

证券代码：430293

证券简称：奉天电子

主办券商：东方证券

上海奉天电子股份有限公司

关于前期会计差错更正后的 2024 年半年度财务报表和附注

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

一、更正后的半年度财务报表及附注

(一) 更正后的财务报表

合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 6 月 30 日
流动资产：		
货币资金	附注一-1	79,995,565.41
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	附注一-2	3,877,509.18
应收账款	附注一-3	236,663,110.71
应收款项融资	附注一-4	43,163,308.88
预付款项	附注一-5	1,101,014.56
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	附注一-6	340,959.34
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	附注一-7	164,548,833.35
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	附注一-8	16,285,240.96
流动资产合计		545,975,542.39

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	附注一-9	183,296,024.41
在建工程	附注一-10	12,670,281.49
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	附注一-11	21,433.92
无形资产	附注一-12	33,722,895.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	附注一-13	970,199.04
递延所得税资产	附注一-14	14,248,964.28
其他非流动资产		
非流动资产合计		244,929,799.11
资产总计		790,905,341.50
流动负债：		
短期借款	附注一-15	124,900,000.00
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	附注一-16	35,000,000.00
应付账款	附注一-17	210,643,903.10
预收款项		
合同负债	附注一-18	10,999,147.36
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	附注一-19	11,743,274.51
应交税费	附注一-20	6,011,503.75
其他应付款	附注一-21	7,915,213.77
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	附注一-23	4,117,492.27
流动负债合计		411,330,534.76
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	附注一-24	40,549,207.50
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	附注一-26	23,866,257.02
递延收益	附注一-27	5,597,995.73
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		70,013,460.25
负债合计		481,343,995.01
所有者权益（或股东权益）：		
股本	附注一-28	106,280,000.00
其他权益工具		-388,518.70
其中：优先股		
永续债		
资本公积	附注一-29	20,396,259.07
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	附注一-30	30,960,972.17
一般风险准备		
未分配利润	附注一-31	152,312,633.95
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		309,561,346.49
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计		309,561,346.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计		790,905,341.50

法定代表人：彭雄飞

主管会计工作负责人：午生

会计机构负责人：安粉锁

母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 6 月 30 日
流动资产：		
货币资金		57,970,816.93
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		3,877,509.18
应收账款	附注二-1	236,105,649.85
应收款项融资		42,543,729.53
预付款项		995,370.01
其他应收款		312,711.29
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货		126,086,801.38
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		8,956,597.98
流动资产合计		476,849,186.15
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	附注二-2	142,892,880.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产		49,643,927.49
在建工程		3,309,369.37
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		21,433.92
无形资产		10,013,634.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		935,482.05
递延所得税资产		14,127,263.01
其他非流动资产		
非流动资产合计		220,943,990.81
资产总计		697,793,176.96
流动负债：		
短期借款		81,900,000.00

交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		45,000,000.00
应付账款		176,654,745.95
预收款项		
卖出回购金融资产款		
应付职工薪酬		10,040,424.47
应交税费		4,767,418.36
其他应付款		6,001,631.29
其中：应付利息		
应付股利		
合同负债		13,303,125.77
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		4,112,178.29
流动负债合计		341,779,524.13
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		23,210,418.30
递延收益		2,301,327.03
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		25,511,745.33
负债合计		367,291,269.46
所有者权益（或股东权益）：		
股本		106,280,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积		20,396,259.07
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积		30,960,972.17
一般风险准备		
未分配利润		172,864,676.26
所有者权益（或股东权益）合		330,501,907.50

计		
负债和所有者权益（或股东权益）总计		697,793,176.96

合并利润表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月
一、营业总收入		449,036,109.09
其中：营业收入	附注一-32	449,036,109.09
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本		406,547,377.87
其中：营业成本	附注一-32	368,013,387.11
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		2,678,678.73
销售费用	附注一-33	4,929,541.46
管理费用	附注一-34	9,981,729.31
研发费用	附注一-35	17,952,512.44
财务费用	附注一-36	2,991,528.82
其中：利息费用		3,074,593.65
利息收入		403,690.49
加：其他收益	附注一-37	15,221,994.05
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（损失以“-”号填列）		
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）	附注一-38	-613,250.30

资产减值损失（损失以“-”号填列）	附注一-39	-5,708,298.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-12,855.84
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		51,376,320.44
加：营业外收入		7,194.68
减：营业外支出		122,400.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		51,261,114.52
减：所得税费用	附注一-40	4,499,696.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		46,761,417.83
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）		46,761,417.83
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）		46,761,417.83
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		-388,518.70
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		-388,518.70
（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		-388,518.70
（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		
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		46,372,899.13

(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）		0.4400
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.4400

法定代表人：彭雄飞 管会计工作负责人：午生 会计机构负责人：安粉锁

母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月
一、营业收入	附注二-3	483,292,379.32
减：营业成本	附注二-3	414,882,324.97
税金及附加		1,936,481.93
销售费用		4,709,582.24
管理费用		6,373,081.17
研发费用		15,302,920.84
财务费用		1,295,913.00
其中：利息费用		1,115,106.91
利息收入		373,773.63
加：其他收益		12,651,133.42
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（损失以“-”号填列）		
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）		-732,558.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-6,159,336.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-12,564.67
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		44,538,749.17
加：营业外收入		7,194.20
减：营业外支出		122,400.60
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		44,423,542.77
减：所得税费用		4,621,397.96

四、净利润（净亏损以“－”号填列）		39,802,144.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		39,802,144.81
（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		39,802,144.81
七、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）		0.3745
（二）稀释每股收益（元/股）		0.3745

合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 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		219,204,876.36
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		6,064,989.61
收到其他与经营活动有关的现金		1,681,659.48
经营活动现金流入小计		226,951,525.45
购买商品、接受劳务支付的现金		161,536,203.86
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		42,167,777.97
支付的各项税费		21,431,928.49
支付其他与经营活动有关的现金		6,401,548.63
经营活动现金流出小计		231,537,458.95
经营活动产生的现金流量净额		-4,585,933.50
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		105,951.07
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		1,000,000.00
投资活动现金流入小计		1,105,951.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,563,649.35
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		20,563,649.35
投资活动产生的现金流量净额		-19,457,698.28
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		75,000,000.00
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金		9,746,527.78
筹资活动现金流入小计		84,746,527.78
偿还债务支付的现金		34,413,339.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,194,299.62
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		121,920.00
筹资活动现金流出小计		47,729,558.62
筹资活动产生的现金流量净额		37,016,969.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-601,092.58
五、现金及现金等价物净增加额		12,372,244.80
加：期初现金及现金等价物余额		57,122,603.10
六、期末现金及现金等价物余额		69,494,847.90

