

证券代码: 830848

证券简称: 鑫森海

主办券商: 中泰证券



鑫森海

NEEQ : 830848

厦门鑫森海电子股份有限公司

SOMETHING HIGH ELECTRIC (XIAMEN) COMPANY INC.



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

无

目录

第一节	公司概况	2
第二节	会计数据和经营情况	3
第三节	重大事件	8
第四节	股份变动及股东情况	9
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	11
第六节	财务会计报告	13
附件 I	会计信息调整及差异情况	42
附件 II	融资情况	42

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	厦门鑫森海电子股份有限公司董事会办公室

释义

释义项目		释义
公司	指	厦门鑫森海电子股份有限公司
董事会	指	厦门鑫森海电子股份有限公司董事会
监事会	指	厦门鑫森海电子股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
元、万元	指	人民币元、人民币万元
开关电源	指	小型便携式电子设备及电子电器的供电电源变换设备，一般由外壳、电源变压器和整流电路组成。
报告期、本期、本报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
报告期末、期末、本期期末	指	2024 年 6 月 30 日
上年同期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
上年期末	指	2023 年 12 月 31 日

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	厦门鑫森海电子股份有限公司		
英文名称及缩写	SOMETHING HIGH ELECTRIC (XIAMEN) COMPANY INC. SHE		
法定代表人	崔全诚	成立时间	2001 年 9 月 18 日
控股股东	控股股东为崔全诚	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为崔全诚，无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-电气机械和器材制造业-输配电及控制设备制造-电力电子元器件制造		
主要产品与服务项目	电源适配器		
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	鑫森海	证券代码	830848
挂牌时间	2014 年 7 月 14 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	30,000,000
主办券商（报告期内）	中泰证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	山东省济南市市中区经七路 86 号		
联系方式			
董事会秘书姓名	潘阳	联系地址	厦门火炬高新区（翔安）产业区同龙二路 903 号 4 层 01 单元
电话	0592-6029276	电子邮箱	pany@china-sth.com
传真	0592-6029278		
公司办公地址	厦门火炬高新区（翔安）产业区同龙二路 903 号 4 层 01 单元	邮政编码	361100
公司网址	www.china-sth.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	913502006120438299		
注册地址	福建省厦门市火炬高新区（翔安）产业区同龙二路 903 号 4 层 01 单元		
注册资本（元）	30,000,000	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

公司业务立足开关电源行业，利用公司所拥有的开关电源设计开发技术，包括电路设计、工艺设计、结构设计、测试技术及变压器设计技术，生产消费级应用标准的中小功率 AC-DC 系列、DC-DC 系列开关电源产品。公司采取直销模式直接面向行业内主要设备制造商进行销售，以市场部为中心开拓业务。收入来源是为各行业客户设计并制造定制化电源产品。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input 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	√是
详细情况	依据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32号)，2023年11月22日，公司获得由国家税务总局厦门市税务局、厦门市财政局和厦门市科学技术局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR202335100351），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	27,424,029.77	26,306,980.31	4.25%
毛利率%	26.87%	22.30%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	554,120.27	-1,219,095.54	0%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	165,395.47	-2,135,344.96	0%
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）	0.87%	-1.86%	-
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）	0.26%	-3.26%	-
基本每股收益	0.02	-0.04	0%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	87,340,409.92	85,915,739.72	1.66%

负债总计	23,613,481.63	22,742,931.70	3.83%
归属于挂牌公司股东的净资产	63,726,928.29	63,172,808.02	0.88%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.12	2.11	0.47%
资产负债率%（母公司）	27.04%	26.47%	-
资产负债率%（合并）	27.04%	26.47%	-
流动比率	290.47%	285.02%	-
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	1,680,785.48	6,442,792.73	-73.91%
应收账款周转率	2.28	1.80	-
存货周转率	1.14	1.08	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	1.66%	-1.01%	-
营业收入增长率%	4.25%	-41.55%	-
净利润增长率%	0%	-174.47%	-

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	39,923,800.33	45.71%	37,924,093.75	44.14%	5.27%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	10,872,267.08	12.45%	7,883,909.50	9.18%	37.90%
存货	14,666,630.18	16.79%	14,638,468.24	17.04%	0.19%
应收款项融资	2,401,313.50	2.75%	3,773,207.82	4.39%	-36.36%
固定资产	16,940,763.02	19.40%	18,306,581.64	21.31%	-7.46%
无形资产	1,744,523.65	2.00%	1,927,908.21	2.24%	-9.51%
应付账款	11,179,379.00	12.80%	8,382,567.10	9.76%	33.36%
合同负债	10,628,069.95	12.17%	10,968,835.28	12.77%	-3.11%
应交税费	175,064.32	0.20%	233,132.93	0.27%	-24.91%
应付职工薪酬	1,424,323.34	1.63%	1,515,072.92	1.76%	-5.99%
递延所得税资产	431,564.98	0.49%	1,263,811.57	1.47%	-65.85%

