



金陵电机

NEEQ : 834693

上海金陵电机股份有限公司

GW ELECTRIC (SHANGHAI) 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、公司负责人陆建峰、主管会计工作负责人马小刚及会计机构负责人（会计主管人员）黄宇文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

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

目录

第一节	公司概况.....	5
第二节	会计数据和经营情况.....	6
第三节	重大事件.....	12
第四节	股份变动及股东情况.....	14
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况.....	17
第六节	财务会计报告.....	19
附件 I	会计信息调整及差异情况.....	82
附件 II	融资情况.....	82

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	上海金陵电机股份有限公司董秘办公室。

释义

释义项目		释义
本公司、公司、金陵电机	指	上海金陵电机股份有限公司
报告期	指	2024 年 1 月 1 日-2024 年 6 月 30 日
股东大会	指	上海金陵电机股份有限公司股东大会
董事会	指	上海金陵电机股份有限公司董事会
监事会	指	上海金陵电机股份有限公司监事会
公司章程	指	上海金陵电机股份有限公司公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
全国股转转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
元、万元	指	人民币元、人民币万元
中国电科	指	中国电子科技集团有限公司
二十一所	指	中国电子科技集团公司第二十一研究所
中电科机器人	指	中电科机器人有限公司
誉盈光电	指	上海誉盈光电科技有限公司
金陵江苏	指	上海金陵电机（江苏）有限公司
吉旻国际	指	吉旻国际贸易（上海）有限公司
GW 美国	指	GW ELECTRIC USA, INC.
电机、电动机	指	电动机是把电能转换成机械能的一种设备。它是利用通电线圈（也就是定子绕组）产生旋转磁场并作用于转子（如鼠笼式闭合铝框）形成磁电力旋转扭矩。电动机按使用电源不同分为直流电动机和交流电动机，电力系统中的电动机大部分是交流电机。电动机工作原理是磁场对电流受力的作用，使电动机转动。

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	上海金陵电机股份有限公司		
英文名称及缩写	GW ELECTRIC (SHANGHAI) CO., LTD.		
	—		
法定代表人	陆建峰	成立时间	2002 年 12 月 26 日
控股股东	控股股东为中电科机器人公司	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为中国电子科技集团有限公司，无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-电气机械及器材制造业（C38）-电机制造（C381）-电动机制造（C3812）		
主要产品与服务项目	设计、生产电动机及相关组件,销售自产产品,提供售后服务和技术咨询服务,从事货物及技术的进出口业务。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	金陵电机	证券代码	834693
挂牌时间	2015 年 12 月 27 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	做市交易	普通股总股本（股）	138,000,000
主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	上海市长乐路 989 号世纪商贸广场 3 楼		
联系方式			
董事会秘书姓名	奚晨	联系地址	上海市奉贤区青村镇林海公路 6836 号
电话	021-57561802	电子邮箱	Leila.xi@gwindustry.com
传真	021-57561830		
公司办公地址	上海市奉贤区青村镇林海公路 6836 号	邮政编码	201414
公司网址	www.gwindustry.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	91310000745644476E		
注册地址	上海市青村镇林海公路 6836 号		
注册资本（元）	人民币 138,000,000	注册情况报告期内是否变更	是

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

金陵电机致力于智能高效与超高效电机的研发、制造、销售，是专注于工业设备电机的专业生产厂商。公司拥有 70 年专业电机设计制造生产经验，公司建有一流的电机型式试验中心，配备先进的检测设备，能对产品进行全方位的性能检测和安全检测。

公司通过电机系统产品的设计开发、生产、销售与后期技术服务来获得收益。公司产品先后通过了 UL、CSA、CE 和 CCC 认证，其所用零部件和材料符合 RoHS 要求，公司实验室从 2006 年起就成为 UL 和 CSA 认证的目击实验室；从 2018 年起公司实验室又成为了加拿大标准协会（Canadian Standards Association, CSA）授权的能效测试非目击实验室（SMTc）。公司主要生产销售符合 NEMA 标准的各类单、三相交流异步电动机，符合 IEC 标准的各类单、三相交流异步电动机，直流无刷及交流伺服电机组件，拥有 30 多个系列共 3000 多种规格电机产品，年产量达到 60 万台。产品广泛应用于智能制造装备、通风设备、农用装备、医药食品机械、高端清洗设备、泵和其它行业通用机械设备等，并在多个行业处于业内首创或领先地位。公司海外业务主要采用 ODM（original design manufacture, 原始设计制造商）方式或代理方式，以及 GW 美国直销方式多渠道开展销售，国内销售主要采取直销模式；除以上销售方式外，公司同时通过国内外线上销售平台的方式辅助销售。

经过多年的发展，公司一方面发挥自身优势巩固原有市场，确保与大客户的合作稳中有增，深耕市场占有率较高的泵、医疗器械、水塔电机、风机、无刷直流电机应用领域的细分市场；另一方面，依托控股股东的技术优势，在交流伺服电机、无框力矩电机、ECM 电机、伺服组件产品与定制化直流无刷电机等产品开发新市场，形成高毛利产品策略，完善高附加值产品研发，调整现有产品结构。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	☐ 国家级 ☒ 省（市）级
“单项冠军”认定	☐ 国家级 ☐ 省（市）级
“高新技术企业”认定	☒ 是
详细情况	2022 年 12 月 14 日再次获得高新技术企业证书 2020 年 2 月取得上海市“专精特新”中小企业证书;2023 年 3 月上海市“专精特新”中小企业复评通过。

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	108,251,415.63	120,353,356.21	-10.06%
毛利率%	12.22%	13.63%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,926,635.94	1,109,437.15	-544.07%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的	-5,286,772.94	1,180,023.94	-548.02%

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）	-2.47%	0.55%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-2.65%	0.58%	-
基本每股收益	-0.04	0.01	-457.00%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	271,254,507.35	281,688,323.01	-3.70%
负债总计	74,074,066.25	79,587,313.28	-6.93%
归属于挂牌公司股东的净资产	197,180,441.10	202,101,009.73	-2.43%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.43	1.46	-2.80%
资产负债率%（母公司）	23.55%	21.38%	-
资产负债率%（合并）	27.31%	28.25%	-
流动比率	2.64	2.56	-
利息保障倍数	-25.14	3.81	-
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	-14,835,046.97	6,111,736.37	-342.73%
应收账款周转率	2.01	2.29	-
存货周转率	2.16	2.06	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-3.70%	-4.96%	-
营业收入增长率%	-10.06%	8.32%	-
净利润增长率%	-544.07%	155.16%	-

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	64,192,645.55	23.67%	86,892,479.89	30.85%	-26.12%
应收票据	199,400.00	0.07%	1,781,671.29	0.63%	-88.81%
应收账款	60,080,300.44	22.15%	44,704,200.91	15.87%	34.40%
存货	45,065,972.90	16.61%	42,946,752.12	15.25%	4.93%
固定资产	16,142,793.88	5.95%	16,651,361.43	5.91%	-3.05%

无形资产	52,274,271.25	19.27%	30,859,843.92	10.92%	69.39%
开发支出	6,075,866.06	2.24%	27,818,414.76	9.88%	-78.16%
应付账款	46,753,602.25	17.24%	40,017,629.71	14.21%	-6.59%

项目重大变动原因

- 1、应收账款：报告期内应收账款为6008.03万元，较上年期末上升34.40%，上升较多的主要原因是受国际环境影响，公司一季度外销订单不及同期，订单主要集中在二季度，相关货款尚未到付款期；
- 2、无形资产：报告期内无形资产为5227.43万元，较上年期末上升69.39%，上升较多的主要原因是报告期内公司近三年投入研发的IE4高效三相异步电机系列、超高效交流永磁同步电机、电梯门控伺服电机、大功率驱动控制无刷电机以及农机控制电机完成技术测试，以上产品附加值较高为公司形成较好经济价值，由此报告期内2461.42万元开发支出转入无形资产，与此同时报告期内开发支出较上年期末下降78.16%。

（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	108,251,415.63	—	120,353,356.21	—	-10.06%
营业成本	95,018,761.29	87.78%	103,952,718.94	86.37%	-8.59%
毛利率	12.22%	—	13.63%	—	—
销售费用	3,610,424.92	3.34%	3,409,532.15	2.83%	5.89%
管理费用	12,741,409.77	11.77%	10,565,942.03	8.78%	20.59%
研发费用	2,961,585.15	2.74%	1,487,443.17	1.24%	99.11%
信用减值损失	-70,379.95	-0.07%	52,215.80	0.04%	-234.79%
资产减值损失	-1,839.98	0.00%	7,107.60	0.01%	-125.89%
其他收益	1,250,292.51	1.15%	138,348.36	0.11%	803.73%
营业利润	-4,543,256.60	-4.20%	1,249,789.79	1.04%	-463.52%
营业外收入	48,711.31	0.04%	10,125.60	0.01%	381.07%
营业外支出	10,591.56	0.01%	20,077.32	0.02%	-47.25%
净利润	-4,926,635.94	-4.55%	1,109,437.15	0.92%	-544.07%
经营活动产生的现金流量净额	-14,835,046.97	—	6,111,736.37	—	-342.73%
投资活动产生的现金流量净额	-1,148,134.57	—	-343,591.70	—	-234.16%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,423,763.81	—	2,725,559.07	—	-372.38%

项目重大变动原因

1、营业利润

报告期内，营业利润较上年同期下降 463.52%，主要原因是通过 2023 年公司对业务结构与产品毛利率的梳理，在控制经营风险的前提下对不景气的 SMT 加工业务进行压减产生损失，后续公司将集中资

