

证券代码：873515

证券简称：昊升电机

主办券商：开源证券

常州市昊升电机股份有限公司关于前期会计差错更正后的 2024 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 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	五、1	30,625,749.69
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	五、2	91,000.00
衍生金融资产		
应收票据	五、3	3,194,195.73
应收账款	五、4	60,323,747.30
应收款项融资	五、5	7,398,867.82
预付款项	五、6	529,018.59
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、7	217,502.73
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	五、8	35,348,382.76
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	五、9	36,741.83
流动资产合计		137,765,206.45

非流动资产：		
发放贷款及垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	五、10	25,215,414.63
在建工程	五、11	3,880,921.69
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	五、12	3,692,762.18
无形资产	五、13	744,547.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	五、14	1,079,644.63
递延所得税资产	五、5	
其他非流动资产	五、6	8,619,551.15
非流动资产合计		43,232,841.57
资产总计		180,998,048.02
流动负债：		
短期借款	五、17	9,361,780.82
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、18	44,098,404.33
预收款项		
合同负债	五、19	2,509,276.05
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、20	5,382,133.04
应交税费	五、21	1,295,573.88
其他应付款	五、22	
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、23	1,875,180.25
其他流动负债	五、24	2,907,785.39
流动负债合计		67,430,133.76
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、25	1,941,874.68
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	五、15	118,641.77
其他非流动负债		
非流动负债合计		2,060,516.45
负债合计		69,490,650.21
所有者权益（或股东权益）：		
股本	五、26	50,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	五、27	10,827,057.19
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	五、28	2,773,648.97
盈余公积	五、29	7,055,479.59
一般风险准备		
未分配利润	五、30	39,320,424.73
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		109,976,610.48
少数股东权益		1,530,787.33
所有者权益（或股东权益）合 计		111,507,397.81
负债和所有者权益（或股东权 益）总计		180,998,048.02

法定代表人：张伟

主管会计工作负责人：何海波

会计机构负责人：何海波

母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年12月31日
流动资产：		
货币资金		29,486,811.46
交易性金融资产		91,000.00
衍生金融资产		
应收票据		3,194,195.73
应收账款	十二、（1）	60,218,086.05
应收款项融资		7,398,867.82
预付款项		510,018.59
其他应收款	十二、（2）	217,502.73
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货		34,948,797.05
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计		136,065,279.43
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	十二、（3）	2,200,000.00
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		24,061,989.76
在建工程		3,880,921.69
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		3,692,762.18
无形资产		744,547.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		1,079,644.63
递延所得税资产		
其他非流动资产		7,717,551.15
非流动资产合计		43,377,416.70
资产总计		179,442,696.13
流动负债：		
短期借款		9,361,780.82

交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		43,784,076.97
预收款项		
卖出回购金融资产款		
应付职工薪酬		5,316,579.96
应交税费		1,295,438.55
其他应付款		
其中：应付利息		
应付股利		
合同负债		2,509,276.05
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		1,875,180.25
其他流动负债		2,907,785.39
流动负债合计		67,050,117.99
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		1,941,874.68
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		403,876.52
其他非流动负债		
非流动负债合计		2,345,751.20
负债合计		69,395,869.19
所有者权益（或股东权益）：		
股本		50,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积		10,827,057.19
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		2,773,648.97
盈余公积		7,055,479.59
一般风险准备		
未分配利润		39,390,641.19
所有者权益（或股东权益）合		110,046,826.94

计		
负债和所有者权益（或股东权益）总计		179,442,696.13

合并利润表

单位：元

项目	附注	2024 年
一、营业总收入		191,814,350.79
其中：营业收入	五、31	191,814,350.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本		165,417,630.78
其中：营业成本	五、31	136,018,991.89
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、32	886,163.21
销售费用	五、33	4,176,411.07
管理费用	五、34	11,976,055.24
研发费用	五、35	12,971,048.21
财务费用	五、36	-611,038.84
其中：利息费用		396,210.68
利息收入		533,970.35
加：其他收益	五、37	1,354,425.58
投资收益（损失以“-”号填列）	五、38	340,283.86
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）	五、39	-1,586,362.41