项目重大变动原因

1、货币资金：本期末货币资金较上年期末增加5.27%，增加1,999,706.58元，主要是本期经营活动现金流量是1,660,785.48元，处置固定资产等投资活动现金流量是326,000.00元。

2、应收账款：本期末应收账款较上期末增加37.90%，增加2,988,357.58元，主要原因是本期的营业收入有所增长，营业收入在期末时增长较多，应收账款相应增长。

3、应收款项融资：本期末应收款项融资较上期末减少36.36%，减少1,371,894.32元，主要是前期

收到银行承兑到期。

4、应付账款：本期末较上年期末增长了33.36%，增加2,796,811.90元，主要原因是采购金额增加及部分货款未到付款期引起应付采购物料款项增加。

5、应交税费：本期末较上年期末减少了24.91%，主要原因是前期政策性延缓缴50%增值税及城建及附加税在本期已缴纳。

6、递延所得税资产：本期末递延所得税资产较上年期末减少65.85%，主要是来自可抵扣亏损暂时性差异。

(二) 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	27,424,029.77	-	26,306,980.31	-	4.25%
营业成本	20,055,547.45	73.13%	20,440,880.45	77.70%	-1.89%
毛利率	26.87%	-	22.30%	-	-
销售费用	1,096,897.63	4.00%	2,017,584.17	7.67%	-45.63%
管理费用	2,480,694.34	9.05%	2,801,251.13	10.65%	-11.44%
研发费用	3,400,037.22	12.40%	3,456,722.75	13.14%	-1.64%
财务费用	-189,298.25	-0.69%	35,441.61	0.13%	-634.11%
信用减值损失	-92,423.43	-0.34%	171,121.01	0.65%	-154.01%
其他收益	475,434.45	1.73%	1,078,006.56	4.10%	-55.90%
资产处置收益	52,718.83	0.19%	-	-	-
营业利润	719,086.59	2.62%	-1,388,737.45	-5.28%	-151.78%
营业外收入	80.00	-	-	-	-
营业外支出	70,909.99	0.26%	66.07		107,225.55%
经营活动产生的现金流量净额	1,680,785.48	-	6,442,792.73	-	-73.91%
投资活动产生的现金流量净额	238,600.00	-	-854,876.51	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-3,000,000	-	-

项目重大变动原因

1、营业收入：本期营业收入增加了 4.25%，基本较去年同期持平，主要原因为受全球经济下行态势影响，本期大部分客户订单并无较大回升。

2、营业成本：本期的营业成本较上年同期减少了 1.89%，主要是本期公司对部分产品价格进行了微调。

3、毛利率：本期毛利率增加 4.59 个百分点，主要是本期毛利率相对较高的消费类产品收入占总营业收入的比例增加，使得整体毛利率有所提升。

4、销售费用：本期减少 45.63%，主要是因上年度外销产品销售的减少，使得国外售后维护费用本期减少。

5、财务费用：本期减少了 224,739.86 元，主要是上期产生美元汇兑损失 111,641.09 元，本期美元汇兑收益 71,516.09 元，利息收入也较上期增加了 43,350.79 元。

6、其他收益：本期减少了 55.90%，主要是本期企业研发费用补助收益减少。

7、营业利润：营业利润较去年同期增加 2,107,824.04 元，主要是本期有盈利，去年同期亏损，使得营业利润增加。

8、经营活动产生的现金流量净额：本期减少流入 4,762,007.25 元，主要原因为上年期末营业收入减少，导致本期销售商品收到的现金减少了 8,154,386.45 元，同时本期物料采购支付金额较上期减少 2,596,864.65 元，本期支付给职工以及为职工支付的现金较上期减少 1,263,457.67 元。

9、投资活动产生的现金净额：本期减少流出 1,093,476.51 元，主要原因是本期购建固定资产、无形资产支付的现金减少 767,476.51 元，处置固定资产收到的现金增加了 326,000.00。

