股份有限公司	25,424.00	1,271.20	-	-
	慈溪市若希电器有限公司	219,135.50	10,956.78	-	-

2. 应付项目

项目名称	关联方名称	期末数	期初数
(1) 应付账款			
	慈溪市若希电器有限公司	3,592,497.11	3,523,903.28
	慈溪市斯裕塑料制品有限公司	846,883.48	1,299,988.03
	宁波苏达饮品设备科技有限公司	4,968.00	4,968.00

七、承诺及或有事项

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元。

（一）重要承诺事项

（1）合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产质押担保情况（单位：万元）

担保单位	质押权人	质押标的物	质押物 账面原值	质押物 账面价值	担保应付 票据余额	银行承兑汇 票到期日
宁波祈禧智能科技股份有限公司	宁波银行股份有限公司慈溪中心区支行	其他货币资金	444.34	444.34	444.01	2024-7-24 至 2024-7-25
		应收款项融资	444.01	444.01		
宁波祈禧电器有限公司	宁波银行股份有限公司慈溪中心区支行	其他货币资金	1,062.49	1,062.49	1,120.00	2024-7-11 至 2024-12-6
		应收款项融资	122.70	122.70		
小计	-	-	2,073.53	2,073.53	1,564.01	-

(2)截至 2024 年 6 月 30 日，本公司合并范围内公司之间的财产抵押担保情况(单位：万元)

担保单位	被担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物账面原值	抵押物账面价值	担保借款余额	借款到期日
宁波祈禧智能科技有限公司	宁波魔凡智能科技有限公司	宁波慈溪农村商业银行股份有限公司坎墩支行	房屋建筑物及土地使用权	1,386.83	465.28	1,000.00	2024-9-25

2023 年 5 月 30 日，宁波祈禧智能科技有限公司（保证人）与中国民生银行股份有限公司宁波杭州湾新区支行（债权人）签订最高额保证合同，编号：公高保字第杭州湾 20230001 号，合同约定为宁波祈禧电器有限公司签订的编号为公授信字第杭州湾 20230001 号的《综合授信合同》项下业务提供担保，保证人所担保的主债权自 2023 年 5 月 30 日至 2024 年 5 月 29 日，保证余额最高为人民币（大写）捌佰万元整，同时方曙光也对该授信合同提供担保。

(3)截至 2024 年 6 月 30 日，除上述事项外，本公司无其他需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日止，本公司已背书且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票 6,709,3481.55 元。

八、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司无应披露的重大资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十、母公司财务报表重要项目注释

以下注释项目除非特别注明，期初系指 2024 年 1 月 1 日，期末系指 2024 年 6 月 30 日；本期系指 2024 年 1-6 月，上年系指 2023 年 1-6 月。金额单位为人民币元。

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内(含 1 年)	75,478,523.72	55,697,881.92
1-2 年	627,317.50	1,572,129.38
2-3 年	53,716.45	78,522.24
3-4 年	-	-
4-5 年	-	-
5 年以上	-	-
合计	76,159,557.67	57,348,533.54

2. 按坏账计提方法分类披露

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	76,159,557.67	100.00	3,852,772.88	5.06	72,306,784.79
合计	76,159,557.67	100.00	3,852,772.88	5.06	72,306,784.79

续上表:

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	57,348,533.54	100.00	2,965,663.71	5.17	54,382,869.83
合计	57,348,533.54	100.00	2,965,663.71	5.17	54,382,869.83

(1) 重要的按单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期初数		期末数			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-

(2) 期末按组合计提坏账准备的应收账款

组合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	76,159,557.67	3,852,772.88	5.06
小计	76,159,557.67	3,852,772.88	5.06

其中：账龄组合

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	75,478,523.72	3,773,926.19	5.00
1-2年	627,317.50	62,731.75	10.00
2-3年	53,716.45	16,114.94	30.00
3-4年	-	-	50.00
4-5年	-	-	50.00

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
5年以上	-	-	100.00
小计	76,159,557.67	3,852,772.88	5.06

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

种类	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	2,965,663.71	887,109.17	-	-	-	3,852,772.88
小计	2,965,663.71	887,109.17	-	-	-	3,852,772.88