法定代表人：彭雄飞 主管会计工作负责人：午生 会计机构负责人：安粉锁

母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 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		215,850,638.66
收到的税费返还		6,064,989.61
收到其他与经营活动有关的现金		1,565,549.20
经营活动现金流入小计		223,481,177.47
购买商品、接受劳务支付的现金		180,838,513.07
支付给职工以及为职工支付的现金		28,657,578.82
支付的各项税费		18,128,034.74
支付其他与经营活动有关的现金		5,098,827.68
经营活动现金流出小计		232,722,954.31
经营活动产生的现金流量净额		-9,241,776.84
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		105,951.07
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		105,951.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,892,978.95

投资支付的现金		2,892,880.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		6,785,858.95
投资活动产生的现金流量净额		-6,679,907.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		60,000,000.00
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		60,000,000.00
偿还债务支付的现金		28,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,743,106.91
支付其他与筹资活动有关的现金		121,920.00
筹资活动现金流出小计		39,865,026.91
筹资活动产生的现金流量净额		20,134,973.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-212,573.88
五、现金及现金等价物净增加额		4,000,714.49
加：期初现金及现金等价物余额		43,469,384.93
六、期末现金及现金等价物余额		47,470,099.42

（二） 更正后的财务报表附注

一、合并财务报表主要项目附注

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	-	-
银行存款	69,494,847.90	57,122,603.10
其他货币资金	10,500,717.51	30,045,096.35
合计	79,995,565.41	87,167,699.45
其中：存放在境外的款项总额	7,028,479.72	-

期末因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项明细如下：

项目	期末余额	期初余额
票据保证金	10,500,717.51	30,045,096.35

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,914,791.61	11,908,585.19
减：应收票据坏账准备	<u>37,282.43</u>	<u>87,421.27</u>
账面价值合计	<u>3,877,509.18</u>	<u>11,821,163.92</u>

(2) 期末本集团无已质押的应收票据。

(3) 期末本集团已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	-	3,554,791.61

(4) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	<u>3,914,791.61</u>	<u>100.00%</u>	<u>37,282.43</u>	0.95%	<u>3,877,509.18</u>
其中：承兑银行信用等级组合	3,914,791.61	100.00%	37,282.43	0.95%	3,877,509.18
合计	<u>3,914,791.61</u>	<u>100.00%</u>	<u>37,282.43</u>	0.95%	<u>3,877,509.18</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	<u>11,908,585.19</u>	<u>100.00%</u>	<u>87,421.27</u>	0.73%	<u>11,821,163.92</u>
其中：承兑银行信用等级组合	11,908,585.19	100.00%	87,421.27	0.73%	11,821,163.92
合计	<u>11,908,585.19</u>	<u>100.00%</u>	<u>87,421.27</u>	0.73%	<u>11,821,163.92</u>

(5) 坏账准备变动情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	87,421.27	37,282.43	87,421.27	-	37,282.43

3、应收账款

(1) 应收账款按账龄披露

账龄	期末账面金额
1 年以内	249,307,819.04
1-2 年	255,069.86
2-3 年	133,947.47

账龄	期末账面金额
3 年以上	7,300.65
期末账面余额	<u>249,704,137.02</u>
减：坏账准备	13,041,026.31
期末账面价值	<u>236,663,110.71</u>

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	预期信用损失率	账面价值
按单项计提坏账准备	1,036,612.11	0.42%	526,612.11	50.80%	510,000.00
按组合计提坏账准备	<u>248,667,524.91</u>	<u>99.58%</u>	<u>12,514,414.20</u>	5.03%	<u>236,153,110.71</u>
其中：账龄分析组合	248,667,524.91	99.58%	12,514,414.20	5.03%	236,153,110.71
合计	<u>249,704,137.02</u>	<u>100.00%</u>	<u>13,041,026.31</u>	5.22%	<u>236,663,110.71</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	预期信用损失率	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	<u>247,098,688.63</u>	<u>100.00%</u>	<u>12,377,768.36</u>	5.01%	<u>234,720,920.27</u>
其中：账龄分析组合	247,098,688.63	100.00%	12,377,768.36	5.01%	234,720,920.27
合计	<u>247,098,688.63</u>	<u>100.00%</u>	<u>12,377,768.36</u>	<u>5.01%</u>	<u>234,720,920.27</u>

① 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
上汽红岩汽车有限公司	1,036,612.11	526,612.11	50.80%	款项收回存在重大不确定性

② 按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄分析组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率
1 年以内	248,249,757.54	12,412,487.88	5.00%
1-2 年	276,519.25	27,651.93	10.00%
2-3 年	133,947.47	66,973.74	50.00%
3 年以上	<u>7,300.65</u>	<u>7,300.65</u>	100.00%
合计	<u>248,667,524.91</u>	<u>12,514,414.20</u>	

(3) 坏账准备变动情况

项目	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	-	526,612.11	-	-	526,612.11
按组合计提坏账准备	12,377,768.36	12,242,680.44	12,106,034.60	=	12,514,414.20
合计	12,377,768.36	12,769,292.55	12,106,034.60	=	13,041,026.31

(4) 本报告期内无实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前 5 名的应收账款情况

单位名称	与公司关系	账面余额	坏账准备	账龄	占总金额比例
第一名	客户	52,457,756.58	2,622,887.83	1 年以内	21.01%
第二名	客户	43,834,835.89	2,191,741.79	1 年以内	17.56%
第三名	客户	40,368,223.01	2,018,411.15	1 年以内	16.17%
第四名	客户	37,759,547.19	1,887,977.36	1 年以内	15.21%
第五名	客户	17,603,632.13	880,181.60	1 年以内	7.05%
合计		192,023,994.80	9,601,199.73		76.90%