10、筹资活动产生的现金流量金额：本期无利润分配，上年同期支付 300 万元用于利润分配。

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

主要参股公司业务分析

适用 不适用

（二） 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 企业社会责任

适用 不适用

公司始终遵循以健康、人本、进取的核心价值观，用专业负责的态度服务客户，努力履行作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，和社会共享企业发展成果。公司未来将积极并继续履行社会责任，将社会责任意识融入到发展实践中，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
应收账款发生坏账的风险	<p>截至 2024 年 6 月 30 日,公司应收账款净额为 10,872,267.08 元,占期末总资产比例为 12.45%。随着公司业务发展,应收账款可能会进一步增加,如果应收账款不能按期收回或发生坏账,对公司经营将产生不利影响。</p> <p>风险应对措施:公司与客户保持密切互动,时刻关注客户财务状况,及时应对和消除发生坏账的潜在风险。</p>
大客户依赖风险	<p>2024 年上半年公司前五大客户收入合计占当期营业收入比例为 42.68%,相比 2023 年上半年前五大客户营业收入占比 57.62%有所降低,但仍占据总营业收入的较大份额。来自大客户的订单一方面保证了公司业绩的稳定性,另一方面大客户经营业绩波动或者大客户更换供应商将对公司销售业绩带来不利影响。在未来一定时期内,大客户依赖风险依然存在。</p> <p>风险应对措施:针对所有客户尤其是大客户持续改进产品和服务水平,提高客户满意度和忠诚度,确保订单的稳定。同时,公司持续提高产品的竞争优势,避免大客户更换供应商。另一方面,挖掘和开发具有潜力的新客户,改善客户占比结构,降低大客户依赖的风险。</p>
汇率风险	<p>公司出口业务主要以美元作为定价及结算货币,人民币对美元汇率波动将从价格竞争和结汇收入等方面对公司未来收益带来一定的不确定性。人民币汇率波动将在一定程度上影响公司出口产品在国外市场的价格竞争力乃至出口规模。故公司在出口业务中面临一定的汇率波动风险。</p> <p>风险应对措施:时刻关注汇率波动,适时调整出口产品价格,切实减少汇率波动对出口业务带来的负面影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input 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	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2014年2月11日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2014年2月11日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	减少及规范关联交易的承诺	2014年2月11日		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	15,698,504	52.33%	0	15,698,504	52.33%
	其中：控股股东、实际控制人	4,353,337	14.51%	0	4,353,337	14.51%
	董事、监事、高管	355,193	1.18%	0	355,193	1.18%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	14,301,496	47.67%		14,301,496	47.67%
	其中：控股股东、实际控制人	13,060,013	43.53%	0	13,060,013	43.53%
	董事、监事、高管	1,065,583	3.55%	0	1,065,583	3.55%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-
普通股股东人数		59				

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	崔全诚	17,413,350	0	17,413,350	58.04%	13,060,013	4,353,337	0	0
2	林渊源	5,830,100	0	5,830,100	19.43%	0	5,830,100	0	0
3	林薇	1,800,000	0	1,800,000	6.00%	0	1,800,000	0	0
4	杨波	750,000	0	750,000	2.50%	562,500	187,500	0	0
5	黄文成	695,800	0	695,800	2.32%	0	695,800	0	0
6	曹红日	580,000	0	580,000	1.93%	0	580,000	0	0
7	郑或岩	520,776	0	520,776	1.74%	390,583	130,193	0	0
8	张卫明	493,774	0	493,774	1.65%	0	493,774	0	0
9	赵伟文	205,000	0	205,000	0.68%	0	205,000	0	0
10	阮忠清	175,900	0	175,900	0.59%	175,900	0	0	0
合计		28,464,700	-	28,464,700	94.88%	14,188,996	14,275,704	0	0

普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司前十名股东之中，股东林渊源和林薇为父女关系，其他股东之间不存在关联关系

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				
崔全诚	董事长	男	1965年10月	2023年4月18日	2026年4月17日	17,413,350	0	17,413,350	58.04%
杨波	董事	男	1975年9月	2023年4月18日	2026年4月17日	750,000	0	750,000	2.50%
郑或岩	董事	男	1983年11月	2023年4月18日	2026年4月17日	520,776	0	520,776	1.74%
尤艳平	董事	男	1984年7月	2023年4月18日	2026年4月17日	0	0	0	0%
林丰源	董事	男	1971年12月	2023年4月18日	2026年4月17日	0	0	0	0%
钟先明	监事会主席	男	1983年7月	2023年4月18日	2026年4月17日	0	0	0	0%
张跟平	监事	男	1965年2月	2023年12月12日	2026年4月17日	150,000	0	150,000	0.50%
苏建财	监事	男	1987年9月	2023年4月18日	2026年4月17日	0	0	0	0%
崔全诚	总经理	男	1965年10月	2023年4月18日	2026年4月17日	17,413,350	0	17,413,350	58.04%
杨波	副总经理	男	1975年9月	2023年4月18日	2026年4月17日	750,000	0	750,000	2.50%
郑或岩	副总经理	男	1983年11月	2023年4月18日	2026年4月17日	520,776	0	520,776	1.74%
翁丽钦	财务负责人	女	1979年6月	2023年4月18日	2026年4月17日	0	0	0	0%
潘阳	董事会秘书	男	1982年11月	2023年4月18日	2026年4月17日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

董事长兼总经理崔全诚为公司控股股东、实际控制人；董事兼副总经理杨波为公司股东；董事兼副总经理郑或岩为公司股东；监事张跟平为公司股东；董事林丰源与公司股东林渊源为兄弟关系，与公司股东林薇为叔侄女关系。

除此之外，董事、监事、高级管理人员之间无关联关系，董事、监事、高级管理人员与公司股东之间无关联关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	4	9
生产人员	142	135
销售人员	6	5
技术人员	24	22
财务人员	3	2
行政人员	7	6
员工总计	186	179