源重点开发与拓展高毛利业务；

2、净利润较上年同期下降 544.07%的原因同上；

3、管理费用

报告期内，公司管理费用较上年同期增加 217.55 万元，上升 20.59%，主要原因为两方面，一是下属子公司誉盈光电 SMT 业务压减导致人员缩减发生协议解除费用；二是报告期内开发支出转无形资产后形成部分摊销；

4、研发费用

报告期内，研发费用较上年同期增加 147.41 万元，上升 99.11%的主要原因是鉴于当前市场拓展难度不断加大，公司销售策略根据经营需求与市场情况预估调整为以拓展已投产项目为主，控制研发支出规模，研发侧重于短频快的小规模费用化项目为主。

5、经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 342.073%，主要原因是报告期内营业收入较上年同期有所下降导致经营活动收现减少所致；

6、投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 234.16%，主要原因是本年度公司根据业务调整需要对一些固定资产进行了更新；

7、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 372.38%，主要原因是上年同期公司取得中国银行 1000 万元授信并获得其中 500 万元流动资金贷款，报告期内归还贷款所致。

四、 投资状况分析

（一） 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海誉盈光电科技有限公司	子公司	电子产品的研发、生产与销售	8,000,000.00	40,677,209.89	4,399,520.77	16,764,995.70	-5,838,781.63
上海金陵电机（江苏）有限公司	子公司	机械零部件、电机的研发、生产与销售	30,000,000.00	84,216,332.86	22,198,370.26	20,123,889.04	-2,301,720.67
吉旻国际贸易（上海）有限公司	子公司	贸易及进出口业务	5,500,000.00	50,087,203.80	6,833,770.26	31,514,386.69	1,014,382.32
GW ELECTRIC USA, INC.	子公司	销售、代理与仓储。	1,228,440.00	9,629,910.17	1,606,178.65	12,368,362.52	1,525,357.75

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

报告期内，公司依然高度重视企业的社会责任，维护员工的合法权益，诚心对待客户和供应商，不断提高产品品质。公司在环境保护，污染防治、贯彻绿色发展理念中始终坚持投入，降低能效为节能环保事业尽一份力。

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
人民币汇率变动风险	公司产品出口销售以美元结算为主,人民币对美元汇率的波动会对公司的利润产生一定影响。 应对措施:报告期内公司继续加强国内市场的开拓,内外销比例调整取得较大进展,另一方面加强应收账款和外汇管理,加强预判,实时调整外汇策略,规避汇兑损失风险。
原材料价格波动的风险	世界经济形势不稳定,存在大宗原材料价格大幅波动的风险,公司产品所需的主要原材料包括漆包线(电解铜)、硅钢片、普通钢材等,这些主要原料都存在价格大幅波动的风险,直接影响公司的产品制造成本。 应对措施:报告期内,主要原材料价格波动对公司的影响主要体现在成本增加与市场竞争加剧。公司通过采购策略优化、成本管理与技术革新等手段应对本期不利影响,同时加强新领域的开发,增加新产品附加值。
经营业绩波动风险	公司主要产品为小功率电机,小功率电机是我国工业体系的一个重要组成部分,是主机产品的驱动、控制执行部件,这些电机广泛地应用于食品机械、风机、泵类设备、小型机械、医疗器械、食品医药机械,通风设备、服装机械及其它电器设备等,这些行业的景气程度与国民经济发展速度和固定资产投资增长水平保持着正向相关性。随着我国国民经济增速的下滑,小功率电机行业的经营业绩存在波动的风险。 应对措施:报告期内国际形势紧张,外销市场受到较大影响,国内市场的竞争压力加剧,市场开拓难度加大,公司提前布局相对毛利较高,进行行业相关的认证与产品测试,一方面稳固公司原有市场,另一方面依托控股股东的集团优势加强内配,提升产品附加值,加快产业升级的步伐。
市场竞争风险	目前我国小功率电机形成市场化的竞争格局。小功率电机主要应用在空调、洗衣机、冰箱、洗碗机、小家电等行业,市场充分竞争,主要国内的竞争者包括威灵控股、莱克电气和浙江京马电机等。细分行业的专用电机,特别是微型电机的公司规模不大,但是未来成长迅速,有望提升其在小功率电机市场的份额,公司面临市场竞争加剧的风险。

	应对措施：报告期内，为缓解外销市场不景气对公司造成的影响，公司加快新品开发与推广，在智能制造、医疗器械与风机市场实现销售收入，加强与实控人中电科集团单位内配，特别是与控股股东业务合作加强联动，加大销售力度。
技术风险	公司所处行业属于技术密集型行业，技术创新能力是企业行业中保持领先的关键。公司一直重视技术创新工作，持续保持对技术研发的投入力度。经过多年的行业浸润和技术积淀，公司建立了技术创新机制，以保障公司技术创新优势的持续。然而，技术创新是一个持续不间断的过程，面临较大的不确定性。随着技术的不断进步，技术创新的难度越来越大，一旦公司的技术创新工作遇到障碍或技术创新能力不能持续，将对公司未来的发展产生不利影响。 应对措施：报告期内，公司完成新产品无框力矩电机、永磁直流力矩电机和无刷直流电机等产品的系列化开发，完善 IE4 能效等级的高效节能全系列产品开发，船用电机船级社认证等研发工作有序推进，获得市场认可。
本期重大风险是否发生重大变化	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	三. 二. (一)
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	三. 二. (二)
是否存在关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (三)
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (五)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	64,000,000.00	72,487.46
销售产品、商品, 提供劳务	91,200,000.00	5,813,978.16
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
提供财务资助	-	-
提供担保	-	-

委托理财	-	-
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	-	24,881,691.40
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

1、存款财务结算服务

经公司 2023 年度股东大会审议通过《关联交易的议案》，中国电子科技财务有限公司为公司实际控制人中国电科下属控制企业，为公司关联法人，为公司及下属子公司提供财务结算服务，不收取费用。存款本期期末余额 24,881,691.40 元。该公司与普通银行相比对外付款免收手续费，且能够享受其融资成本较低的优势；通过其信息系统便于公司对下属子公司资金的集中管控；本项交易能帮助公司降低整体资金成本和提高资金使用效率，有利于提高公司整体管理水平。

（四） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
2017-035	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2017 年 11 月 30 日	9999 年 12 月 31 日	正在履行中
2017-035	实际控制人或控股股东	规范关联交易承诺	2017 年 11 月 30 日	9999 年 12 月 31 日	正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2015 年 12 月 17 日	9999 年 12 月 31 日	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

不存在超期未履行完毕的承诺事项。

（五） 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	货币资金	信用证保证金	12,123,620.77	4.51%	银行信用证保证金等
总计	-	-	12,123,620.77	4.51%	-

资产权利受限事项对公司的影响

公司下属全资子公司吉旻国际向客户提供代理进口服务，1212.36 万为客户支付至吉旻国际账户，作为银行信用证保证金，为正常经营范畴，不会对公司产生不利影响。

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	132,121,500	95.74%	-84,000	132,037,500	95.68%
	其中：控股股东、实际控制人	49,200,000	35.65%	0	49,200,000	35.65%
	董事、监事、高管	1,722,500	1.25%	-86,000	1,636,500	1.19%
	核心员工	0	0%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	5,878,500	4.26%	84,000	5,962,500	4.32%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	5,878,500	4.26%	-420,000	5,458,500	4.32%
	核心员工	0	0%	0	0	0.00%
总股本		138,000,000	-	0	138,000,000	-
普通股股东人数		94				

股本结构变动情况

√适用 □不适用

报告期内，有限售条件股份期末较期初增加 84000 股，为公司高管总工程师徐须诚不再担任公司高管离职限售所致。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	中电科机器人有限公司	49,200,000	0	49,200,000	35.65%	0	49,200,000	0	0
2	上海正龙实业有限公司	21,060,000	0	21,060,000	15.26%	0	21,060,000	0	0

3	上海 晞恒 资产管理 有限公司—海 南瑞谦 创业投资 基金合 伙企业 (有限 合伙)	21,000,000	0	21,000,000	15.22%	0	21,000,000	0	0
4	苏州 戈德威 机电科 技有限 公司	6,846,800	- 220300	6,626,500	4.80%	0	6,626,500	0	0
5	上海 证券有 限责任 公司做 市专用 证券 账户	5,609,050	-23443	5,585,607	4.05%	0	5,585,607	0	0
6	上海 锥盟 投资管 理合 伙企业 (有限 合伙)	4,212,000	0	4,212,000	3.05%	0	4,212,000	0	0
7	卢正 煜	3,367,600	-10000	3,357,600	2.43%	0	3,357,600	0	0

8	韦兵	2,418,000	0	2,418,000	1.75%	0	2,418,000	0	0
9	上海名联电动科技有限公司	2,137,200	0	2,137,200	1.55%	0	2,137,200	0	0
10	黄旭虎	1,611,387	499063	2,110,450	1.53%	0	2,110,450	0	0
合计		117,462,037	-	117,707,357	85.30%	0	117,707,357	0	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