资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、40	-597,953.84
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、41	-29,386.67
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		25,877,726.53
加：营业外收入	五、42	11,942.18
减：营业外支出	五、43	4,026.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		25,885,642.09
减：所得税费用	五、44	2,050,538.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		23,835,103.90
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）		23,835,103.90
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）		-61,361.25
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		23,896,465.15
六、其他综合收益的税后净额		
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1.不能重分类进损益的其他综合收益		
（1）重新计量设定受益计划变动额		
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		
（3）其他权益工具投资公允价值变动		
（4）企业自身信用风险公允价值变动		
（5）其他		
2.将重分类进损益的其他综合收益		
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		
（2）其他债权投资公允价值变动		
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
（4）其他债权投资信用减值准备		
（5）现金流量套期储备		
（6）外币财务报表折算差额		
（7）其他		
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额		23,835,103.90
（一）归属于母公司所有者的综合收益		23,896,465.15

总额		
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-61,361.25
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益（元/股）		0.48
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.48

法定代表人：张伟

主管会计工作负责人：何海波

会计机构负责人：何海波

母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024 年
一、营业收入	十二、(4)	189,403,811.87
减：营业成本	十二、(4)	134,306,830.00
税金及附加		885,717.33
销售费用		3,753,664.53
管理费用		11,961,163.64
研发费用		12,518,568.23
财务费用		-611,909.13
其中：利息费用		396,210.68
利息收入		533,080.92
加：其他收益		1,354,422.74
投资收益（损失以“-”号填列）		340,283.86
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）		-1,603,212.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-461,699.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-29,386.67
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		26,190,185.60
加：营业外收入		11,942.16
减：营业外支出		4,026.62
三、利润总额（亏损总额以“-”号		26,198,101.14

填列)		
减：所得税费用		2,237,770.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		23,960,330.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		23,960,330.94
（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		23,960,330.94
七、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）		0.48
（二）稀释每股收益（元/股）		0.48

合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年
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		138,834,384.16
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		660,272.28
收到其他与经营活动有关的现金	五、45（1）	1,192,350.27
经营活动现金流入小计		140,687,006.71
购买商品、接受劳务支付的现金		83,538,989.87
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		40,419,838.54
支付的各项税费		4,988,903.75
支付其他与经营活动有关的现金	五、45（1）	5,651,195.72
经营活动现金流出小计		134,598,927.88
经营活动产生的现金流量净额		6,088,078.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	五、45（2）	106,028,236.66
取得投资收益收到的现金	五、45（2）	340,283.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	五、45（2）	32,397.23
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		106,400,917.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	五、45（2）	17,216,094.13
投资支付的现金	五、45（2）	106,119,236.66
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		123,335,330.79
投资活动产生的现金流量净额		-16,934,413.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		10,547,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的		500,000.00

现金		
取得借款收到的现金		9,600,000.00
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		20,147,000.00
偿还债务支付的现金		500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,076.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	五、45（3）	2,082,042.82
筹资活动现金流出小计		2,595,119.18
筹资活动产生的现金流量净额		17,551,880.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		507,641.95
五、现金及现金等价物净增加额		7,213,188.56
加：期初现金及现金等价物余额		23,412,561.13
六、期末现金及现金等价物余额		30,625,749.69