(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) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	注释 1	39,923,800.33	37,924,093.75
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			
应收账款	注释 2	10,872,267.08	7,883,909.50
应收款项融资	注释 3	2,401,313.50	3,773,207.82
预付款项	注释 4	296,755.53	130,252.61
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 5	62,500.00	62,500.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	注释 6	14,666,630.18	14,638,468.24
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	注释 7	291.65	5,006.38
流动资产合计		68,223,558.27	64,417,438.30
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	注释 8	16,940,763.02	18,306,581.64
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	注释 9	1,744,523.65	1,927,908.21
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	注释 10	431,564.98	1,263,811.57
其他非流动资产			
非流动资产合计		19,116,851.65	21,498,301.42
资产总计		87,340,409.92	85,915,739.72
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	注释 11	11,179,379.00	8,382,567.10
预收款项			
合同负债	注释 12	10,628,069.95	10,968,835.28
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	注释 13	1,424,323.34	1,515,072.92
应交税费	注释 14	175,064.32	233,132.93
其他应付款	注释 15	80,335.90	75,707.02
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			
其他流动负债			1,425,948.59
流动负债合计		23,487,172.51	22,601,263.84
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			
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	注释 10	126,309.12	141,667.86
其他非流动负债	注释 16		
非流动负债合计		126,309.12	141,667.86
负债合计		23,613,481.63	22,742,931.70
所有者权益：			
股本	注释 17	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 18	234,245.10	234,245.10
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	注释 19	5,727,708.57	5,727,708.57
一般风险准备			
未分配利润	注释 20	27,764,974.62	27,210,854.35
归属于母公司所有者权益合计		63,726,928.29	63,172,808.02
少数股东权益			
所有者权益合计		63,726,928.29	63,172,808.02
负债和所有者权益总计		87,340,409.92	85,915,739.72

法定代表人：崔全诚

主管会计工作负责人：翁丽钦

会计机构负责人：翁丽钦

(二) 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		27,424,029.77	26,306,980.31
其中：营业收入	注释 21	27,424,029.77	26,306,980.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		27,140,673.03	28,944,845.33
其中：营业成本	注释 21	20,055,547.45	20,440,880.45
利息支出			

手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	注释 22	296,794.64	192,965.22
销售费用	注释 23	1,096,897.63	2,017,584.17
管理费用	注释 24	2,480,694.34	2,801,251.13
研发费用	注释 25	3,400,037.22	3,456,722.75
财务费用	注释 26	-189,298.25	35,441.61
其中：利息费用			
利息收入		127,146.67	83,795.88
加：其他收益	注释 27	475,434.45	1,078,006.56
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释 28	52,718.83	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	注释 29	-92,423.43	171,121.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		719,086.59	-1,388,737.45
加：营业外收入	注释 30	80.00	
减：营业外支出	注释 31	70,909.99	66.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		648,256.60	-1,388,803.52
减：所得税费用	注释 32	94,136.33	-169,707.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		554,120.27	-1,219,095.54
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）		554,120.27	-1,219,095.54
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		554,120.27	-1,219,095.54
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		554,120.27	-1,219,095.54
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		554,120.27	-1,219,095.54
(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）		0.02	-0.04
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.02	-0.04

法定代表人：崔全诚

主管会计工作负责人：翁丽钦

会计机构负责人：翁丽钦

(三) 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		28,062,240.42	36,216,626.87
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		355,226.99	1,549,005.30
收到其他与经营活动有关的现金	注释 33	602,661.12	1,175,302.44
经营活动现金流入小计		29,020,128.53	38,940,934.61

购买商品、接受劳务支付的现金		15,310,232.02	17,907,096.67
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		8,708,054.33	9,971,512.00
支付的各项税费		1,149,317.29	1,477,362.59
支付其他与经营活动有关的现金	注释 33	2,171,739.41	3,142,170.62
经营活动现金流出小计		27,339,343.05	32,498,141.88
经营活动产生的现金流量净额		1,680,785.48	6,442,792.73
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		326,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		326,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		87,400.00	854,876.51
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		87,400.00	854,876.51
投资活动产生的现金流量净额		238,600.00	-854,876.51
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			
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			
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			3,000,000.00
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			
筹资活动现金流出小计			3,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额			-3,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		80,321.10	217,842.91

五、现金及现金等价物净增加额		1,999,706.58	2,805,759.13
加：期初现金及现金等价物余额		37,924,093.75	29,184,058.66
六、期末现金及现金等价物余额		39,923,800.33	31,989,817.79

法定代表人：崔全诚

主管会计工作负责人：翁丽钦

会计机构负责人：翁丽钦

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	1
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.公司于 2024 年 8 月 22 日召开第四届董事会第四次会议，审议了《厦门鑫森海电子股份有限公司关于<2024 年半年度利润分配方案>的议案》，公司拟以权益分派实施时股权登记日的股本为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派送现金股利 0.60 元（含税）。该权益分派预案已经董事会审议通过，将提交 2024 年第一次临时股东大会最终审议。

(二) 财务报表项目附注

以下注释中“期末余额”系指 2024 年 06 月 30 日，“期初余额”系指 2024 年 01 月 01 日，“本期金额”系指 2024 半年度，“上期金额”系指 2023 半年度，若无特别说明，金额单位为人民币元。