公司前十大股东之间上海正龙实业有限公司与苏州戈德威机电科技有限公司为同一控制人顾伟民先生控制企业，其余股东不存在关联关系。

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				
陆建峰	董事长	男	1979 年 2 月	2023 年 5 月 16 日	2024 年 12 月 28 日	0	0	0	0%
陆杨	副董事长、总经理	男	1965 年 3 月	2020 年 4 月 22 日	2024 年 12 月 28 日	1,904,900	0	1,904,900	1.38%
杨建	董事、副总经理	男	1955 年 9 月	2018 年 6 月 22 日	2024 年 12 月 28 日	2,065,000	2,000	2,063,000	1.50%
戴岳贤	董事	男	1965 年 5 月	2022 年 11 月 22 日	2024 年 12 月 28 日	0	0	0	0%
杨亚	董事	男	1980 年 1 月	2021 年 12 月 29 日	2024 年 12 月 28 日	0	0	0	0%
应春华	董事	男	1980 年 2 月	2021 年 12 月 29 日	2024 年 12 月 28 日	0	0	0	0%
王嘉龙	董事	男	1940 年 10 月	2018 年 6 月 22 日	2024 年 12 月 28 日	0	0	0	0%
杨晓静	监事会主席	女	1991 年 4 月	2021 年 12 月 29 日	2024 年 12 月 28 日	0	0	0	0%
张钧清	监事	男	1956 年 9 月	2021 年 12 月 29 日	2024 年 12 月 28 日	1,523,000	0	1,523,000	1.10%
戚歆宇	职工监事	男	1974 年 2 月	2018 年 6 月 22 日	2024 年 12 月 28 日	0	0	0	0%
张晓冬	副总经理	男	1969 年 11 月	2018 年 6 月 22 日	2024 年 12 月 28 日	0	0	0	0%
马小刚	财务负责人	男	1987 年 9 月	2020 年 4 月 28 日	2024 年 7 月 26 日	0	0	0	0%
李晨	财务负责人	男	1996 年 11 月	2024 年 7 月 26 日	2024 年 12 月 28 日	0	0	0	0%
陈新	副总经理	男	1977 年 10 月	2021 年 12 月 29 日	2024 年 12 月 28 日	0	0	0	0%
奚晨	董事会秘书	女	1983 年 5 月	2018 年 6 月 22 日	2024 年 12 月 28 日	1,604,100	0	1,604,100	1.16%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间不存在任何其他关系。

本报告期后，公司第三届董事会第十三次会议于 2024 年 7 月 26 日审议通过聘任李晨先生为公司财务负

责人，原公司财务负责人马小刚先生调整为公司常务副总，详见公告（2024-013）。

（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
徐须诚	总工程师	离任	无	辞职

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
技术人员	96	90
销售人员	42	42
生产人员	172	137
管理人员	48	46
财务人员	13	13
员工总计	371	328

（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	五、1	64,192,645.55	86,892,479.89
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	199,400.00	1,781,671.29
应收账款	五、3	60,080,300.44	44,704,200.91
应收款项融资	五、4	3,665,347.42	2,519,892.46
预付款项	五、5	3,404,608.15	2,142,360.97
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、6	836,889.08	1,039,299.55
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	45,065,972.90	42,946,752.12
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	五、8	821,328.60	821,328.60
其他流动资产	五、9	2,540,190.52	2,035,512.36
流动资产合计		180,806,682.66	184,883,498.15
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	五、10	1,138,450.57	1,138,450.57
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	五、11	16,142,793.88	16,651,361.43
在建工程	五、12	2,375.09	124,173.96
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、13	6,034,004.36	9,776,109.42
无形资产	五、14	52,274,271.25	30,859,843.92
其中：数据资源			
开发支出		6,075,866.06	27,818,414.76
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	五、15	2,675,370.27	3,912,074.56
递延所得税资产	五、16	5,872,693.21	6,292,396.24
其他非流动资产	五、17	232,000.00	232,000.00
非流动资产合计		90,447,824.69	96,804,824.86
资产总计		271,254,507.35	281,688,323.01
流动负债：			
短期借款	五、19		5,004,629.11
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、20	46,753,602.25	40,017,629.71
预收款项			
合同负债	五、21	12,410,219.26	12,889,386.47
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、22	3,334,006.77	5,843,833.27
应交税费	五、23	360,693.31	616,139.92
其他应付款	五、24	2,643,637.57	2,974,660.50
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、25	860,527.41	3,299,752.38
其他流动负债	五、26	2,003,328.50	1,520,353.34
流动负债合计		68,366,015.07	72,166,384.70
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、27	5,407,620.96	6,768,463.09
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、28	206,849.51	150,858.92
递延收益	五、29	93,580.71	501,606.57
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,708,051.18	7,420,928.58
负债合计		74,074,066.25	79,587,313.28
所有者权益：			
股本		138,000,000.00	138,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		45,474,580.91	45,474,580.91
减：库存股			
其他综合收益		-226,386.01	-232,453.32
专项储备			
盈余公积		4,299,565.44	4,299,565.44
一般风险准备			
未分配利润		9,632,680.76	14,559,316.70
归属于母公司所有者权益合计		197,180,441.10	202,101,009.73
少数股东权益			
所有者权益合计		197,180,441.10	202,101,009.73
负债和所有者权益总计		271,254,507.35	281,688,323.01

法定代表人：陆建峰

主管会计工作负责人：马小刚

会计机构负责人：黄宇文

（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		27,428,584.95	39,394,568.20
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十四、1	112,817,329.73	90,974,741.97
应收款项融资		2,158,765.52	1,914,502.20

预付款项		4,816,275.24	4,366,030.07
其他应收款	十四、2	14,444,949.60	14,428,864.39
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		28,413,138.51	26,886,180.83
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		821,328.60	821,328.60
其他流动资产		159,494.51	501,623.09
流动资产合计		191,059,866.66	179,287,839.35
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		1,138,450.57	1,138,450.57
长期股权投资	十四、3	43,639,784.56	43,639,784.56
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		3,347,169.62	3,246,772.49
在建工程		2,375.09	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		535,474.22	1,338,685.40
无形资产		28,147,038.41	20,259,344.14
其中：数据资源			
开发支出		1,870,239.76	10,088,409.15
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		262,469.82	951,920.21
递延所得税资产		2,614,271.50	2,955,127.91
其他非流动资产			
非流动资产合计		81,557,273.55	83,618,494.43
资产总计		272,617,140.21	262,906,333.78
流动负债：			
短期借款			5,004,629.11
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		56,415,251.73	40,176,516.83
预收款项			
合同负债		945,436.18	1,165,523.10

卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,130,127.10	5,075,637.59
应交税费		64,237.95	43,268.59
其他应付款		3,340,014.57	2,928,390.92
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		267,420.78	491,848.96
其他流动负债		122,906.70	58,598.74
流动负债合计		63,285,395.01	54,944,413.84
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		623,981.83	623,981.83
长期应付职工薪酬			
预计负债		206,849.51	150,858.92
递延收益		93,580.71	501,606.57
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		924,412.05	1,276,447.32
负债合计		64,209,807.06	56,220,861.16
所有者权益：			
股本		138,000,000.00	138,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		43,853,583.96	43,853,583.96
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,299,565.44	4,299,565.44
一般风险准备			
未分配利润		22,254,183.75	20,532,323.22
所有者权益合计		208,407,333.15	206,685,472.62
负债和所有者权益合计		272,617,140.21	262,906,333.78

（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	五、35	108,251,415.63	120,353,356.21
其中：营业收入		108,251,415.63	120,353,356.21
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		113,977,615.93	119,075,066.72
其中：营业成本	五、35	95,018,761.29	103,952,718.94
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、36	209,614.82	323,234.91
销售费用	五、37	3,610,424.92	3,409,532.15
管理费用	五、38	12,741,409.77	10,565,942.03
研发费用	五、39	2,961,585.15	1,487,443.17
财务费用	五、40	-564,180.02	-663,804.48
其中：利息费用		172,349.84	440,929.92
利息收入		-302,315.47	-269,375.15
加：其他收益	五、41	1,250,292.51	138,348.36
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、42	-70,379.95	52,215.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、43	-1,839.98	7,107.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、44	4,871.12	-226,171.46
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,543,256.60	1,249,789.79
加：营业外收入	五、45	48,711.31	10,125.60
减：营业外支出	五、46	10,591.56	20,077.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,505,136.85	1,239,838.07
减：所得税费用	五、47	421,499.09	130,400.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,926,635.94	1,109,437.15

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）		-4,926,635.94	1,109,437.15
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）		-4,926,635.94	1,109,437.15
六、其他综合收益的税后净额		6,067.31	-67,798.16
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		6,067.31	-67,798.16
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		6,067.31	-67,798.16
（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		6,067.31	-67,798.16
（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		-4,920,568.63	1,041,638.99
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,920,568.63	1,041,638.99
（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）		-0.04	0.01
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.04	0.01

法定代表人：陆建峰

主管会计工作负责人：马小刚

会计机构负责人：黄宇文

（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、4	86,683,900.59	89,863,977.20

减：营业成本	十四、4	74,715,134.62	78,200,207.90
税金及附加		130,105.60	281,445.24
销售费用		2,036,100.04	1,883,590.44
管理费用		7,536,949.01	7,511,948.08
研发费用		1,658,136.08	677,702.19
财务费用		-316,131.41	-568,862.09
其中：利息费用		32,157.43	170,845.33
利息收入		-217,041.34	179,561.23
加：其他收益		1,143,957.96	24,230.56
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		5,742.76	-24,650.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-23,320.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,073,307.37	1,854,205.26
加：营业外收入			
减：营业外支出		10,590.43	20,077.32
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,062,716.94	1,834,127.94
减：所得税费用		340,856.41	84,974.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,721,860.53	1,749,153.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,721,860.53	1,749,153.61
（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		1,721,860.53	1,749,153.61
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.01	0.01
（二）稀释每股收益（元/股）		0.01	0.01