(6) 截至 2024 年 6 月 30 日本集团应收账款无被质押情况。

4、应收款项融资

(1) 应收款项融资按类别列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	43,163,308.88	37,980,252.03

(2) 期末本集团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

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	459,944,527.20	-

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,058,710.35	96.16%	551,468.16	100.00%
1-2 年	42,304.21	3.84%	=	=
	1,101,014.56	100.00%	551,468.16	100.00%

(2) 按预付对象归集的期末余额前 5 名的预付款情况

单位名称	与公司关 系	账面余额	占总金额的 比例	账龄	未结算原因
安费诺汽车连接系统（常州）有限公司	供应商	209,475.00	19.03%	1 年以内	尚未到货
东方证券股份有限公司	供应商	117,924.52	10.71%	1 年以内	预付服务费
上海耀唐科技有限公司	供应商	87,610.63	7.96%	1 年以内	预付服务费
昆山云义和智能科技有限公司	供应商	79,646.01	7.23%	1 年以内	预付服务费
王向辉	供应商	<u>66,500.02</u>	<u>6.04%</u>	1 年以内	预付服务费
合计		<u>561,156.18</u>	<u>50.97%</u>		

6、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	<u>340,959.34</u>	<u>338,466.84</u>
合计	<u>340,959.34</u>	<u>338,466.84</u>

(1) 其他应收款按账龄披露

项目	期末账面金额
1 年以内	262,825.69
1-2 年	101,416.60
2-3 年	-
3 年以上	8,000.00
期末账面余额	<u>372,242.29</u>
减：坏账准备	31,282.95
期末账面价值	<u>340,959.34</u>

(2) 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
公积金	235,933.00	228,322.00
押金保证金	119,369.76	112,416.60
其他	<u>16,939.53</u>	<u>28,880.00</u>
合计	<u>372,242.29</u>	<u>369,618.60</u>

(3) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	预期信用损失率	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	<u>372,242.29</u>	<u>100.00%</u>	<u>31,282.95</u>	8.40%	<u>340,959.34</u>

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	预期信用损失率	账面价值
其中：账龄分析组合	372,242.29	100.00%	31,282.95	8.40%	340,959.34
合计	<u>372,242.29</u>	<u>100.00%</u>	<u>31,282.95</u>	8.40%	<u>340,959.34</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	预期信用损失率	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	<u>369,618.60</u>	<u>100.00%</u>	<u>31,151.76</u>	8.43%	<u>338,466.84</u>
其中：账龄分析组合	369,618.60	100.00%	31,151.76	8.43%	338,466.84
合计	<u>369,618.60</u>	<u>100.00%</u>	<u>31,151.76</u>	8.43%	<u>338,466.84</u>

(4) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	31,151.76	-	-	31,151.76
期初余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	22,212.12	-	-	22,212.12
本期转回	22,080.93	-	-	22,080.93
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	=	=	=	=
期末余额	<u>31,282.95</u>	=	=	<u>31,282.95</u>

(5) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	<u>31,151.76</u>	<u>22,212.12</u>	<u>22,080.93</u>	=	=	<u>31,282.95</u>

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账准备						
合计	31,151.76	22,212.12	22,080.93	=	=	31,282.95

(6) 本报告期内无实际核销的其他应收款。

(7) 按欠款方归集的期末余额前 5 名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	账面余额	账龄	占总金额的比例	坏账准备
公积金	公积金	235,933.00	1 年以内	63.38%	11,796.65
上海七宝工业有限公司	押金	73,152.00	1-2 年	19.65%	7,315.20
上海上房物业服务股份有限公司	押金	25,264.60	1-2 年	6.79%	2,526.46
个人	押金	9,367.68	1 年以内	2.52%	468.38
上海震淼信息科技有限公司	押金	8,000.00	3 年以上	2.15%	8,000.00
合计		351,717.28		94.49%	30,106.69

7、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面金额	存货跌价准备	账面价值	账面金额	存货跌价准备	账面价值
		或合同履约成			或合同履约成	
		本减值准备			本减值准备	
原材料	76,910,680.25	13,874,999.19	63,035,681.06	73,491,883.69	12,720,650.20	60,771,233.49
库存商品	47,954,487.02	4,224,249.71	43,730,237.31	59,091,368.74	2,803,930.02	56,287,438.72
发出商品	33,612,217.07	1,606,508.66	32,005,708.41	35,486,616.43	1,529,775.88	33,956,840.55
在产品	22,096,103.24	866,287.96	21,229,815.28	21,823,156.65	965,047.43	20,858,109.22
合同履约成本	4,547,391.29	=	4,547,391.29	3,711,491.78	=	3,711,491.78
合计	185,120,878.87	20,572,045.52	164,548,833.35	193,604,517.29	18,019,403.53	175,585,113.76

(2) 存货跌价准备情况

存货种类	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料	12,720,650.20	3,300,977.75	2,146,628.76	-	13,874,999.19
库存商品	2,803,930.02	2,427,512.05	541,655.62	465,536.74	4,224,249.71
发出商品	1,529,775.88	338,487.84	4,820.94	256,934.12	1,606,508.66
在产品	965,047.43	250,204.97	348,964.44	=	866,287.96
合计	18,019,403.53	6,317,182.61	3,042,069.76	722,470.86	20,572,045.52

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转销或转回存货跌价准备的原因
原材料	结合本集团生产经营和存货库存情况 按成本与可变现净值孰低计提	可变现净值回升
库存商品	结合本集团生产经营和存货库存情况 按成本与可变现净值孰低计提	可变现净值回升/实现销售
发出商品	结合本集团生产经营和存货库存情况 按成本与可变现净值孰低计提	可变现净值回升/实现销售
在产品	结合本集团生产经营和存货库存情况 按成本与可变现净值孰低计提	可变现净值回升

8、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证增值税进项税	16,285,240.96	7,149,673.41
已缴销项税待收款	-	153,416.25
合计	16,285,240.96	7,303,089.66

9、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	183,296,024.41	175,129,507.87
固定资产清理	-	-
合计	183,296,024.41	175,129,507.87