注释 1. 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	13,087.99	40,829.95
银行存款	39,905,642.72	37,878,498.18
其他货币资金	5,069.62	4,765.62
存放财务公司款项		
合 计	39,923,800.33	37,924,093.75

其中：存放在境外的款项总额		
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额		500.00

受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
被冻结的存款		500.00
合 计		500.00

本公司期末不存在其他使用受限的情形，无潜在不可收回风险。

注释 2. 应收账款

1. 应收账款账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	11,208,522.76	8,127,741.75
1 至 2 年(含 2 年)		
2 至 3 年(含 3 年)		
3 至 4 年(含 4 年)		
4 至 5 年(含 5 年)		
5 年以上	20,000.00	20,000.00
小计	11,228,522.76	8,147,741.75
减：坏账准备	356,255.68	263,832.25
合计	10,872,267.08	7,883,909.50

2. 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	20,000.00	0.18	20,000.00	100.00	
其中：单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	20,000.00	0.18	20,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	11,208,522.76	99.82	336,255.68	3.00	10,872,267.08
其中：应收外部客户	11,208,522.76	99.82	336,255.68	3.00	10,872,267.08
合计	11,228,522.76	100.00	356,255.68	3.17	10,872,267.08

续表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	20,000.00	0.25	20,000.00	100.00	
其中：单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	20,000.00	0.25	20,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	8,127,741.75	99.75	243,832.25	3.00	7,883,909.50
其中：应收外部客户	8,127,741.75	99.75	243,832.25	3.00	7,883,909.50
合计	8,147,741.75	100.00	263,832.25	3.24	7,883,909.50

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
宇祐通讯科技（上海）股份有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00	对方单位已注销
合计	20,000.00	20,000.00	100.00	--

按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 应收外部客户组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏帐准备	计提比例(%)
1年以内	11,208,522.76	336,255.68	3.00
1至2年			
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	11,208,522.76	336,255.68	3.00

3.本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项计提	20,000.00				20,000.00
应收外部客户	243,832.25	92,423.43			336,255.68
合计	263,832.25	92,423.43			356,255.68

4. 本公司本期不存在实际核销的应收账款情况。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位	期末余额	所占比例 (%)	坏账准备
拓霸（厦门）制造有限公司	2,416,707.24	21.52	72,501.22
诺心达（厦门）科技有限公司	1,609,876.22	14.34	48,296.29
厦门唯科健康产业有限公司	1,294,014.24	11.52	38,820.43
LATPOWER SRL	1,088,419.15	9.69	32,652.57
厦门卓安睿贸易有限公司	711,121.64	6.33	21,333.65
合计	7,120,138.49	63.40	213,604.16

6. 本公司本期不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7. 本公司本期不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债情况。

注释 3. 应收款项融资

1. 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收银行承兑汇票	2,401,313.50	3,773,207.82
合计	2,401,313.50	3,773,207.82

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收款项融资					
按组合计提坏账准备的应收款项融资	2,401,313.50	100.00			2,401,313.50
其中：银行承兑汇票	2,401,313.50	100.00			2,401,313.50
合计	2,401,313.50	100.00			2,401,313.50

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3. 本公司本期不存在实际核销的应收款项融资情况。

4. 本公司期末不存在已质押的应收票据。

5. 期末公司不存在已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

6. 本公司期末不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

注释 4. 预付账款

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	291,368.77	98.18	122,567.24	94.10
1 至 2 年	4,866.88	1.64	7,165.49	5.50
2 至 3 年	449.76	0.15	449.76	0.35
3 年以上	70.12	0.03	70.12	0.05
小 计	296,755.53	100.00	130,252.61	100.00
减：减值准备				
合 计	296,755.53	100.00	130,252.61	100.00

本公司期末不存在账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况：

单位	本期金额	所占比例%
浙江美硕电气科技股份有限公司	128,701.69	43.37
国网福建省电力有限公司厦门供电公司	57,900.00	19.51
广东鸿志电子科技有限公司	32,300.00	10.88
厦门芯舜微电子科技有限公司	20,700.00	6.98
上海渊江电子科技有限公司	10,327.00	3.48
合 计	249,928.69	84.22

注释 5. 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	62,500.00	62,500.00
合 计	62,500.00	62,500.00

1.其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	62,500.00	62,500.00
合计	62,500.00	62,500.00

(2) 其他应收款按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）		62,500.00
1至2年	62,500.00	
2至3年		
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	62,500.00	62,500.00

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(4) 本公司本期不存在实际核销的其他应收款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
厦门掘西物业管理有限公司	押金、保证金	62,500.00	1至2年	100.00	
合计	-	62,500.00	-	100.00	

(6) 本公司期末不存在涉及政府补助的其他应收款。

(7) 本公司期末不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 本公司本期不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债情况。

注释 6. 存货

1.存货分类：

项目	期初余额
----	------

	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	8,171,305.50	997,654.56	7,173,650.94
库存商品	7,937,183.36	472,366.06	7,464,817.30
合计	16,108,488.86	1,470,020.62	14,638,468.24