（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		89,585,062.13	125,330,360.90
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		2,080,325.13	2,761,657.80
收到其他与经营活动有关的现金	五、48	799,252.48	649,844.90
经营活动现金流入小计		92,464,639.74	128,741,863.60
购买商品、接受劳务支付的现金		72,633,673.04	84,237,953.53
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		28,398,287.97	30,154,943.24
支付的各项税费		1,552,310.89	4,446,647.08
支付其他与经营活动有关的现金	五、48	4,715,414.81	3,790,583.38
经营活动现金流出小计		107,299,686.71	122,630,127.23
经营活动产生的现金流量净额		-14,835,046.97	6,111,736.37
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		22,500.00	223,800.00
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		22,500.00	223,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,170,634.57	567,391.70
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		1,170,634.57	567,391.70
投资活动产生的现金流量净额		-1,148,134.57	-343,591.70
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			5,000,000.00
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			5,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,361.11	66,250.00
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		2,413,402.70	2,208,190.93
筹资活动现金流出小计		7,423,763.81	2,274,440.93
筹资活动产生的现金流量净额		-7,423,763.81	2,725,559.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		413,318.02	220,867.03
五、现金及现金等价物净增加额		-22,993,627.33	8,714,570.77
加：期初现金及现金等价物余额		75,062,652.11	62,767,922.37
六、期末现金及现金等价物余额		52,069,024.78	71,482,493.14

法定代表人：陆建峰

主管会计工作负责人：马小刚

会计机构负责人：黄宇文

（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		68,834,949.05	82,748,547.29
收到的税费返还		213,216.54	208,566.43

收到其他与经营活动有关的现金		372,430.74	94,069.08
经营活动现金流入小计		69,420,596.33	83,051,182.80
购买商品、接受劳务支付的现金		53,382,380.32	68,312,171.78
支付给职工以及为职工支付的现金		18,915,675.20	20,477,157.17
支付的各项税费		505,665.87	2,636,530.23
支付其他与经营活动有关的现金		2,167,407.00	1,336,673.39
经营活动现金流出小计		74,971,128.39	92,762,532.57
经营活动产生的现金流量净额		-5,550,532.06	-9,711,349.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		10,500.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		10,500.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		464,835.34	435,696.70
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		464,835.34	435,696.70
投资活动产生的现金流量净额		-454,335.34	-435,696.70
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			5,000,000.00
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			5,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,361.11	66,250.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,310,000.00	1,210,000.00
筹资活动现金流出小计		6,320,361.11	1,276,250.00
筹资活动产生的现金流量净额		-6,320,361.11	3,723,750.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		152,353.60	125,650.92
五、现金及现金等价物净增加额		-12,172,874.91	-6,297,645.55
加：期初现金及现金等价物余额		38,564,740.42	35,244,916.67
六、期末现金及现金等价物余额		26,391,865.51	28,947,271.12

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☐ 是 ☒ 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☒ 是 ☐ 否	五、(十四)
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☒ 是 ☐ 否	六、
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

附注事项索引说明

14. 公司重大固定资产和无形资产发生变化情况如下： 报告期内，公司近三年投入研发的 IE4 高效三相异步电机系列、超高效交流永磁同步电机、电梯门控伺服电机、大功率驱动控制无刷电机以及农机控制电机完成技术测试，以上产品附加值较高为公司形成较好经济价值，由此报告期内 2461.42 万元开发支出转入无形资产。详见财务报表附注第五项第十四条。 15、公司存在重大研究和开发支出情况如下： 报告期内，公司近三年投入研发的 IE4 高效三相异步电机系列、超高效交流永磁同步电机、电梯门控伺服电机、大功率驱动控制无刷电机以及农机控制电机完成技术测试，产品附加值较高为公司形成较好经济价值，报告期内 2461.42 万元开发支出转入无形资产；截止报告期末，尚有船用三相异步电机研发项目仍在开发中尚未结题，样品已提交船级社 CCS 型式认证。详见财务报表附注第六项。

(二) 财务报表项目附注

上海金陵电机股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

上海金陵电机股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)成立于 2002 年 12 月 26 日，是一家在上海市注册的股份有限公司。

上海金陵雷戈勃劳伊特电机有限公司(上海金陵电机股份有限公司前身)，由上海金陵 股份有限公司和美国雷戈勃劳伊特公司共同于 2002 年 12 月 26 日出资成立，注册资本 570 万美元。

2013 年 1 月，经上海市工商行政管理局核准，上海金陵股份有限公司的名称由“上海金陵股份有限公司”变更为“上海华鑫股份有限公司”。

公司成立后，股权发生了多次变更。

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司注册资本为 13,800 万元。公司统一社会信用代码为 91310000745644476E，法定代表人为陆建峰，企业类型为股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)，注册地址为上海市奉贤区青村镇林海公路 6836 号。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

本公司经营范围：设计、生产电动机及相关组件，销售自产产品，提供售后服务和技术咨询服务，从事货物及技术的进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。

(三) 母公司以及集团总部的名称

本公司的母公司为中电科机器人有限公司。本公司最终控制方为中国电子科技集团有限公司。

(四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告，已经于 2024 年 8 月 22 日由本公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了 2024 年 06 月 30 日的财务状况、2024 年 1 月~6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 重要性标准确定的方法和选择依据

本公司确定财务报表项目附注明细项目的重要性，在财务报表项目重要性基础上，以具体项目占该项目一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性质。某些项目对财务报表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。财务报表项目附注相关重要性标准为：

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额占应收款项或坏账准备 5%以上，且金额超过 40 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要的资本化研发项目	研发项目预算占在研项目预算总额 5%以上，当期资本化金额占研发项目资本化总额 10%以上（或期末余额占比 10%以上），且金额超过 100 万元
超过一年的重要应付账款	单项金额占应付账款总额 5%以上，且金额超过 10 万元
超过一年的重要其他应付款	单项金额占其他应付款总额 5%以上，且金额超过 1 万元

(六) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入

合并当期损益的金额。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八） 外币业务

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（九） 金融工具

（1） 金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本公司将金融资产划分为以下三类：

- ① 以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。
- ② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。
- ③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融

资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

- ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。
- ② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- ③ 以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2. 金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

3. 金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- （1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- （2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

（十）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款、进行减值会计处理并确认坏账准备。

2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，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显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

3. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

4. 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

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显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：

(1) 第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；(2) 第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；(3) 第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本(账面余额减已计提减值准备)和实际利率计算利息收入。

(1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 应收款项、合同资产、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产(无论是否含重大融资成分)，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款和合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：应收关联方

应收账款组合 2：应收账款龄组合

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据和合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1: 保证金、押金、备用金

其他应收款组合 2: 关联方款项

其他应收款组合 3: 应收其他客户。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（十一）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

5. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原

已计提的金额内转回。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

（十二）合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（十三）长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备、办公设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	3-10	5-10	9-31.67
运输设备	3-5	5-10	18-31.67
办公及电子设备	3-10	5-10	9-31.67

(十五) 在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十七）无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
软件	3-10 年	直线法
非专利技术	10 年	直线法
其他	3-10 年	直线法

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他

法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，才能予以资本化，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售无形资产。
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产

(十八) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测

试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十九）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十）职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利与辞退福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

3. 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，

并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十一）收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

本公司与客户之间的合同通常为商品销售。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

（二十二）合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况的下该资产在转回日的账面价值。

（二十三）政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助的确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（二十四）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。
2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。
3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能

不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（二十五）租赁

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或包含租赁。

1. 承租人的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

（1）使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

2. 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值低于 100,000.00 元的租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

3. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

本公司在租赁开始日，将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的

租赁确认为融资租赁，除以之外的均为经营租赁。

(二十六) 其他重要的会计政策和会计估计

无。

(二十七) 重要会计政策变更、会计估计变更

无。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%
教育费附加	应缴流转税额	3%、2%
企业所得税	应纳税所得额	见下表

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

纳税主体名称	所得税税率
上海金陵电机股份有限公司	15%
上海誉盈光电科技有限公司	15%
吉旻国际贸易（上海）有限公司	25%
上海金陵电机（江苏）有限公司	25%
GW ELECTRIC USA, INC.	21%、8.84%

说明：GW ELECTRIC USA, INC. 注册地位于：California，所得税税率适用当地税率 8.84%，联邦所得税税率 21%。

(二) 重要税收优惠及批文

1. 企业所得税

本公司于 2022 年获得由上海市科学技术委员会颁发、证书号为 GR202231007632 的高新技术企业证书，其有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例和《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32 号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195 号）规定，经上海市奉贤区国家税务局及上海市奉贤区地方税务局受理备案（沪国税奉一通（2017） 2303 号及沪地税奉一通（2017） 942 号），公司于 2022 年度至 2024 年度享受国家重点扶持高新技术企业税收优惠政策，企业所得税减按 15% 的税率征收。

本公司子公司上海誉盈光电科技有限公司于 2021 年获得由上海市科学技术委员会颁发、

证书号为 GR202131002820 的高新技术企业证书，其有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例和《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32 号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195 号）规定，经上海市嘉定区国家税务局及上海市地方税务局嘉定区分局受理备案，上海誉盈光电科技有限公司于 2021 年度至 2023 年度享受国家重点扶持高新技术企业税收优惠政策，企业所得税减按 15%的税率征收。