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	境外土地 所有权	机器设备	办公设备	运输设备	合计
① 账面原值						
期初余额	134,576,551.85	-	101,531,910.69	6,712,566.94	1,275,269.55	244,096,299.03
本期增加金额	-	9,448,843.22	8,940,982.18	108,058.62	-	18,497,884.02
其中：购置	-	9,448,843.22	1,023,811.58	108,058.62	-	10,580,713.42
在建工程转入	-	-	7,917,170.60	-	-	7,917,170.60
本期减少金额	-	-	146,448.14	34,631.23	-	181,079.37
其中：处置或报废	-	-	146,448.14	34,631.23	-	181,079.37
期末余额	134,576,551.85	9,448,843.22	110,326,444.73	6,785,994.33	1,275,269.55	262,413,103.68
② 累计折旧						
期初余额	13,449,159.34	-	45,692,718.61	4,424,539.17	881,297.52	64,447,714.64
本期增加金额	2,213,436.75	-	5,271,478.61	345,198.65	53,239.38	7,883,353.39
其中：计提	2,213,436.75	-	5,271,478.61	345,198.65	53,239.38	7,883,353.39
本期减少金额	-	-	133,627.30	32,623.82	-	166,251.12

项目	房屋建筑物	境外土地 所有权	机器设备	办公设备	运输设备	合计
其中：处置或报废	-	-	133,627.30	32,623.82	-	166,251.12
期末余额	15,662,596.09	-	50,830,569.92	4,737,114.00	934,536.90	72,164,816.91
③ 减值准备						
期初余额	-	-	4,519,076.52	-	-	4,519,076.52
本期增加金额	-	-	2,433,185.84	-	-	2,433,185.84
本期减少金额	-	-	-	-	-	-
期末余额	-	-	6,952,262.36	-	-	6,952,262.36
④ 账面价值						
期末账面价值	118,913,955.76	9,448,843.22	52,543,612.45	2,048,880.33	340,732.65	183,296,024.41
期初账面价值	121,127,392.51	-	51,320,115.56	2,288,027.77	393,972.03	175,129,507.87

(2) 期末无融资租赁租入、经营租赁租入及持有待售的固定资产。

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	99,408,566.63	未达到办理产权证书条件

(4) 期末被抵押的固定资产情况

截至 2024 年 6 月 30 日本集团账面价值人民币 118,913,955.76 元的房屋建筑物被抵押用于获取银行最高额授信和银行长期借款，详见附注六、48。

10、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
高压水加热器生产线	4,612,344.23	-	4,612,344.23	4,092,698.62	-	4,092,698.62
泰国工厂建设项目	3,334,127.38	-	3,334,127.38	-	-	-
机器设备技术改造	2,703,911.83	-	2,703,911.83	2,796,146.94	-	2,796,146.94
实验研发设备	255,398.23	-	255,398.23	1,846,074.29	-	1,846,074.29
其他	1,764,499.82	-	1,764,499.82	2,056,767.57	-	2,056,767.57
合计	12,670,281.49	-	12,670,281.49	10,791,687.42	-	10,791,687.42

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入 固定资产金额
------	-----	------	--------	----------------

工程名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入 固定资产金额
高压水加热器生产线	5,800,000.00	4,092,698.62	580,627.02	60,981.41
泰国工厂建设项目	31,314,062.42	-	3,334,127.38	-

(续上表 1)

工程名称	本期转入 长期待摊费用	本期其他 减少金额	工程投入 占预算比例	工程进度
高压水加热器生产线	-	-	91.05%	91.05%
泰国工厂建设项目	-	-	10.65%	10.65%

(续上表 2)

工程名称	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息 资本化率	资金来源	期末余额
高压水加热器生产线	-	-	-	自筹	4,612,344.23
泰国工厂建设项目	-	-	-	自筹	3,334,127.38

(3) 期末在建工程无减值迹象，故未计提在建工程减值准备。

(4) 期末无被抵押的在建工程。

11、使用权资产

项目	房屋建筑物
① 账面原值	
期初余额	514,414.31
本期增加金额	-
本期减少金额	-
期末余额	514,414.31
② 累计折旧	
期初余额	364,376.81
本期增加金额	128,603.58
其中：计提	128,603.58
本期减少金额	-
期末余额	492,980.39
③ 减值准备	
期初余额	-
本期增加金额	-
本期减少金额	-

项目	房屋建筑物
期末余额	-
④ 账面价值	
期末账面价值	21,433.92
期初账面价值	150,037.50

12、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
① 账面原值			
期初余额	33,182,383.00	8,160,682.97	41,343,065.97
本期增加金额	-	884,362.99	884,362.99
其中：购置	-	175,221.25	175,221.25
在建工程转入	-	709,141.74	709,141.74
本期减少金额	-	-	-
期末余额	33,182,383.00	9,045,045.96	42,227,428.96
② 累计摊销			
期初余额	3,475,413.27	4,318,871.77	7,794,285.04
本期增加金额	331,823.82	378,424.13	710,247.95
其中：计提	331,823.82	378,424.13	710,247.95
本期减少金额	-	-	-
期末余额	3,807,237.09	4,697,295.90	8,504,532.99
③ 减值准备			
期初余额	-	-	-
本期增加金额	-	-	-
本期减少金额	-	-	-
期末余额	-	-	-
④ 账面价值			
期末账面价值	29,375,145.91	4,347,750.06	33,722,895.97
期初账面价值	29,706,969.73	3,841,811.20	33,548,780.93

(2) 期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(3) 期末被抵押的无形资产情况

截至 2024 年 6 月 30 日本集团账面价值人民币 29,375,145.91 元的土地使用权被抵押用于获取银行最高额授信和银行长期借款，详见附注六、48。

13、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房改造费	1,356,809.07	-	457,939.44	-	898,869.63
认证服务费	9,056.78	72,452.84	12,075.64	-	69,433.98
办公室装修费	<u>13,268.55</u>	=	<u>11,373.12</u>	=	<u>1,895.43</u>
合计	<u>1,379,134.40</u>	<u>72,452.84</u>	<u>481,388.20</u>	=	<u>970,199.04</u>