法定代表人：张伟 主管会计工作负责人：何海波 会计机构负责人：何海波

母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年
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		135,771,784.98
收到的税费返还		660,272.28
收到其他与经营活动有关的现金		1,191,457.98
经营活动现金流入小计		137,623,515.24
购买商品、接受劳务支付的现金		81,844,838.01
支付给职工以及为职工支付的现金		39,883,857.03
支付的各项税费		4,988,398.13
支付其他与经营活动有关的现金		5,430,122.60
经营活动现金流出小计		132,147,215.77
经营活动产生的现金流量净额		5,476,299.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		106,028,236.66
取得投资收益收到的现金		340,283.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		32,397.23
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		106,400,917.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,107,137.50
投资支付的现金		107,119,236.66
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		123,226,374.16
投资活动产生的现金流量净额		-16,825,456.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		10,047,000.00
取得借款收到的现金		9,600,000.00
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		19,647,000.00
偿还债务支付的现金		500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,076.36
支付其他与筹资活动有关的现金		2,082,042.82
筹资活动现金流出小计		2,595,119.18
筹资活动产生的现金流量净额		17,051,880.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		507,641.95
五、现金及现金等价物净增加额		6,210,365.83
加：期初现金及现金等价物余额		23,276,445.63
六、期末现金及现金等价物余额		29,486,811.46

（二）更正后的财务报表附注

附注五、合并财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

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

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,297.90	7,421.90
银行存款	30,621,451.79	23,405,139.23
其他货币资金		
存放财务公司款项		
合计	30,625,749.69	23,412,561.13
其中：存放在境外的款项总额		

2. 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	91,000.00	
其中：理财产品	91,000.00	
合计	91,000.00	

3. 应收票据

（1）应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,194,195.73	
商业承兑汇票		
合计	3,194,195.73	

（2）期末无已质押的应收票据情况

（3）期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		2,874,195.73
合计		2,874,195.73

（4）年末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

（5）按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收票据					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据	3,194,195.73	100.00			3,194,195.73
其中：未逾期	3,194,195.73	100.00			3,194,195.73
合计	3,194,195.73	100.00			3,194,195.73

4. 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	60,323,435.90	32,074,301.70
1~2年	311.40	
2~3年		
3年以上		
合计	60,323,747.30	32,074,301.70

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	63,498,699.58	100.00	3,174,952.28	5.00	60,323,747.30
合计	63,498,699.58	100.00	3,174,952.28	5.00	60,323,747.30

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	33,762,422.84	100.00	1,688,121.14	5.00	32,074,301.70
合计	33,762,422.84	100.00	1,688,121.14	5.00	32,074,301.70

组合中，采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

逾期账龄	期末余额			期初余额		
	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	63,498,353.58	3,174,917.68	5.00	33,762,422.84	1,688,121.14	5.00
1~2年	346.00	34.60	10.00			
合计	63,498,699.58	3,174,952.28	5.00	33,762,422.84	1,688,121.14	5.00

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提						
组合计提	1,688,121.14	1,486,839.23		8.09		3,174,952.28
合计	1,688,121.14	1,486,839.23		8.09		3,174,952.28

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额	备注
常州美盈电子科技有限公司	8.09	尾款无法收回
合计	8.09	

(5) 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	应收账款和合同资产坏账准备期末余额
第一名	21,875,167.02		21,875,167.02	34.45	1,093,758.35
第二名	11,470,900.98		11,470,900.98	18.06	573,545.05
第三名	9,982,637.11		9,982,637.11	15.72	499,131.86
第四名	3,434,073.83		3,434,073.83	5.41	171,703.69
第五名	2,862,445.91		2,862,445.91	4.51	143,122.30
合计	49,625,224.85		49,625,224.85	78.15	2,481,261.24

5. 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	7,398,867.82	
合计	7,398,867.82	

(2) 期末公司无已质押的应收款项融资

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

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	16,703,530.29	
合计	16,703,530.29	

6. 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	509,973.72	96.40	726,230.21	88.67
1~2 年	44.87	0.01	92,750.97	11.33
2~3 年	19,000.00	3.59		
合计	529,018.59	100.00	818,981.18	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占期末余额合计数的比例 (%)
宁波泽祥信息科技有限公司	110,000.00	20.79
维正知识产权科技有限公司	100,000.00	18.90
常州源源环保科技有限公司	59,110.62	11.17
企知道科技有限公司	50,000.00	9.45
深圳国际仲裁院	42,666.00	8.07
合计	361,776.62	68.39