续表

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	8,249,299.70	997,654.56	7,251,645.14
库存商品	7,887,351.10	472,366.06	7,414,985.04
合计	16,136,650.80	1,470,020.62	14,666,630.18

2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	997,654.56					997,654.56
库存商品	472,366.06					472,366.06
合计	1,470,020.62					1,470,020.62

3. 本公司期末存货余额不存在含有借款费用资本化的情形。

4. 本公司期末不存在建造合同形成的已完工未结算资产情况。

注释 7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴税费	291.65	5,006.38
合计	291.65	5,006.38

注释 8. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	16,940,763.02	18,306,581.64
固定资产清理		
合计	16,940,763.02	18,306,581.64

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	生产设备	电子设备	运输设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	22,200,979.27	15,245,296.09	2,761,571.61	396,973.46	1,273,619.13	17,103.94	41,895,543.50
2.本期增加金额		103,559.29					103,559.29
(1) 购置		103,559.29	103,559.29				103,559.29
(2) 在建工程转入							
3.本期减少金额		62,393.16	8,100.00	396,973.46	29,487.18		496,953.80
(1) 处置或报废		62,393.16	8,100.00	396,973.46	29,487.18		496,953.80
4.期末余额	22,200,979.27	15,286,462.22	2,753,471.61		1,244,131.95	17,103.94	41,502,148.99
二、累计折旧							
1.期初余额	10,494,299.48	9,584,836.71	2,359,886.99	141,421.75	1,001,510.61	7,006.32	23,588,961.86
2.本期增加金额	495,409.80	441,927.25	58,376.55	29,773.00	207,752.10	362.46	1,233,601.16
(1) 计提	495,409.80	441,927.25	58,376.55	29,773.00	207,752.10	362.46	1,233,601.16
3.本期减少金额		56,153.84	7,290.00	171,194.75	26,538.46		
(1) 处置或报废		56,153.84	7,290.00	171,194.75	26,538.46		
4.期末余额	10,989,709.28	9,970,610.12	2,410,973.54		1,182,724.25	7,368.78	24,561,385.97
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	11,211,269.99	5,315,852.10	342,498.07		61,407.70	9,735.16	16,940,763.02
2.期初账面价值	11,706,679.79	5,660,459.38	401,684.62	255,551.71	272,108.52	10,097.62	18,306,581.64

注释 9. 无形资产

1.无形资产情况：

项目	软件	合计
一、账面原值		

项目	软件	合 计
1.期初余额	3,651,169.70	3,651,169.70
2.本期增加金额		
(1)购置		
(2)内部研发		
(3)企业合并增加		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	3,651,169.70	3,651,169.70
二、累计摊销		
1.期初余额	1,723,261.49	1,723,261.49
2.本期增加金额	183,384.56	183,384.56
(1) 计提	183,384.56	183,384.56
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	1,906,646.05	1,906,646.05
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	1,744,523.65	1,744,523.65
2.期初账面价值	1,927,908.21	1,927,908.21

2.本公司期末不存在未办妥产权证书的土地使用权情况。

注释 10. 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	356,255.68	53,438.35	263,832.25	39,574.84

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
存货跌价准备			1,470,020.62	220,503.09
可抵扣亏损	2,520,844.22	378,126.63	6,691,557.60	1,003,733.64
合计	2,877,099.90	431,564.98	8,425,410.47	1,263,811.57

2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产一次性折旧税会差异	842,060.83	126,309.12	944,452.43	141,667.86
合计	842,060.83	126,309.12	944,452.43	141,667.86

注释 11. 应付账款

1. 应付账款列示：

项目	期末余额	期初余额
采购货款	11,125,901.99	8,308,990.09
固定资产采购款	53,477.01	73,577.01
合计	11,179,379.00	8,382,567.10

2. 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	金额	欠款时间和未偿还或结转的原因	经济内容
厦门市腾兴业工贸有限公司	53,477.01	尚未到结算期	固定资产采购
合计	53,577.01	-	-

注释 12. 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	10,628,069.95	10,968,835.28
合计	10,628,069.95	10,968,835.28

合同负债主要涉及本公司客户的商品销售合同中收取的预收款。该预收款在合同签订时收取，金额为合同对价的 30%-100% 不等。该合同的相关收入将在本公司履行履约义务后确认。

注释 13. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,515,072.92	7,948,822.77	8,039,572.35	1,424,323.34
二、离职后福利-设定提存计划		649,486.20	649,486.20	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	1,515,072.92	8,598,308.97	8,689,058.55	1,424,323.34

2.短期薪酬明细

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	1,507,017.57	6,815,383.78	6,902,324.10	1,420,077.25
2、职工福利费		471,054.20	471,054.20	
3、社会保险费		371,211.26	371,211.26	
其中： 医疗保险费		305,433.18	305,433.18	
工伤保险费		32,889.04	32,889.04	
生育保险费		32,889.04	32,889.04	
4、住房公积金		178,432.00	178,432.00	
5、工会经费和职工教育经费	8,055.35	112,741.53	116,550.79	4,246.09
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	1,515,072.92	7,948,822.77	8,039,572.35	1,424,323.34