14、递延所得税资产

(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	递延所得税	可抵扣暂时性	递延所得税
	差异	资产	差异	资产
预计负债	23,210,418.30	3,481,562.75	20,138,756.64	3,020,813.50
资产减值损失	23,050,602.69	3,457,590.40	17,965,094.37	2,694,764.16
收入确认时点财税差异	13,746,449.01	2,061,967.35	9,514,615.12	1,427,192.27
信用减值损失	13,078,607.00	1,961,791.05	12,346,048.64	1,851,907.30
预提成本费用	11,295,836.05	1,694,375.41	8,917,113.54	1,337,567.03
股权激励费用	7,145,851.00	1,071,877.65	7,145,851.00	1,071,877.65
递延收益	2,301,327.03	345,199.05	3,244,754.48	486,713.17
内部交易未实现利润	<u>1,164,004.13</u>	<u>174,600.62</u>	=	=
合计	<u>94,993,095.21</u>	<u>14,248,964.28</u>	<u>79,272,233.79</u>	<u>11,890,835.08</u>

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性	递延所得税	可抵扣暂时性	递延所得税
	差异	资产	差异	资产
可抵扣亏损	19,971,591.13	2,995,738.67	18,507,371.24	2,776,105.69
资产减值损失	4,473,705.19	671,055.78	4,573,385.68	686,007.85
预提成本费用	3,840,037.35	576,005.60	11,565,846.16	1,734,876.92
递延收益	3,296,668.70	494,500.31	2,326,986.70	349,048.01
预计负债	655,838.72	98,375.81	742,340.89	111,351.13
信用减值损失	<u>30,487.03</u>	<u>4,573.06</u>	<u>150,292.75</u>	<u>22,543.91</u>
合计	<u>32,268,328.12</u>	<u>4,840,249.23</u>	<u>37,866,223.42</u>	<u>5,679,933.51</u>

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	期初金额
2032	5,111,704.94	5,111,704.94
2033	13,282,169.39	13,395,666.30
2034	1,577,716.80	-

15、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	62,000,000.00	42,000,000.00
保证借款	37,900,000.00	27,900,000.00
信用借款	15,000,000.00	-
已贴现未到期的票据	<u>10,000,000.00</u>	<u>10,000,000.00</u>
合计	<u>124,900,000.00</u>	<u>79,900,000.00</u>

(2) 本集团期末无已逾期未偿还的短期借款。

16、应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	35,000,000.00	90,147,928.71

本集团期末无已到期未支付的应付票据。

17、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
材料及劳务款	200,373,725.82	213,319,899.85
设备及工程款	<u>10,270,177.28</u>	<u>9,905,833.61</u>
合计	<u>210,643,903.10</u>	<u>223,225,733.46</u>

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

18、合同负债

(1) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收技术开发服务费	10,773,380.35	6,491,101.15
预收货款	<u>225,767.01</u>	<u>288,664.94</u>
合计	<u>10,999,147.36</u>	<u>6,779,766.09</u>

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要合同负债。

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	11,846,994.79	44,967,471.46	45,845,309.32	10,969,156.93
离职后福利-设定提存计划	<u>731,411.61</u>	<u>4,599,645.14</u>	<u>4,556,939.17</u>	<u>774,117.58</u>
合计	<u>12,578,406.40</u>	<u>49,567,116.60</u>	<u>50,402,248.49</u>	<u>11,743,274.51</u>

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	10,378,643.26	37,698,217.35	38,090,521.90	9,986,338.71
职工福利费	-	2,522,240.81	2,522,240.81	-
社会保险费	458,146.12	2,707,390.65	2,727,207.20	438,329.57
其中：医疗保险费	402,071.78	2,447,223.81	2,447,397.36	401,898.23
工伤保险费	13,317.20	77,562.83	78,090.15	12,789.88
生育保险费	42,757.14	182,604.01	201,719.69	23,641.46
住房公积金	12,264.00	1,507,862.00	1,507,398.00	12,728.00
工会经费和职工教育经费	<u>997,941.41</u>	<u>531,760.65</u>	<u>997,941.41</u>	<u>531,760.65</u>
合计	<u>11,846,994.79</u>	<u>44,967,471.46</u>	<u>45,845,309.32</u>	<u>10,969,156.93</u>

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	708,995.83	4,478,994.15	4,437,536.21	750,453.77
失业保险费	<u>22,415.78</u>	<u>120,650.99</u>	<u>119,402.96</u>	<u>23,663.81</u>
合计	<u>731,411.61</u>	<u>4,599,645.14</u>	<u>4,556,939.17</u>	<u>774,117.58</u>

20、应交税费

税种	期末余额	期初余额
企业所得税	3,093,429.80	6,050,317.66
增值税	1,712,934.49	5,536,113.62
房产税	514,252.10	895,510.29
印花税	210,858.93	233,215.92
土地使用税	195,986.18	289,481.34
城市维护建设税	135,918.64	131,593.74
教育费附加	135,918.63	131,593.74
个人所得税	<u>12,204.98</u>	<u>10,049.16</u>
合计	<u>6,011,503.75</u>	<u>13,277,875.47</u>

21、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	<u>7,915,213.77</u>	<u>7,400,114.15</u>
合计	<u>7,915,213.77</u>	<u>7,400,114.15</u>

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
预提费用	7,455,647.15	6,885,146.13
其他	<u>459,566.62</u>	<u>514,968.02</u>
合计	<u>7,915,213.77</u>	<u>7,400,114.15</u>

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

22、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	-	114,848.78

23、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期银行承兑汇票	3,554,791.61	9,686,658.17
增值税待转销项税额	<u>562,700.66</u>	<u>14,993.49</u>
合计	<u>4,117,492.27</u>	<u>9,701,651.66</u>

24、长期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款(注)	40,549,207.50	44,962,546.50

注：截至 2024 年 6 月 30 日，子公司浙江奉天电子有限公司从中国工商银行股份有限公司平湖支行累计借款人民币 61,221,000.00 元，累计归还借款人民币 20,671,792.50 元，年利率 4.45%-4.55%，还款日期自 2023 年 6 月至 2026 年 12 月。根据与中国工商银行股份有限公司平湖支行签订的最高额抵押合同和最高额保证合同，本集团以浙(2021)平湖市不动产权第 0011848 号项下位于平湖市新埭镇创强路北侧、浙江研和新材料有限公司西侧的土地使用权(详见附注六、12)及其地上建筑物(详见附注六、9)作为抵押物。同时，母公司上海奉天电子股份有限公司为其提供连带责任担保。