2, 增值税

根据财政部税务总局公告 2023 年第 43 号《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》，本公司及本公司子公司上海誉盈光电科技有限公司被确定为先进制造业企业，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，被允许按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额。

五、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	35,976.12	13,255.12
银行存款	28,204,978.03	29,917,511.34
其他货币资金	11,070,000.00	11,000,000.00
存放财务公司存款	24,881,691.40	45,961,713.43
合计	64,192,645.55	86,892,479.89
其中：存放在境外的款项总额	2,521,272.34	1,525,453.16

使用权受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
信用证保证金	11,070,000.00	11,000,000.00
计提利息	1,053,620.77	829,827.78
合计	12,123,620.77	11,829,827.78

（二）应收票据

1. 应收票据的分类

项目	期末余额	上年年末余额
商业承兑汇票	200,000.00	1,787,935.10
小计	200,000.00	1,787,935.10
减：坏账准备	600.00	6,263.81
合计	199,400.00	1,781,671.29

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的 应收票据	200,000.00	100.00	600.00	0.3	199,400.00
合计	200,000.00	100.00	600.00	0.3	199,400.00

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的 应收票据	1,787,935.10	100.00	6,263.81	0.35	1,781,671.29
合计	1,787,935.10	100.00	6,263.81	0.35	1,781,671.29

3. 坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的应收票据	6,263.81	600.00	6,263.81			600.00
其中：商业票据计提坏账	6,263.81	600.00	6,263.81			600.00
合 计	6,263.81	600.00	6,263.81			600.00

（三）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	59,186,009.78	44,680,304.11
其中：6 个月以内	55,674,128.89	39,475,819.16
7-12 月	3,511,880.89	5,204,484.95
1 年以内小计	59,186,009.78	44,680,304.11
1 至 2 年	1,299,457.62	353,162.01
2 至 3 年	-	
3 至 4 年	494,337.46	494,284.19
4 至 5 年	-	
5 年以上	547,185.33	547,185.33
小计	61,526,990.19	46,074,935.64
减：坏账准备	1,446,689.75	1,370,734.73
合计	60,080,300.44	44,704,200.91

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	485,729.00	0.79	485,729.00	100.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款	61,041,261.19	99.21	960,960.75	1.57	60,080,300.44
其中：组合 1：账龄	53,629,900.69	87.16	960,960.75	1.79	52,668,939.94
组合 2：关联方	7,411,360.50	12.05			7,411,360.50
合计	61,526,990.19	—	1,446,689.75	2.35	60,080,300.44

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	485,729.00	1.05	485,729.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	45,589,206.64	98.95	885,005.73	1.94	44,704,200.91
其中：组合 1：账龄	40,036,229.14	86.90	885,005.73	2.21	39,151,223.41
组合 2：关联方	5,552,977.50	12.05			5,552,977.50
合计	46,074,935.64	-	1,370,734.73	2.98	44,704,200.91

(1) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	依据
上海松岳电源科技有限公司	485,729.00	485,729.00	100.00	公司已破产
合计	485,729.00	485,729.00	100.00	-

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄组合

账龄	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	52,662,139.28	157,986.39	0.30	39,127,326.61	117,368.00	0.30
1 至 2 年	411,967.62	247,180.57	60.00	353,162.01	211,897.21	60.00
2 至 3 年	-	-				
3 至 4 年	8,608.46	8,608.46	100.00	8,555.19	8,555.19	100.00
4 至 5 年	-	-				
5 年以上	547,185.33	547,185.33	100.00	547,185.33	547,185.33	100.00

账龄	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合计	53,629,900.69	960,960.75	—	40,036,229.14	885,005.73	—

②组合 2：关联方组合

账龄	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	7,411,360.50			5,552,977.50		
合计	7,411,360.50			5,552,977.50		

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款 期末余额	合同资产 期末余额	应收账款和 合同资产期 末 余额	占应收账款和合 同资产期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备期末 余额
REGAL BELOTT AMERICA INC.	12,761,629.58		12,761,629.58	20.74	38,284.89
上海屹美实业有限公司	4,750,038.58		4,750,038.58	7.72	14,250.12
上海微电机研究所（中国电子科技集团公司第二十一研究所）	3,926,449.00		3,926,449.00	6.38	
AQUA MARINE SUPPLY	2,933,658.14		2,933,658.14	4.77	8,800.97
REFTRANS,SA	2,808,660.46		2,808,660.46	4.56	8,425.95
合 计	27,180,435.76		27,180,435.76	44.17	69,761.93

（四）应收款项融资

1. 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	3,665,347.42	2,519,892.46
合计	3,665,347.42	2,519,892.46

2. 期末已背书或贴现但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	5,993,748.10	
合计	5,993,748.10	

（五）预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,519,700.17	44.64%	2,048,375.78	95.61
1 至 2 年	1,801,698.35	52.92%	235.19	0.01
2 至 3 年	3,209.63	0.09%	13,750.00	0.64

3 年以上	80,000.00	2.35%	80,000.00	3.73
合计	3,404,608.15	-	2,142,360.97	-

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
上海金陵电机股份有限公司	境享装饰工程（上海）有限公司	1,182,014.56	1-2 年	未结算货款
吉旻国际贸易（上海）有限公司	Wearable Robotics S.r.l.	550,144.00	1-2 年	未结算货款
合 计	-	1,732,158.56	—	-

2. 按预付对象归集的期末余额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
境享装饰工程（上海）有限公司	1,182,014.56	34.72
Wearable Robotics S.r.l.	1,100,288.00	32.32
Robosuits S.r.l	154,644.00	4.54
苏州捷易皓软件科技有限公司	80,000.00	2.35
河北优安捷科技有限公司	63,000.00	1.85
合 计	2,579,946.56	75.78

（六）其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款	836,889.08	1,039,299.55
合计	836,889.08	1,039,299.55

1. 其他应收款

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	553,088.74	751,945.88
其中：6 个月以内	527,597.67	154,428.94
7-12 月	25,491.07	597,516.94
1 年以内小计	553,088.74	751,945.88
1 至 2 年	16,340.00	45,028.16
2 至 3 年	199,506.34	164,282.83
3 至 4 年	16,540.01	26,545.65
4 至 5 年	5.76	
5 年以上	601,796.72	601,796.78
小计	1,387,277.57	1,589,599.30
减：坏账准备	550,388.49	550,299.75
合计	836,889.08	1,039,299.55

(2) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	上年年末余额
往来款	722,352.99	1,313,209.42
押金	615,010.00	250,390.00
其他	49,914.58	25,999.88
小计	1,387,277.57	1,589,599.30
减：坏账准备	550,388.49	550,299.75
合计	836,889.08	1,039,299.55

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额		210,732.75	339,567.00	550,299.75
本期计提		88.74		88.74
2024 年 6 月 30 日余额		210,821.49	339,567.00	550,388.49

(4) 坏账准备情况

类别	上年年末 余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	550,299.75	88.74				550,388.49
合计	550,299.75	88.74				550,388.49

(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
宁波高科达力电机有限公司	采购款	339,567.00	5 年以上	21.36	339,567.00
上海鸿麟元电机有限公司	保证金	330,000.00	1 年以内	20.76	
上海三环磁性材料有限公司	房屋押金	143,990.00	3 年以上	9.06	
江苏玺源电器有限公司	房屋押金	88,400.00	2-3 年	5.56	
河北研卓科技有限公司	待结算费用	55,500.00	3 年以上	3.49	55,500.00
合 计	-	957,457.00	-	60.23	395,067.00

(七) 存货

1. 存货的分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备/ 合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/ 合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	19,119,137.11	1,370,745.85	17,748,391.26	16,422,704.36	1,370,745.85	15,051,958.51
自制半成品及在产品	11,466,134.24	-	11,466,134.24	10,157,307.39		10,157,307.39
产成品（库存商品）	18,193,892.85	4,486,404.93	13,707,487.92	17,433,019.38	5,020,676.61	12,412,342.77
其他	2,179,098.50	35,139.02	2,143,959.48	5,333,143.47	8,000.02	5,325,143.45
合计	50,958,262.70	5,892,289.80	45,065,972.90	49,346,174.60	6,399,422.48	42,946,752.12

2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货跌价准备的分类

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,370,745.85					1,370,745.85
产成品（库存商品）	5,020,676.61			534,271.68		4,486,404.93
其他	8,000.02	35,139.02		8,000.02		35,139.02
合计	6,399,422.48	35,139.02		542,271.70		5,892,289.80

（八）一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期应收款	821,328.60	821,328.60
合计	821,328.60	821,328.60

（九）其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税	2,446,593.29	1,273,844.81
预缴税金		260,044.46
增值税加计抵减税额	93,597.23	501,623.09
合计	2,540,190.52	2,035,512.36

（十）长期应收款

1. 长期应收款情况

项目	期末余额			上年年末余额			折现率 区间
	账面 余额	坏账 准备	账面 价值	账面 余额	坏账 准备	账面 价值	
其他	2,746,003.56	786,224.39	1,959,779.17	2,746,003.56	786,224.39	1,959,779.17	
小计	2,746,003.56	786,224.39	1,959,779.17	2,746,003.56	786,224.39	1,959,779.17	
减：一 年 内 到 期 的 长 期 应 收款	823,800.00	2,471.40	821,328.60	823,800.00	2,471.40	821,328.60	
合计	1,922,203.56	783,752.99	1,138,450.57	1,922,203.56	783,752.99	1,138,450.57	