3.设定提存计划明细

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		629,804.80	629,804.80	
2、失业保险费		19,681.40	19,681.40	
3、企业年金缴费				
合 计		649,486.20	649,486.20	

注释 14. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,998.27	
企业所得税		
土地使用税	9,275.54	9,275.54

项目	期末余额	期初余额
个人所得税	28,819.49	22,140.55
房产税	93,244.09	93,244.09
城市维护建设税	14,045.26	38,999.28
印花税	8,571.76	7,307.18
教育费附加	8,427.16	37,189.48
地方教育费附加	5,618.10	24,793.00
环境保护税	64.65	183.81
合 计	175,064.32	233,132.93

注释 15. 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	80,335.90	75,707.02
合 计	80,335.90	75,707.02

1.其他应付款

(1) 其他应付款明细

项目	期末余额	期初余额
代扣代缴社保	78,235.90	73,607.02
押金	2,100.00	2,100.00
合 计	80,335.90	75,707.02

(2) 本公司期末不存在账龄超过 1 年的重要其他应付款。

注释 16. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税		1,425,948.59
合 计		1,425,948.59

注释 17. 股本

项目	期初余额	本次变动增减 (+、-)						期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	股份转让	其他	小计	
股份总数	30,000,000.00							30,000,000.00
合计	30,000,000.00							30,000,000.00

注释 18. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	234,245.10			234,245.10
合计	234,245.10			234,245.10

注释 19. 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	5,727,708.57			5,727,708.57
任意盈余公积				
合计	5,727,708.57			5,727,708.57

注释 20. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	27,210,854.35	31,149,376.99
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	27,210,854.35	31,149,376.99
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	554,120.27	-1,219,095.54
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		3,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	27,764,974.62	26,930,281.45

注释 21. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	26,748,783.11	19,461,152.21	26,299,640.86	20,440,880.45
其他业务	675,246.66	594,395.24	7,339.45	

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
合 计	27,424,029.77	20,055,547.45	26,306,980.31	20,440,880.45

注释 22. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	90,406.89	37,965.01
教育费附加	54,244.13	22,779.01
地方教育费附加	36,162.75	15,186.00
房产税	93,244.09	93,244.09
土地使用税	9,275.54	9,275.54
印花税	13,355.22	14,206.12
环境保护税	106.02	309.45
合 计	296,794.64	192,965.22

注释 23. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	506,184.11	504,337.11
业务招待费	9,455.84	57,590.42
广告费和业务宣传费	358,147.43	1,137,706.62
资产折旧摊销费		922.56
办公费		1,730.00
交通费	3,732.97	2,950.07
通讯费	3,519.90	3,945.08
报关等港杂费	206,555.61	283,291.78
快递费	9,301.77	13,077.60
其他		12,032.93
合 计	1,096,897.63	2,017,584.17

注释 24. 管理费用

项目	本期发生额	上期发
职工薪酬	1,098,029.88	
中介服务费	251,869.66	
业务招待费	43,294.06	

项目	本期发生额	上期发
资产折旧摊销费	359,603.52	
办公费	74,575.77	
差旅费	14,776.50	
交通费	24,133.43	
租赁费	84,510.00	
水电费	33,259.28	
修缮费	42,561.47	
通讯费	12,652.18	
物业费	50,179.34	
教育训练费	3,326.73	
其他	387,922.52	
合 计	2,480,694.34	

注释 25. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,801,758.19	1,829,980.22
物料消耗	937,549.12	990,489.82
资产折旧摊销费	124,717.49	124,717.49
认证费	102,574.92	133,793.53
测试费	402,922.20	337,663.04
仪器设备	1,553.68	30,019.76
设计费		
其他	38,100.67	10,058.89
合 计	3,400,037.22	3,456,722.75

注释 26. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	127,146.67	83,795.88
汇兑损益	-71,516.09	111,641.09
手续费	9364.51	7,596.40
合 计	-189,298.25	35,441.61

注释 27. 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	475,434.45	1,078,006.56
合 计	475,434.45	1,078,006.56

与日常活动相关的政府补助：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
社保补差		6,706.56	与收益相关
稳岗补贴	21,268.74		与收益相关
留工培训补贴		98,500.00	与资产相关
2021年企业研发费用补助		600,700.00	与收益相关
招工奖励	5,000.00	5,000.00	与收益相关
个税手续费返还	3,751.43		与收益相关
2022年企业研发费用补助		150,000.00	与收益相关
录用重点人群减免税		217,100.00	与收益相关
吸纳省外脱贫人口就业补助	149,150.00		与收益相关
2023年企业研发费用补助	240,000.00		与收益相关
5%加计抵减	60,764.28		与收益相关
合 计	475,434.45	1,078,006.56	

注释 28. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	52,718.83	
合 计	52,718.83	

注释 29. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-92,423.43	171,121.01
合 计	-92,423.43	171,121.01

注释 30. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	80.00		80.00
合 计	80.00		80.00