25、租赁负债

项目	期初余额	本期增加		本期减少	期末余额	到期期限
		新增租赁	本年利息			
房屋经营租赁	114,848.78	-	1,265.50	116,114.28	-	2024 年 8 月
减:一年内到期的租赁负债	<u>114,848.78</u>				=	
合计	=				=	

26、预计负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			使用	冲回	
产品质量保证金	20,881,097.53	8,812,383.04	3,773,271.47	2,053,952.08	23,866,257.02

27、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,571,741.18	1,000,000.00	973,745.45	5,597,995.73	政府补助

涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增	本期计入	期末余额	与资产相关
		收到补助	其他收益		/与收益相关
土地出让金返还款(注 1)	2,326,986.70	1,000,000.00	30,318.00	3,296,668.70	与资产相关
上海市工业强基专项项目补助资金(注 2)	2,353,986.20	-	830,075.85	1,523,910.35	与资产相关
上海张江国家自主创新示范区专项发展资金重点项目补助资金(注 3)	<u>890,768.28</u>	=	<u>113,351.60</u>	<u>777,416.68</u>	与资产相关
合计	<u>5,571,741.18</u>	<u>1,000,000.00</u>	<u>973,745.45</u>	<u>5,597,995.73</u>	

注 1：依据本集团与张江长三角科技城平湖园管理委员会签订的《投资协议补充协议书》，双方约定按照返还本集团支付的浙(2021)平湖市不动产权第 0011848 号不动产权证项下的土地出让金。

注 2：依据本集团与上海市经济和信息化委员会签订的《上海市工业强基专项项目协议书》，公司承担新能源汽车 PTC 陶瓷制热部件项目（编号：GYQJ-2018-1-14）的实施，该项目经上海市经济和信息化委员会批准实施（文号：沪经信技[2018]491 号）并计划给予公司人民币 1,580.00 万元的项目资助。

注 3：本集团承担 2016 年度张江高新区专项发展资助的“车载电源转换装置及关键技术示

范应用（合同编号：201609-JD-C1085-018）”项目的实施，依据《上海张江国家自主创新示范区专项发展资金重点项目计划任务书》，专项资金合计人民币 900.00 万元，其中：市级专项资金人民币 450.00 万元，区财政配套资金人民币 450.00 万元。

28、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	其他	小计	
股份总额	106,280,000.00	-	-	-	-	-	106,280,000.00

29、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	8,178,491.48	-	-	8,178,491.48
其他资本公积	<u>12,217,767.59</u>	=	=	<u>12,217,767.59</u>
合计	<u>20,396,259.07</u>	=	=	<u>20,396,259.07</u>

30、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	30,960,972.17	-	-	30,960,972.17

31、未分配利润

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
期初未分配利润(注 1)	116,179,216.12	95,439,527.16
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	116,179,216.12	95,439,527.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	46,761,417.83	6,086,891.20
减：提取法定盈余公积	-	-
应付普通股股利(注 2)	10,628,000.00	-
转作股本的普通股股利	=	=
期末未分配利润	<u>152,312,633.95</u>	<u>101,526,418.36</u>

注 1：由于会计差错更正，影响 2024 年期初未分配利润-782,697.42 元。

注 2：2024 年 5 月 23 日召开 2023 年年度股东大会，决议通过《2023 年年度权益分派预案》，公司以总股本 106,280,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发 1.00 元人民币现金股利。

32、营业收入及营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	2024 年 1-6 月		2023 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	445,386,552.78	366,187,398.54	220,643,844.33	186,876,037.41
其他业务	<u>3,649,556.31</u>	<u>1,825,988.57</u>	<u>1,993,461.72</u>	<u>453,054.37</u>
合计	<u>449,036,109.09</u>	<u>368,013,387.11</u>	<u>222,637,306.05</u>	<u>187,329,091.78</u>

33、销售费用

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
职工薪酬	2,965,041.76	2,285,680.13
业务招待费	1,019,517.63	316,152.97
差旅费	347,321.70	213,541.28
市场开发费	263,041.43	94,705.91
租赁费	260,214.30	244,849.97
其他费用	<u>74,404.64</u>	<u>180,393.85</u>
合计	<u>4,929,541.46</u>	<u>3,335,324.11</u>

34、管理费用

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
职工薪酬	6,120,663.49	4,775,175.53
折旧及摊销	1,454,213.10	1,560,120.39
专业服务费	1,401,710.93	1,447,059.44
办公费用	405,111.55	109,081.73
业务招待及差旅费	232,602.56	214,615.64
维修费	214,904.79	92,265.87
招聘服务费	62,830.18	163,397.22
其他费用	<u>89,692.71</u>	<u>345,530.71</u>
合计	<u>9,981,729.31</u>	<u>8,707,246.53</u>

35、研发费用

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
职工薪酬	13,185,982.24	12,849,472.01
试制及检验费	2,312,452.42	2,423,819.14
折旧摊销	1,319,608.01	1,400,931.85
水电费	386,320.74	310,740.73
专业服务费	223,202.46	-
差旅费	222,387.63	132,147.13
其他费用	<u>302,558.94</u>	<u>313,910.04</u>
合计	<u>17,952,512.44</u>	<u>17,431,020.90</u>

36、财务费用

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
利息支出(注)	3,074,593.65	3,253,087.67
减：利息收入	403,690.49	230,902.40
汇兑损失	205,439.40	-
减：汇兑收益	26,301.53	200,561.56
手续费	141,487.79	39,655.73
合计	2,991,528.82	2,861,279.44

37、其他收益

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
增值税加计抵减	6,905,294.91	-
增值税即征即退返还款	6,064,989.61	1,796,900.18
政府补助(注)	2,215,723.95	1,878,190.82
代扣代缴个人所得税手续费返还	35,985.58	36,927.84
合计	15,221,994.05	3,712,018.84