4. 按欠款方归集的期末数前五名的应收账款和合同资产情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额为 40,875,453.85 元，占应收账款和合同资产年末余额合计数的比例为 53.24%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 2,043,772.69 元。

5. 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	期末数	占应收账款期末数的比例(%)
宁波祈禧电器有限公司	子公司	5,255,075.52	6.90
宁波魔凡智能科技有限公司	子公司	3,802,325.64	4.99
小计	-	9,057,401.16	11.89

(二) 其他应收款

1. 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收利息	-	-	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-	-	-
其他应收款	5,745,577.43	1,237,157.82	4,508,419.61	6,300,399.98	1,536,778.44	4,763,621.54
合计	5,745,577.43	1,237,157.82	4,508,419.61	6,300,399.98	1,536,778.44	4,763,621.54

2. 其他应收款

(1) 按性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初数账面余额
往来款	5,388,765.19	6,187,067.98

款项性质	期末账面余额	期初数账面余额
保证金及押金	43,332.00	43,332.00
备用金	84,000.00	50,000.00
其他	229,480.24	20,000.00
小 计	5,745,577.43	6,300,399.98

(2) 按账龄披露

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内(含 1 年)	504,080.24	487,735.35
1-2 年	2,663,932.00	2,626,796.65
2-3 年	1,716,109.96	1,716,109.96
3-4 年	861,455.23	1,469,758.02
4-5 年	-	-
5 年以上	-	-
小 计	5,745,577.43	6,300,399.98

(3) 按坏账计提方法分类披露

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 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	5,745,577.43	100.00	1,237,157.82	21.53	4,508,419.61
合 计	5,745,577.43	100.00	1,237,157.82	21.53	4,508,419.61

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 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	6,300,399.98	100.00	1,536,778.44	24.39	4,763,621.54
合 计	6,300,399.98	100.00	1,536,778.44	24.39	4,763,621.54

期末按组合计提坏账准备的其他应收款

组 合	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	5,745,577.43	1,237,157.82	21.53
小 计	5,745,577.43	1,237,157.82	21.53
其中：账龄组合			
账 龄	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	504,080.24	25,204.01	5.00
1-2 年	2,663,932.00	266,393.20	10.00
2-3 年	1,716,109.96	514,832.99	30.00
3-4 年	861,455.23	430,727.62	50.00
4-5 年	-	-	50.00
5 年以上	-	-	100.00
小 计	5,745,577.43	1,237,157.82	21.53

确定该组合依据的说明：

3) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	
2024 年 1 月 1 日余额	287,066.44	1,249,712.00	-	1,536,778.44
2024 年 1 月 1 日余额在本 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	4,530.77	-	-	4,530.77
本期转回	-	304,151.39	-	304,151.39
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2024 年 6 月 30 日余额	291,597.21	945,560.61	-	1,237,157.82

①各阶段划分依据和坏账准备计提比例说明：

各阶段划分依据详见本附注三**错误!未找到引用源。**5 “金融工具的减值”之说明。

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

种类	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	1,536,778.44	-299,620.62	-	-	-	1,237,157.82
小计	1,536,778.44	-299,620.62	-	-	-	1,237,157.82

(5) 按欠款方归集的期末数前五名的其他应收款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名其他应收款汇总金额为 5,459,999.26 元，占其他应收款年末余额合计数的比例为 95.03%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 1,219,712.31 元。

(6) 对关联方的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	期末数	占其他应收款期末数的比例 (%)
宁波魔蛋物联科技有限公司	子公司	2,988,165.19	52.01
宁波云锋驱动技术有限公司	子公司	200,600.00	3.49
宁波魔凡智能科技有限公司	子公司	2,000,000.00	34.81
慈溪魔奇电子科技有限公司	子公司	200,000.00	3.48
小计	-	5,388,765.19	93.79

(三) 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	9,666,443.42	6,106,680.00	3,559,763.42	9,666,443.42	6,106,680.00	3,559,763.42
合计	9,666,443.42	6,106,680.00	3,559,763.42	9,666,443.42	6,106,680.00	3,559,763.42