注释 31. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金、赔偿金及罚款支出	70,909.99		70,909.99
其他		66.07	
合计	70,909.99	66.07	70,909.99

注释 32. 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-722,751.52	12,944.40
递延所得税费用	816,887.85	-182,652.38
合计	94,136.33	-169,707.98

2. 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	本期发生额
利润总额	648,256.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	97,238.49
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	345,953.93
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	13,539.03
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费用加计扣除的影响	-362,595.12
所得税费用	94,136.33

注释 33. 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	上期发生额
政府补助	475,434.45	1,078,006.56
财务费用--利息收入	127,146.67	83,795.88
其他营业外收入	80.00	13,500.00
往来净额		
合计	602,661.12	1,175,302.44

2.支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	2,158,925.93	3,134,508.15
往来净额		
财务费用付现	9364.51	7,596.40
其他	3,448.97	66.07
合 计	2,171,739.41	3,142,170.62

注释 34. 现金流量表补充资料

1.现金流量表补充资料

补 充 资 料	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	554,120.27	-1,219,095.54
加: 信用减值准备	92,423.43	-171,121.01
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,233,601.16	1,404,044.52
无形资产摊销	183,384.56	207,452.58
长期待摊费用摊销		
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)	-52,718.83	
固定资产报废损失 (收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“—”号填列)		
财务费用 (收益以“—”号填列)	-71,516.09	111,641.09
投资损失 (收益以“—”号填列)		
递延所得税资产减少 (增加以“—”号填列)	832,246.59	-182,652.38
递延所得税负债增加 (减少以“—”号填列)	-15,358.74	
存货的减少 (增加以“—”号填列)	-28,161.94	-2,494,680.32
经营性应收项目的减少 (增加以“—”号填列)	-1,933,143.60	5,031,250.91
经营性应付项目的增加 (减少以“—”号填列)	885,908.67	3,755,952.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,680,785.48	6,442,792.73
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

补 充 资 料	本期金额	上期金额
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	39,923,800.33	31,989,817.79
减：现金的期初余额	37,924,093.75	29,184,058.66
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,999,706.58	2,805,759.13

2.现金和现金等价物的构成

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	39,923,800.33	31,989,817.79
其中：库存现金	13,087.99	4,310.52
可随时用于支付的银行存款	39,905,642.72	31,922,353.95
可随时用于支付的其他货币资金	5,069.62	63,153.32
可随时用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	39,923,800.33	31,989,817.79
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		

注释 35. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	125,714.39	7.1268	895,941.31
港币			
应收账款			
其中：美元	159,905.39	7.1268	1,139,613.73
合 计	285,619.78		2,035,555.04

其他说明：无

四、 关联方及关联方交易

（一） 本公司实际控制人

本企业控股股东为崔全诚，持有公司 58.04% 股份。最终控制方为崔全诚。

（二） 本企业的子公司情况

本企业不存在子公司。

（三） 本企业合营和联营企业情况

本企业不存在合营和联营企业。

（四） 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
林渊源	持有5%以上股权
林薇	持有5%以上股权
陆名海电子有限公司	实际控制人崔全诚控制的公司
LAND MEET OCEAN LIMITED	实际控制人崔全诚控制的公司
SOMETHING HIGH INNOVATION COMPANY LIMITED	实际控制人崔全诚控制的公司
BIG DATA WORLDWIDE LIMITED	实际控制人崔全诚控制的公司
博万通(厦门)科技有限公司	股东林渊源控制的公司
杨波	董事、副总经理
郑或岩	董事、副总经理
尤艳平	董事
林丰源	董事
钟先明	监事会主席
苏建财	监事
张跟平	监事
潘阳	董事会秘书
翁丽钦	财务负责人

（五） 关联交易情况

关键管理人员报酬

项 目	本期发生额	上期发生额
合计	1,119,832.92	1,270,029.39

五、 承诺及或有事项

（一） 重要承诺事项

本公司本期不存在需要披露的重要承诺事项。

（二） 或有事项

本公司本期不存在需要披露的或有事项

六、 资产负债表日后事项

公司于 2024 年 8 月 22 日召开第四届董事会第四次会议，审议了《厦门鑫森海电子股份有限公司关于<2024 年半年度利润分配方案>的议案》，公司拟以权益分派实施时股权登记日的股本为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派送现金股利 0.60 元（含税）。该权益分派预案已经董事会审议通过，将提交 2024 年第一次临时股东大会最终审议。

七、 补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	52,718.83	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	475,434.45	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
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		
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		
与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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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	-70,829.99	罚款、滞纳金等
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

项目	金额	说明
所得税影响额	68,598.49	
少数股东权益影响额		
合 计	388,724.80	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.87	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.26	0.01	0.01

厦门鑫森海电子股份有限公司

二〇二四年八月二十二日

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
非流动资产处置损益	52,718.83
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	475,434.45
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-70,829.99
非经常性损益合计	457,323.29
减：所得税影响数	68,598.49
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	388,724.8

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

厦门鑫森海电子股份有限公司

董事会

2024 年 8 月 22 日