38、信用减值损失(损失以“—”号填列)

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
应收票据坏账损失	50,138.84	-38,957.66
其他应收款坏账损失	-1,362.64	-54,481.10
应收账款坏账损失	-662,026.50	758,337.98
合计	-613,250.30	664,899.22

39、资产减值损失(损失以“—”号填列)

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
固定资产减值损失	-2,433,185.84	-
存货跌价损失	-3,275,112.85	-
合计	-5,708,298.69	-

40、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
当期所得税费用	6,857,825.89	-

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
递延所得税费用	<u>-2,358,129.20</u>	=
合计	<u>4,499,696.69</u>	=

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2024 年 1-6 月
利润总额	51,261,114.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,684,682.27
子公司适用不同税率的影响	4,484.91
调整以前期间所得税的影响	15,706.25
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	58,060.65
研发费用加计扣除的影响	-2,424,871.40
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	-5,678,615.22
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	<u>4,840,249.23</u>
所得税费用	<u>4,499,696.69</u>

41、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金，其中价值较大的分项列示如下

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
收到的政府补助	1,277,964.08	324,000.00
利息收入	403,690.49	317,298.93
收到招投标保证金及押金返还	-	268,486.45
往来款项	-	1,345,628.45
赔偿收入	<u>4.91</u>	=
合计	<u>1,681,659.48</u>	<u>2,255,413.83</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金，其中价值较大的分项列示如下

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
业务招待费及差旅费	5,749,177.51	23,238,250.81
银行手续费	141,487.79	76,666.66
支付备用金及押金	90,000.00	-
往来款项	-	314,127.44
代垫费用	=	=
合计	<u>5,980,665.30</u>	<u>23,629,044.91</u>

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金，其中价值较大的分项列示如下

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
收到的土地出让金返还	1,000,000.00	-

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金，其中价值较大的分项列示如下

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
收到的票据贴现款	9,746,527.78	-

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金，其中价值较大的分项列示如下

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
偿还租赁负债本金及利息	121,920.00	-

42、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量信息

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
① 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	46,761,417.83	6,086,891.20
加：信用减值损失	613,250.30	-664,899.22
资产减值损失	5,708,298.69	-
固定资产折旧	7,883,353.39	7,719,670.98
使用权资产折旧	128,603.58	128,603.58
无形资产摊销	710,247.95	770,089.42
长期待摊费用摊销	481,388.20	595,326.26
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)	12,564.67	1,680.82
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	291.17	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	3,033,611.22	2,861,279.44
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)	-2,358,129.20	-
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)	7,761,167.56	3,031,324.90
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,061,261.89	40,241,333.55
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-76,383,260.75	-18,199,765.38
其他	-	-2,583,761.06
经营活动产生的现金流量净额	<u>-4,585,933.50</u>	<u>39,987,774.49</u>
② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
1 年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
③ 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	69,494,847.90	57,122,603.10
减：现金的期初余额	57,122,603.10	38,698,433.30
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
现金及现金等价物净增加额	12,372,244.80	18,424,169.80

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
① 现金	69,494,847.90	57,122,603.10
其中：库存现金	-	-
可随时用于支付的银行存款	69,494,847.90	57,122,603.10
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
② 现金等价物	-	-
其中：3 个月内到期的债券投资	-	-
③ 期末现金及现金等价物余额	69,494,847.90	57,122,603.10

其他货币资金余额为银行承兑汇票保证金，使用受到限制，未包括在现金及现金等价物中。

43、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,500,717.51	银行承兑汇票保证金
固定资产 1	19,505,389.13	注 1
固定资产 2	99,408,566.63	注 2
无形资产 1	5,665,884.91	注 1
无形资产 2	23,709,261.00	注 2

注 1：截至 2024 年 6 月 30 日，根据本集团与上海浦东发展银行股份有限公司奉贤支行签订的最高额抵押合同本集团以沪房地嘉(2014)第 042078 号项下位于上海市嘉定区汇德路 468 号的土地使用权(详见附注六、12)和房屋建筑物(详见附注六、9)进行抵押以取得敞口为 11,000 万元的基本授信额度，抵押期限自 2021 年 3 月 15 日至 2026 年 12 月 31 日止。

注 2：截至 2024 年 6 月 30 日，根据本集团与中国工商银行股份有限公司平湖支行签订的最高额抵押合同，本集团以浙(2021)平湖市不动产权第 0011848 号项下位于平湖市新埭镇创强路北侧、浙江研和新材料有限公司西侧的土地使用权(详见附注六、12)及其地上房屋建筑物(详见附注六、9)进行抵押以取得金额为 6,122.10 万元的银行长期借款(详见附注六、24)，抵押期限自 2021 年 6 月 22 日至 2024 年 7 月 23 日止。

44、外币货币性项目

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			
其中：泰铢	36,011,876.56	0.1952	7,028,078.95
美元	224,477.20	7.1268	1,599,804.11

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
欧元	102,955.01	7.6617	788,810.40
应收账款			
其中：美元	1,000,493.53	7.1268	7,130,317.29
其他应收款			
其中：泰铢	51,000.00	0.1952	9,953.16
应付账款			
其中：泰铢	3,424.00	0.1952	668.23

45、政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
上海市工业强基专项项目补助资金	15,800,000.00	递延收益、其他收益	830,075.85
上海张江国家自主创新示范区专项发展资金	9,000,000.00	递延收益、其他收益	113,351.60
重点项目补助资金			
土地出让金返还款	3,493,200.00	递延收益	30,318.00
财政扶持资金	761,000.00	其他收益	761,000.00
嘉定区科委资助经费	107,000.00	其他收益	107,000.00
稳定生产补贴	281,978.50	其他收益	281,978.50
其他	92,000.00	其他收益	92,000.00
合计			2,215,723.95

(2) 本报告期内无政府补助退回的情况。

二、母公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

(1) 应收账款按账龄披露

账龄	期末账面金额
1 年以内	248,699,099.77
1-2 年	276,988.22
2-3 年	133,947.47
3 年以上	7,300.65
期末账面余额	249,117,336.11
减：坏账准备	13,011,686.26
期末账面价值	236,105,649.85