7. 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	217,502.73	195,651.83
合计	217,502.73	195,651.83

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	121,374.08	30,000.00
1~2年	30,000.00	71,710.50
2~3年	71,710.50	50,000.00
3~4年	50,000.00	
4~5年		338,061.90
5年以上	338,061.90	
合计	611,146.48	489,772.40
减：坏账准备	393,643.75	294,120.57
净额	217,502.73	195,651.83

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	609,160.85	479,442.40
应收暂付款	1,985.63	330.00
合计	611,146.48	489,772.40
减：坏账准备	393,643.75	294,120.57
净额	217,502.73	195,651.83

③本报告期无实际核销的其他应收款情况

④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
常州经开人才科创发展有限公司	保证金	579,160.85	1年以内 119,388.45元, 2-3年: 71,710.50元, 3年以上: 388,061.90元	94.77	390,544.47
九牧厨卫股份有限公司	保证金	30,000.00	1-2年	4.91	3,000.00
员工社保	员工社保	1,985.63	1年以内	0.32	99.28
合计	/	611,146.48	/	100.00	393,643.75

⑤公司无因资金集中管理而列报于其他应收款

8. 存货

(1) 存货分类

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
原材料	7,810,306.94	75,731.47	7,734,575.47	5,532,662.86	47,003.78	5,485,659.08
在产品	5,013,105.14	56,047.19	4,957,057.95	3,211,707.46		3,211,707.46
库存商品	7,894,007.93	169,177.94	7,724,829.99	8,889,028.58	340,872.86	8,548,155.72
发出商品	14,901,936.93	287,565.46	14,614,371.47	7,530,058.29	91,981.64	7,438,076.65
委托加工物资	2,761.94		2,761.94	36,928.53		36,928.53
低值易耗品	345,676.92	30,890.98	314,785.94	202,869.02	66,574.94	136,294.08
合计	35,967,795.80	619,413.04	35,348,382.76	25,403,254.74	546,433.22	24,856,821.52

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	47,003.78	71,441.01		42,713.32		75,731.47
低值易耗品	66,574.94	21,256.62		56,940.58		30,890.98
库存商品	340,872.86	161,643.56		333,338.48		169,177.94
在产品		56,047.19				56,047.19
发出商品	91,981.64	287,565.46		91,981.64		287,565.46
合计	546,433.22	597,953.84		524,974.02		619,413.04

(3) 存货期末余额无含有借款费用资本化金额。

9. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	36,741.83	219,681.89
预缴所得税		619,724.02
合计	36,741.83	839,405.91

10. 固定资产

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
固定资产	25,215,414.63	26,084,139.97
固定资产清理		
合计	25,215,414.63	26,084,139.97

(2) 固定资产

①固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	31,187,260.55	2,344,492.75	3,057,652.16	3,650,575.94	40,239,981.40
2. 本期增加金额	3,785,540.23	54,867.26	470,698.59	991,256.66	5,302,362.74
(1)购置	3,514,743.77	54,867.26	470,698.59	991,256.66	5,031,566.28
(2)在建工程转入	270,796.46				270,796.46
(3)企业合并增加					
3. 本期减少金额	1,046,350.67		181,362.58	7,964.60	1,235,677.85
(1)处置或报废	1,046,350.67		181,362.58	7,964.60	1,235,677.85
(2)企业合并减少					
4. 期末余额	33,926,450.11	2,399,360.01	3,346,988.17	4,633,868.00	44,306,666.29
二、累计折旧					
1. 期初余额	10,598,647.07	784,355.76	1,876,977.85	895,860.75	14,155,841.43
2. 本期增加金额	4,134,161.36	395,613.21	542,150.09	1,037,379.52	6,109,304.18
(1)计提	4,134,161.36	395,613.21	542,150.09	1,037,379.52	6,109,304.18
(2)企业合并增加					
3. 本期减少金额	994,033.72		172,293.86	7,566.37	1,173,893.95
(1)处置或报废	994,033.72		172,293.86	7,566.37	1,173,893.95
(2)企业合并减少					-
4. 期末余额	13,738,774.71	1,179,968.97	2,246,834.08	1,925,673.90	19,091,251.66
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1)计提					
(2)企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1)处置或报废					
(2)企业合并减少					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	20,187,675.40	1,219,391.04	1,100,154.09	2,708,194.10	25,215,414.63
2. 期初账面价值	20,588,613.48	1,560,136.99	1,180,674.31	2,754,715.19	26,084,139.97