(十一) 固定资产

类 别	期末余额	上年年末余额
固定资产	16,142,793.88	16,651,361.43
合计	16,142,793.88	16,651,361.43

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	办公设备	机器设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值					
1.上年年末余额	2,396,982.37	31,189,101.25	1,415,440.99	2,265,427.22	37,266,951.83
2.本期增加金额	11,943.36	801,293.43	5,772.27	147,470.84	966,479.90
3.本期减少金额		98,824.69		114,967.04	213,791.73
4.期末余额	2,408,925.73	31,891,569.99	1,421,213.26	2,297,931.02	38,019,640.00
二、累计折旧					
1.上年年末余额	1,881,450.75	16,616,002.00	433,031.22	1,685,106.43	20,615,590.40
2.本期增加金额	67,388.88	1,237,982.69	34,899.73	119,145.33	1,459,416.63
3.本期减少金额	-	88,942.22	-	109,218.69	198,160.91
4.期末余额	1,948,839.63	17,765,042.47	467,930.95	1,695,033.07	21,876,846.12
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	460,086.10	14,126,527.52	953,282.31	602,897.95	16,142,793.88
2.上年末账面价值	515,531.62	14,573,099.25	982,409.77	580,320.79	16,651,361.43

截止 2024 年 06 月 30 日，已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值金额为 10,403,719.13

元，累计折旧金额为 9,615,990.12 元。

(十二) 在建工程

1. 在建工程

(1) 在建工程项目基本情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
直流车间流水线改造				124,173.96		124,173.96
普天工业园区装修	2,375.09		2,375.09			
合计	2,375.09		2,375.09	124,173.96		124,173.96

(十三) 使用权资产

1. 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1.上年年末余额	39,583,206.56		39,583,206.56
2.本期增加金额			
3.本期减少金额	1,502,237.92		1,502,237.92
4.期末余额	38,080,968.64		38,080,968.64
二、累计折旧			
1.上年年末余额	29,807,097.14		29,807,097.14
2.本期增加金额	2,239,867.14		2,239,867.14
3.本期减少金额	-		-
4.期末余额	32,046,964.28		32,046,964.28
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	6,034,004.36		6,034,004.36
2.上年末账面价值	9,776,109.42		9,776,109.42

(十四) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	软件	上海市汽车牌照	非专利技术	合计
一、账面原值				
1.上年年末余额	1,199,946.50	288,417.99	37,548,967.86	39,037,332.35
2.本期增加金额			24,614,232.73	24,614,232.73
3.本期减少金额				
4.期末余额	1,199,946.50	288,417.99	62,163,200.59	63,651,565.08
二、累计摊销				
1.上年年末余额	721,860.81	40,556.79	7,415,070.83	8,177,488.43

项目	软件	上海市汽车牌照	非专利技术	合计
2.本期增加金额	40,873.10	5,290.02	3,153,642.28	3,199,805.40
3.本期减少金额				
4.期末余额	762,733.91	45,846.81	10,568,713.11	11,377,293.83
三、减值准备				
四、账面价值				
1.期末账面价值	437,212.59	242,571.18	51,594,487.48	52,274,271.25
2.上年末账面价值	478,085.69	247,861.20	30,133,897.03	30,859,843.92

（十五）长期待摊费用

类 别	上年年末余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
厂房装修费	589,953.55		468,802.92		121,150.63
青村厂区	353,298.29		211,979.10		141,319.19
环保制冷工程	8,668.37		8,668.37		-
厂房装修费	1,724,868.31		221,936.34		1,502,931.97
设备安装	359,456.53		44,190.36		315,266.17
厂房基础维修	340,679.21		28,499.10		312,180.11
网络安装费	148,950.49		16,314.18		132,636.31
燃气管道安装费	131,892.07		16,486.56		115,405.51
实验房装修费	27,319.28		3,414.90		23,904.38
厂房装修	226,988.46		216,412.46		10,576.00
合计	3,912,074.56		1,236,704.29	-	2,675,370.27

（十六）递延所得税资产、递延所得税负债 递延所得税资产和递延所得税负债明细

项目	期末余额		上年年末余额	
	递延所得税资产 /负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
递延所得税资产：	5,872,693.21	34,167,459.33	6,292,396.24	37,007,097.54
资产减值准备	1,276,427.48	8,541,774.03	1,352,219.96	8,984,966.31
抵扣亏损	3,865,185.15	21,256,881.02	4,142,093.73	23,102,938.24
使用权资产折旧及摊销	206,849.46	873,930.17	293,057.72	1,552,360.80
内部交易未实现利润	493,203.69	3,288,024.60	482,395.99	3,215,973.27
预计负债	31,027.43	206,849.51	22,628.84	150,858.92

（十七）其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	232,000.00		232,000.00	232,000.00		232,000.00

（十八）所有权或使用权受限资产

项目	期末情况				期初情况			
	账面余额	账面价值	受限 类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	12,123,620.77	12,123,620.77	冻结	信用证保证 金等	11,829,827.78	11,829,827.78	冻结	信用证保证 金等

（十九）短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	上年年末余额
信用借款	-	5,004,629.11
合计	-	5,004,629.11

（二十）应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	46,168,205.04	38,812,905.20
1 年以上	585,397.21	1,204,724.51
合计	46,753,602.25	40,017,629.71

2. 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还或未结转的原因
境享装饰工程(上海)有限公司	178,180.00	未结算

（二十一）合同负债

1. 合同负债的分类

项目	期末余额	上年年末余额
预收款项	12,410,219.26	12,889,386.47
合计	12,410,219.26	12,889,386.47

（二十二）应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	上年年末余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	5,837,877.66	22,716,131.27	25,720,318.01	2,833,690.92
离职后福利-设定提存计划	5,955.61	2,039,903.01	2,039,903.01	5,955.61
辞退福利		1,132,427.19	638,066.95	494,360.24
合计	5,843,833.27	25,888,461.47	28,398,287.97	3,334,006.77

2. 短期职工薪酬情况

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	5,622,939.81	14,868,780.95	17,835,809.99	2,655,910.77
职工福利费	31,044.00	616,111.25	647,155.25	-
社会保险费	3,667.21	1,244,634.71	1,244,995.66	3,306.26
其中：医疗保险费	3,609.46	1,164,461.56	1,164,822.51	3,248.51
工伤保险费	57.75	80,173.15	80,173.15	57.75
其他		-	-	-
住房公积金	2,329.00	518,495.00	518,495.00	2,329.00
工会经费和职工教育经费	119,975.14	232,945.63	235,701.06	117,219.71
其他短期薪酬	57,922.50	5,235,163.73	5,238,161.05	54,925.18
合计	5,837,877.66	22,716,131.27	25,720,318.01	2,833,690.92

3. 设定提存计划情况

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	5,775.14	1,978,098.35	1,978,098.35	5,775.14
失业保险费	180.47	61,804.66	61,804.66	180.47
合计	5,955.61	2,039,903.01	2,039,903.01	5,955.61

（二十三）应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
增值税	258,162.28	505,328.11
城市维护建设税	28,666.19	26,059.35
个人所得税	38,550.03	44,064.70
教育费附加（含地方教育费附加）	28,666.20	26,676.71
其他税费	6,648.61	14,011.05
合计	360,693.31	616,139.92

（二十四）其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应付款	2,643,637.57	2,974,660.50
合计	2,643,637.57	2,974,660.50

1. 其他应付款

（1）按款项性质分类

项目	期末余额	上年年末余额
应付往来款	558,360.87	1,236,630.65
押金、质保金		20,000.00
代扣代缴款	1,930,441.50	1,626,863.65
待结算款项	154,835.20	91,166.20

项目	期末余额	上年年末余额
合计		

(二十五) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债	860,527.41	3,299,752.38
合计	860,527.41	3,299,752.38

(二十六) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税	2,003,328.50	1,520,353.34
合计	<u>2,003,328.50</u>	1,520,353.34

(二十七) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	7,123,662.73	11,477,766.40
未确认的融资费用	855,514.36	1,409,550.93
重分类至一年内到期的非流动负债	860,527.41	3,299,752.38
租赁负债净额	5,407,620.96	6,768,463.09

(二十八) 预计负债

项目	期末余额	上年年末余额	形成原因
产品质量保证	206,849.51	150,858.92	
合计	206,849.51	150,858.92	

(二十九) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	501,606.57	376,253.69	784,279.55	93,580.71	
合计	501,606.57	376,253.69	784,279.55	93,580.71	

(三十) 股本

项目	上年年末余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	138,000,000.00						138,000,000.00

(三十一) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	45,034,857.60			45,034,857.60
其他资本公积	439,723.31			439,723.31
合计	45,474,580.91			45,474,580.91

(三十二) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期发生额						期末 余额
		本期所得税前发生 额	减：前期计入其他 综合收益当期转入 损益	减：前期计入其他 综合收益当期转入 留存收益	减：所得税费 用	税后归属于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能重分类进损益 的其他综合收益								
二、将重分类进损益的 其他综合收益								
外币财务报 表折算差额	-232,453.32	6,067.31				6,067.31		-226,386.01
其他综合收益合计	-232,453.32	6,067.31				6,067.31		-226,386.01

(三十三) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	4,299,565.44			4,299,565.44
合计	4,299,565.44			4,299,565.44