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额
----	------

	账面余额	比例	坏账准备	预期信用损失率	账面价值
按单项计提坏账准备	1,036,612.11	0.42%	526,612.11	50.80%	510,000.00
按组合计提坏账准备	<u>248,080,724.00</u>	<u>99.58%</u>	<u>12,485,074.15</u>	5.03%	<u>235,595,649.85</u>
其中：账龄分析组合	248,080,724.00	99.58%	12,485,074.15	5.03%	235,595,649.85
合计	<u>249,117,336.11</u>	<u>100.00%</u>	<u>13,011,686.26</u>	5.22%	<u>236,105,649.85</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	预期信用损失率	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	<u>244,274,604.88</u>	<u>100.00%</u>	<u>12,236,564.17</u>	5.01%	<u>232,038,040.71</u>
其中：账龄分析组合	244,274,604.88	100.00%	12,236,564.17	5.01%	232,038,040.71
合计	<u>244,274,604.88</u>	<u>100.00%</u>	<u>12,236,564.17</u>	5.01%	<u>232,038,040.71</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	247,662,956.63	12,383,147.83	5.00%
1-2 年	276,519.25	27,651.93	10.00%
2-3 年	133,947.47	66,973.74	50.00%
3 年以上	<u>7,300.65</u>	<u>7,300.65</u>	100.00%
合计	<u>248,080,724.00</u>	<u>12,485,074.15</u>	

(3) 坏账准备变动情况

项目	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	-	526,612.11	-	-	526,612.11
按组合计提坏账准备	<u>12,236,564.17</u>	<u>12,242,680.44</u>	<u>11,994,170.46</u>	=	<u>12,485,074.15</u>
合计	<u>12,236,564.17</u>	<u>12,769,292.55</u>	<u>11,994,170.46</u>	=	<u>13,011,686.26</u>

(4) 本报告期内无实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前 5 名的应收账款情况

单位名称	与公司关系	账面余额	坏账准备	账龄	占总金额比例
第一名	客户	52,457,756.58	2,622,887.83	1 年以内	21.06%
第二名	客户	43,834,835.89	2,191,741.79	1 年以内	17.60%
第三名	客户	40,368,223.01	2,018,411.15	1 年以内	16.20%
第四名	客户	37,759,547.19	1,887,977.36	1 年以内	15.16%

单位名称	与公司关系	账面余额	坏账准备	账龄	占总金额比例
第五名	客户	17,603,632.13	880,181.60	1 年以内	7.07%
合计		192,023,994.80	9,601,199.73		77.09%

(6) 截至 2024 年 6 月 30 日母公司应收账款无被质押情况。

2、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	312,711.29	335,766.84
合计	312,711.29	335,766.84

(1) 其他应收款按账龄披露

项目	期末账面余额
1 年以内	235,933.00
1-2 年	98,416.60
2-3 年	-
3 年以上	8,000.00
账面余额合计	342,349.60
减：坏账准备	29,638.31
账面价值合计	312,711.29

(2) 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
公积金	235,933.00	228,322.00
押金保证金	106,416.60	109,416.60
其他	-	28,880.00
合计	342,349.60	366,618.60

(3) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	预期信用损失率	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	342,349.60	100.00%	29,638.31	8.66%	312,711.29
其中：账龄分析组合	342,349.60	100.00%	29,638.31	8.66%	312,711.29
合计	342,349.60	100.00%	29,638.31	8.66%	312,711.29

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	预期信用损失率	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	366,618.60	100.00%	30,851.76	8.42%	335,766.84
其中：账龄分析组合	366,618.60	100.00%	30,851.76	8.42%	335,766.84
合计	366,618.60	100.00%	30,851.76	8.42%	335,766.84

(4) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	30,851.76	-	-	30,851.76
期初余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	20,717.48	-	-	20,717.48
本期转回	21,930.93	-	-	21,930.93
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	=	=	=	=
期末余额	29,638.31	=	=	29,638.31

(5) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	30,851.76	20,717.48	21,930.93	=	=	29,638.31
合计	30,851.76	20,717.48	21,930.93	=	=	29,638.31

(6) 本报告期内无实际核销的其他应收款。

(7) 按欠款方归集的期末余额前 5 名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	账面余额	账龄	占总金额的比例	坏账准备
------	-------	------	----	---------	------

单位名称	款项的性质	账面余额	账龄	占总金额的比 例	坏账准备
公积金	公积金	235,933.00	1 年以内	68.91%	11,796.65
上海七宝工业有限公司	押金	73,152.00	1-2 年	21.37%	7,315.20
上海上房物业服务股份有限公司	押金	25,264.60	1-2 年	7.38%	2,526.46
上海震淼信息科技有限公司	押金	8,000.00	3 年以上	2.34%	8,000.00
合计		342,349.60		100.00%	29,638.31

3、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	142,892,880.00	-	142,892,880.00	140,000,000.00	-	140,000,000.00

其中，对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
浙江奉天电子 有限公司	140,000,000.00	-	-	140,000,000.00	-	-
奉天电子（泰 国）有限公司	=	2,892,880.00	=	2,892,880.00	=	=
合计	140,000,000.00	2,892,880.00	=	142,892,880.00	=	=

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	2024 年 1-6 月		2023 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	443,231,159.89	376,476,407.42	217,788,729.55	185,419,254.14
其他业务	40,061,219.43	38,405,917.55	44,724,376.61	43,342,481.87
合计	483,292,379.32	414,882,324.97	262,513,106.16	228,761,736.01

三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-12,855.84
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	2,251,709.53
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-

项目	金额
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-
委托他人投资或管理资产的损益	-
对外委托贷款取得的损益	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-
非货币性资产交换损益	-
债务重组损益	-
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	-
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	-
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	-
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-
交易价格显失公允的交易产生的收益	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-
受托经营取得的托管费收入	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-115,205.92
减：所得税影响额	301,114.06
少数股东权益影响额（税后）	=
合计	<u>1,822,533.71</u>

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均	每股收益	
	净资产收益率	基本每股收益	稀释每股收益
		(元/股)	(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	15.8389%	0.4400	0.4400
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.2216%	0.4228	0.4228

上海奉天电子股份有限公司
董事会
2025-08-28