2. 对子公司投资

被投资单位名称	期初数	减值准备期初数	本期变动	
			追加投资	减少投资
宁波祈禧电器有限公司	2,959,763.42	-	-	-
宁波魔蛋物联科技有限公司	6,106,680.00	6,106,680.00	-	-
宁波云锋驱动技术有限公司	600,000.00	-	-	-
小计	9,666,443.42	6,106,680.00	-	-

续上表:

被投资单位名称	本期变动		期末数	减值准备期末数
	计提减值准备	其他		
宁波祈禧电器有限公司	-	-	2,959,763.42	-
宁波魔蛋物联科技有限公司			6,106,680.00	6,106,680.00
宁波云锋驱动技术有限公司	-	-	600,000.00	-
小 计	-	-	9,666,443.42	6,106,680.00

3. 长期股权投资减值测试情况说明

(1) 可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

项 目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数及关键参数的确定依据
宁波魔蛋物联科技有限公司	6,106,680.00	-	6,106,680.00	被投资单位的经营及资产状况确定	被投资单位的经营及资产状况确定
小 计	6,106,680.00	-	6,106,680.00	-	-

(四) 营业收入/营业成本

1. 明细情况

项 目	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	88,371,767.39	70,788,342.83	61,714,952.65	49,046,766.85
其他业务	15,835,267.64	14,839,726.19	6,584,382.22	6,263,647.58
合 计	104,207,035.03	85,628,069.02	68,299,334.87	55,310,414.43

2. 营业收入、营业成本的分解信息

产品名称	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
控制系统	88,371,767.39	70,788,342.83	61,714,952.65	49,046,766.85
合 计	88,371,767.39	70,788,342.83	61,714,952.65	49,046,766.85

3. 公司前五名客户的营业收入情况

项目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
2024年1-6月前五名客户合计	57,322,156.91	55.01

十一、补充资料

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元。

(一) 非经常性损益

1. 当期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益(2023年修订)》的规定,本公司本期非经常性损益明细情况如下(收益为+,损失为-):

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	100,840.32	-
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	1,906,858.99	-
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	180,714.57	-
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	93,248.05	-
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	-45,521.55	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,444.11	-
小 计	2,241,584.49	-
减:所得税影响额(所得税费用减少以“-”表示)	393,358.42	-

项 目	金 额	说 明
少数股东损益影响额(税后)	-	-
归属于母公司股东的非经常性损益净额	1,848,226.07	-

2. 首次执行《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益(2023年修订)》

对可比会计期间非经常性损益的影响情况

本公司自2023年12月22日起执行《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益(2023年修订)》，该事项未对本公司可比会计期间2022年度的非经常性损益产生影响。

(二) 净资产收益率和每股收益

1. 明细情况

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的规定，本公司本期加权平均净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期净利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	13.46	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.62	0.29	0.29

2. 计算过程

(1) 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	13,529,907.16
非经常性损益	2	1,848,226.07
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	11,681,681.09
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	95,413,144.68
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产加权数	5	-
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产加权数	6	10,000,000.00
其他交易或事项引起的净资产增减变动加权数	7	-
加权平均净资产	8=4+1*0.5 +5-6+7	100,511,431.59
加权平均净资产收益率	9=1/8	13.46%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	10=3/8	11.62%

[注]报告期净资产增减变动加权数，系按净资产变动次月起至报告期期末的累计月数占报告期月数的比例作为权重进行加权计算。

(2) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	13,529,907.16
非经常性损益	2	1,848,226.07
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	11,681,681.09
期初股份总数	4	40,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	-
报告期发行新股或债转股等增加股份数的加权数	6	-
报告期因回购等减少股份数的加权数	7	-
报告期缩股数	8	-
发行在外的普通股加权平均数	9=4+5+6-7-8	40,000,000.00
基本每股收益	10=1/9	0.34
扣除非经常损益基本每股收益	11=3/9	0.29

[注] 报告期发行新股或债转股等增加股份数的加权数及因回购等减少股份数的加权数，系按股份变动次月起至报告期期末的累计月数占报告期月数的比例作为权重进行加权计算。

(3) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

宁波祈禧智能科技股份有限公司
2024年8月21日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	100,840.32
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	1,906,858.99
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	180,714.57
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	93,248.05
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-45,521.55
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,444.11
非经常性损益合计	2,241,584.49
减：所得税影响数	393,358.42
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,848,226.07

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