(三十四) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	14,559,316.70	14,402,389.54
调整后期初未分配利润	14,559,316.70	14,402,389.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,926,635.94	4,370,769.00
减：提取法定盈余公积		73,841.84
应付普通股股利		4,140,000.00
期末未分配利润	9,632,680.76	14,559,316.70

(三十五) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	107,261,701.20	94,541,834.10	119,281,450.19	103,714,339.44
其他业务	989,714.43	476,927.19	1,071,906.02	238,379.50
合计	108,251,415.63	95,018,761.29	120,353,356.21	103,952,718.94

2. 主营业务（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢板电机	41,789,502.08	29,475,721.25	54,641,835.86	42,873,099.55
铝壳电机	20,564,703.57	17,949,655.83	22,406,829.03	19,789,928.96
直流电机	10,966,173.75	8,945,967.83	6,230,229.73	4,144,219.12
其他电机	10,688,039.09	10,787,131.82	29,078,123.82	29,000,023.34
贴片加工	1,271,344.76	2,536,442.52	1,411,161.24	2,533,572.60
其他	21,981,937.95	24,846,914.85	5,513,270.51	5,373,495.87
合 计	107,261,701.20	94,541,834.10	119,281,450.19	103,714,339.44

(三十六) 税金及附加

项目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	92,381.36	148,965.31
教育费附加	91,764.00	148,965.51
车辆使用税	240.00	740.92
印花税	22,845.79	22,206.75
其他税金	2,383.67	2,356.42
合计	209,614.82	323,234.91

(三十七) 销售费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,335,208.21	2,158,428.29
办公费	103,053.00	75,667.09
差旅费	55,731.15	42,116.76
水电费	27,030.69	33,993.51
业务招待费	21,241.90	32,136.60
折旧费	341,838.43	146,937.21
其他	726,321.54	920,252.69
合计	3,610,424.92	3,409,532.15

(三十八) 管理费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	6,981,704.08	5,546,793.10
办公费	186,861.32	237,251.25
差旅费	265,326.88	341,021.18
水电费	94,133.74	78,660.65
维修保养费	481,599.42	297,043.24
业务招待费	50,561.96	64,496.54
折旧与摊销	3,484,816.30	2,290,478.11
租赁费	213,194.72	137,920.12
中介费用	415,839.36	723,285.20
环保费用	309,129.55	227,092.04

项目	本期数	上年同期数
其他	258,242.44	621,900.60
合计	12,741,409.77	10,565,942.03

（三十九）研发费用

项目	本期数	上年同期数
直接材料	419,680.18	151,376.21
直接人工	1,908,088.22	869,528.76
其他	633,816.75	466,538.20
合计	2,961,585.15	1,487,443.17

（四十）财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	172,349.84	440,929.92
利息收入	-302,315.47	-269,375.15
汇兑损益	-448,174.69	-871,308.21
手续费及其他	13,960.30	35,948.96
合计	-564,180.02	-663,804.48

（四十一）其他收益

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/与收益相关
增值税加计抵减税额	872,280.92		与资产相关
退税款	14,148.99	11,302.14	与收益相关
上海市机电产品出口企业市场多元化资金支持项目	15,071.00	100,108.00	与收益相关
稳岗补贴	110,839.80	13,274.22	与收益相关
2022 年机电第三期补助#上海市商务委员会		13,664.00	与收益相关
东方美谷贷政策补贴	67,000.00		
残疾人就业超比例奖励	20,951.80		
奉贤区专精特新小巨人	150,000.00		

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/与收益相关
合计	1,250,292.51	138,348.36	

（四十二）信用减值损失

项目	本期数	上年同期数
应收票据坏账损失	5,663.81	2,400.00
应收账款坏账损失	-75,955.02	30,667.65
其他应收款坏账损失	-88.74	21,071.94
长期应收款坏账损失		-1,923.79
合计	-70,379.95	52,215.80

（四十三）资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,839.98	7,107.60
长期股权投资减值损失		
合计	-1,839.98	7,107.60

（四十四）资产处置收益

项目	本期数	上年同期数	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得 (损失以“-”填列)	4,871.12	-226,171.46	
合计	4,871.12	-226,171.46	

（四十五）营业外收入

项目	本期数	上年同期数	计入当期非经常性损益的金额
无需支付的款项	48,711.31	10,125.60	
其他			
合计	48,711.31	10,125.60	

（四十六）营业外支出

项目	本期数	上年同期数	计入当期非经常性损益的金额
罚款	1.13		

项目	本期数	上年同期数	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产毁损报废损失	590.43		
捐赠支出	10,000.00	20,000.00	
其他		77.32	
合计	10,591.56	20,077.32	

（四十七）所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	1,796.06	
递延所得税费用	419,703.03	130,400.92
合计	421,499.09	130,400.92

（四十八）现金流量表项目

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
政府补助款	363,862.60	35,456.40
利息收入	95,423.81	31,847.35
退款退押金		45,912.47
其他	339,966.07	536,628.68
合计	799,252.48	649,844.90

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
研发费用	259,672.90	1,020,904.97
办公费及运费	795,095.21	321,087.98
差旅费	205,878.20	326,820.65
水电费	1,380,393.16	1,355,258.89
业务招待费	16,417.00	92,816.45
咨询费	576,353.23	265,168.00

项目	本期数	上年同期数
其他	1,481,605.11	408,526.44
合计	4,715,414.81	3,790,583.38

(四十九) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-4,926,635.94	1,109,437.15
加：资产减值损失	1,839.98	7,107.60
信用减值损失	70,379.95	52,215.80
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,459,416.63	1,623,060.06
使用权资产折旧	2,239,867.14	2,251,563.14
无形资产摊销	3,199,805.40	1,958,129.03
长期待摊费用摊销	1,236,704.29	1,080,386.40
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）	-4,871.12	179,531.46
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	590.43	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-	
财务费用（收益以“—”号填列）	-275,824.85	440,929.92
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）	419,703.03	130,400.92
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“—”号填列）	-1,612,088.10	8,799,462.79
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	16,782,285.88	35,646,131.65
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-33,426,219.69	-47,166,619.55
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	-14,835,046.97	6,111,736.37
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	本期数	上年同期数
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	52,069,024.78	71,482,493.14
减：现金的期初余额	75,062,652.11	62,767,922.37
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-22,993,627.33	8,714,570.77

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	52,069,024.78	75,062,652.11
其中：库存现金	35,976.12	13,255.12
可随时用于支付的银行存款	52,033,048.66	75,049,396.99
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	52,069,024.78	75,062,652.11

六、开发支出

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	计入当期损益	
IE4 高效三相异步电机系列研发	9,759,429.59	-	9,759,429.59		
超高效交流永磁同步电机研发	5,660,603.59	-	5,660,603.59		-
电梯门伺服电机研发	1,616,035.44	-	1,616,035.44		-
船用三相异步电机研发	3,204,182.03	2,871,684.03	-		6,075,866.06
大功率无刷电机及电机驱动	3,578,164.11	-	3,578,164.11		-
农机电机控制器	4,000,000.00	-	4,000,000.00		-
合计	27,818,414.76	2,871,684.03	24,614,232.73		6,075,866.06

七、合并范围的变更

无。

八、在其他主体中的权益

1. 企业集团的构成

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权	投资额	取得方式
1	上海金陵电机（江苏）有限公司	四级	1	上海	上海	微特电机及组件制造	30,000,000.00	100.00	100.00	30,000,000.00	1
2	上海誉盈光电科技有限公司	四级	1	上海	上海	汽车零部件及配件制造	8,000,000.00	100.00	100.00	8,000,000.00	2
3	吉暘国际贸易（上海）有限公司	四级	1	上海	上海	电气设备批发	5,500,000.00	100.00	100.00	5,500,000.00	1
4	GW ELECTRIC USA, INC.	四级	3	美国	美国	其他机械设备及电子产品批发	1,228,440.00	100.00	100.00	1,228,440.00	1

注：企业类型：1. 境内非金融子企业，2. 境内金融子企业，3. 境外子企业，4. 事业单位，5. 基建单位。

取得方式：1. 投资设立，2. 同一控制下的企业合并，3. 非同一控制下的企业合并，4 其他。

九、与金融工具相关的风险

无。

十、公允价值

(一)按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债分析

项目	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
一、持续的公允价值计量				
二、非持续的公允价值计量			3,665,347.42	3,665,347.42
（一）应收款项融资			3,665,347.42	3,665,347.42
非持续以公允价值计量的资产总额			3,665,347.42	3,665,347.42

(二)持续和非持续第三层次公允价值计量项目市价的确定依据

1. 对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值；

十一、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
中电科机器人有限公司	上海	机器人及核心部件制造、微特电机及组件制造	300,000,000.00	35.65	57.14

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“八、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
上海微电机研究所（中国电子科技集团公司第二十一研究所）	同一最终控制方
中国电子科技财务有限公司	同一最终控制方
中国电子科技集团公司第三十八研究所	同一最终控制方
普天轨道交通技术(上海)有限公司	同一最终控制方
贵阳普天物流技术有限公司	同一最终控制方
普天物流技术有限公司	同一最终控制方
中国电子科技集团公司第三研究所	同一最终控制方
上海耐沂机电科技有限公司	同一最终控制方
西南应用磁学研究所(中国电子科技集团公司第九研究所)	同一最终控制方
苏州戈德威机电科技有限公司	本公司股东

(四) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上年同期金额
上海微电机研究所（中国电子科技集团公司第二十一研究所）	水费	16,012.75	10,031.85
上海耐沂机电科技有限公司	产品采购		38,230.08
西南应用磁学研究所（中国电子科技集团公司第九研究所）	产品采购	53,097.35	2,477.88
上海微电机研究所（中国电子科技集团公司第二十一研究所）	接受技术服务	3,377.36	
普天物流技术有限公司	产品采购	176,991.15	
贵阳普天物流技术有限公司	产品采购	4,035.40	

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上年同期金额
上海微电机研究所(中国电子科技集团公 司第二十一研究所)	销售电机/电机零部件	4,978,699.32	4,464,215.44
中电科机器人有限公司	销售电机/电机零部件	392,960.21	81,769.91
中国电子科技集团公司第三十八研究所	销售电机/电机零部件	99,159.29	
中国电子科技集团公司第三研究所	销售电机/电机零部件	90,265.49	133,929.20
普天轨道交通技术(上海)有限公司	销售电机/电机零部件	5,159.36	2,389.38
贵阳普天物流技术有限公司	销售电机/电机零部件	202,477.86	534,902.65
普天物流技术有限公司	销售电机/电机零部件		593,716.82
上海普天邮通科技股份有限公司	销售电机/电机零部件	45,256.63	

2. 关联租赁情况

(1) 本公司作为承租方情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁成本	上年同期确认的租赁成本
上海微电机研究所（中国电子科技集团公司第二十一研究所）	设备及房屋租赁	187,592.70	187,715.22

(五) 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	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：					
	上海微电机研究所（中国电子科技集团公司第二十一研究所）	3,926,449.00		2,145,080.00	
	普天物流技术有限公司	1,337,037.50		1,337,037.50	
	贵阳普天物流技术有限公司	1,606,730.00		1,377,930.00	
	中国电子科技集团公司第三研究所			280,140.00	
	中国电子科技集团公司第三十八研究所	332,550.00		315,000.00	
	中电科机器人有限公司	444,045.00		97,790.00	
预付账款：					
	上海微电机研究所（中国电子科技集团公司第二十一研究所）				
其他应收款：					
	上海微电机研究所（中国电子科技集团公司第二十一研究所）			34,000.00	
一年内到期的非流动资产：					
	上海微电机研究所（中国电子科技集团公司第二十一研究所）	84,210.28			
	苏州戈德威机电科技有限公司	823,800.00	2,471.40	823,800.00	2,471.40
长期应收款：					
	苏州戈德威机电科技有限公司	1,922,203.56	783,752.99	1,922,203.56	783,752.99

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款：			
	上海耐沂机电科技有限公司		145,600.00
	上海微电机研究所（中国电子科技集团公司第二十一研究所）	56,418.00	
	普天物流技术有限公司	200,000.00	200,000.00
合同负债：			
	上海微电机研究所（中国电子科技集团公司第二十一研究所）	11,441,690.89	11,212,423.64
其他流动负债：			

	上海微电机研究所(中国电子科技集团第二十一研究所)	1,487,419.82	1,457,615.07
--	---------------------------	--------------	--------------

十二、股份支付

无。

十三、承诺及或有事项

无。

十四、资产负债表日后事项

无。

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一)应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	80,692,595.31	73,658,616.54
其中：6 个月以内	68,255,378.41	55,271,065.06
7-12 月	12,437,216.90	18,387,551.48
1 年以内小计	80,692,595.31	73,658,616.54
1 至 2 年	27,853,904.13	14,860,336.82
2 至 3 年	2,503,523.44	823,942.56
3 至 4 年	129,629.30	1,688,411.67
4 至 5 年	1,688,411.67	
5 年以上	15,309.61	15,309.61
小计	112,883,373.46	91,046,617.20
减：坏账准备	66,043.73	71,875.23
合计	112,817,329.73	90,974,741.97

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	112,883,373.46	100.00	66,043.73	0.06
其中：组合 1：账龄组合	16,926,691.94	14.99	66,043.73	0.39
组合 2：关联方组合	95,956,681.52	85.01		
合计	112,883,373.46	-	66,043.73	0.06

类别	上年年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	91,046,617.20	100.00	71,875.23	0.08
其中：组合 1：账龄组合	18,857,194.75	20.71	71,875.23	0.38
组合 2：关联方组合	72,189,422.45	79.29		
合计	91,046,617.20	-	71,875.23	0.08

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄组合

账龄	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	16,911,382.33	50,734.12	0.30	18,841,885.14	56,565.62	0.30
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上	15,309.61	15,309.61	100.00	15,309.61	15,309.61	100.00
合计	16,926,691.94	66,043.73	-	18,857,194.75	71,875.23	-

②组合 2：关联方组合

账龄	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	63,781,212.98			54,816,731.40		
1 至 2 年	27,853,904.13			14,860,336.82		
2 至 3 年	2,503,523.44			823,942.56		
3 至 4 年	129,629.30			1,688,411.67		
4 至 5 年	1,688,411.67					
5 年以上						
合计	95,956,681.52			72,189,422.45		

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款 期末余额	合同资产 期末余额	应收账款和合同 资产期末 余额	占应收账款和合同资产 期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末 余额
上海金陵电机（江 苏）有限公司	46,280,236.33		46,280,236.33	41.00	
吉旻国际贸易（上 海）有限公司	28,038,328.02		28,038,328.02	24.84	
GW ELECTRIC USA,INC.	9,448,894.67		9,448,894.67	8.37	

单位名称	应收账款 期末余额	合同资产 期末余额	应收账款和合同 资产期末 余额	占应收账款和合同资产 期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末 余额
上海誉盈光电科技有 限公司	9,245,455.00		9,245,455.00	8.19	
REFTRANS,SA	2,808,660.46		2,808,660.46	2.49	8,425.95
合计	95,821,574.48		95,821,574.48	84.89	8,425.95

(二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款	14,444,949.60	14,428,864.39
合计	14,444,949.60	14,428,864.39

1. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	754,314.19	1,417,900.60
其中：6 个月以内	728,823.12	147,158.59
7-12 月	25,491.07	1,270,742.01
1 年以内小计	754,314.19	1,417,900.60
1 至 2 年	689,565.07	11,028.16
2 至 3 年	77,106.34	75,882.83
3 至 4 年	13,016,540.01	13,016,545.77
4 至 5 年	5.76	
5 年以上	457,806.72	457,806.78
小计	14,995,338.09	14,979,164.14
减：坏账准备	550,388.49	550,299.75
合计	14,444,949.60	14,428,864.39

(2) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	上年年末余额
往来款	14,995,338.09	14,979,164.14
小计	14,995,338.09	14,979,164.14
减：坏账准备	550,388.49	550,299.75
合计	14,444,949.60	14,428,864.39

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已 发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额		210,732.75	339,567.00	550,299.75
本期计提		88.74		88.74

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已 发生信用减值)	
2024 年 06 月 30 日 余额		210,821.49	339,567.00	550,388.49

(4) 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	核销或转销	其他变动	
其他应收坏账准备	550,299.75	88.74				550,388.49
合计	550,299.75	88.74				550,388.49

(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	占其他应收款项期 末余额合计数的比 例(%)	坏账准备期末 余额
上海誉盈光电科 技有限公司	往来款	13,081,175.00	4—5 年	87.23	
吉旻国际贸易(上 海)有限公司	待结算费用	673,226.77	1 年以内	4.49	
宁波高科达力电 机有限公司	采购款	339,567.00	5 年以上	2.26	339,567.00
上海鸿麟元电机 有限公司	保证金	330,000.00	1 年以内	2.20	
上海金陵电机(江 苏)有限公司	待结算费用	150,048.75	5 年以上	1.00	
合 计	-	14,574,017.52	-	97.18	339,567.00

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值 准备	账面 价值	账面余额	减值 准备	账面 价值
对子公司投资	43,639,784.56			43,639,784.56		
其中：上海誉盈光电科技有限公司	6,911,344.56			6,911,344.56		
吉旻国际贸易（上海）有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00		
上海金陵电机（江苏）有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
GW ELECTRIC USA.INC.	1,228,440.00			1,228,440.00		

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上年同期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	86,683,900.596	74,715,134.62	87,784,586.44	76,376,683.27
其他业务			2,079,390.76	1,823,524.63

项目	本期金额		上年同期金额	
	收入	成本	收入	成本
合计	86,683,900.59	74,715,134.62	89,863,977.20	78,200,207.90

十六、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	4,871.12	
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）	378,011.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	38,119.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	421,002.46	
所得税影响额	60,865.46	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	360,137.00	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.47%	-0.036	-0.036
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.65%	-0.038	-0.038

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	4,871.12
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）	378,011.59
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	38,119.75
非经常性损益合计	421,002.46
减：所得税影响数	60,865.46
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	360,137.00

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
1	2018 年 5 月 14 日	139,834,500.00	0	否	-	-	不适用

募集资金使用详细情况

1、2024 年半年度募集资金使用情况如下：	
项目	金额（元）

截至 2023 年 12 月 31 日余额	22,000,060.98
加：利息收入	0.06
加：理财产品收益（如有）	-
具体用途：	2024 年上年度使用金额
1、以拓展产能为目的设立控股子公司上海金陵电机（江苏）有限公司	0.00
2、以建设智能电机制造平台为目标对全资子公司上海誉盈光电科技有限公司增资	0.00
3、补充流动资金	0.00
4、银行手续费（如有）	-
截至 2024 年 6 月 30 日募集资金余额	22,000,061.04

2、募集资金用途变更情况
报告期内，公司无变更募集资金投资项目的资金使用情况。

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