②公司无暂时闲置的固定资产情况

③公司无通过经营租赁租出的固定资产情况

④公司无未办妥产权证书的固定资产情况

11. 在建工程

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,880,921.69	2,404,815.49
工程物资		
合计	3,880,921.69	2,404,815.49

(2) 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
金蝶 ERP 软件				18,867.92		18,867.92
112 定子转子生产线	2,237,522.12		2,237,522.12	1,864,601.77		1,864,601.77
全自动线圈绕线机				81,238.94		81,238.94
无刷定子综合测试仪、单点线伤脉冲机测试系统	221,238.94		221,238.94	221,238.94		221,238.94
MES 生产执行系统	437,735.84		437,735.84	218,867.92		218,867.92
112 定子滴漆机吹气工装	11,415.93		11,415.93			
112 无磁转子	637,168.14		637,168.14			
正面打标设备	21,681.42		21,681.42			
370 自动焊锡机	123,893.81		123,893.81			
AD-138 自动激光焊压敏&视觉检测	190,265.49		190,265.49			
合计	3,880,921.69		3,880,921.69	2,404,815.49		2,404,815.49

②重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额	工程累计投入占预算比例(%)
				转入固定资产	其他减少		
112 定子转子生产线	2,663,716.81	1,864,601.77	372,920.35			2,237,522.12	84.00
无刷定子综合测试仪、单点线伤脉冲机测试系统	442,477.88	221,238.94				221,238.94	50.00
MES 生产执行系统	513,274.84	218,867.92	218,867.92			437,735.84	85.28
112 无磁转子	1,061,946.90		637,168.14			637,168.14	60.00
合计	4,681,416.43	2,304,708.63	1,228,956.41			3,533,665.04	

注：公司将预计20万元在建项目作为重要在建项目进行进度管理。

12. 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	5,407,914.99	5,407,914.99
(1)新增租赁	5,407,914.99	5,407,914.99
(2)企业合并增加		
(3)其他		
3. 本期减少金额		
(1)租赁到期		
(2)企业合并减少		
(3)其他		
4. 期末余额	5,407,914.99	5,407,914.99
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	1,715,152.81	1,715,152.81
(1)计提	1,715,152.81	1,715,152.81
(2)企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1)租赁到期		
(2)企业合并减少		
4. 期末余额	1,715,152.81	1,715,152.81
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1)计提		
(2)企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1)租赁到期		
(2)企业合并减少		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	3,692,762.18	3,692,762.18
2. 期初账面价值		

13. 无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,854,626.36	1,854,626.36
2. 本期增加金额	37,735.84	37,735.84
(1)购置	37,735.84	37,735.84
(2)在建工程转入		
(3)企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1)处置		
(2)企业合并减少		
4. 期末余额	1,892,362.20	1,892,362.20
二、累计摊销		
1. 期初余额	794,762.79	794,762.79
2. 本期增加金额	353,052.12	353,052.12
(1)计提	353,052.12	353,052.12
(2)企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1)处置		
(2)企业合并减少		
4. 期末余额	1,147,814.91	1,147,814.91
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1)计提		
(2)企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1)处置		
(2)企业合并减少		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	744,547.29	744,547.29
2. 期初账面价值	1,059,863.57	1,059,863.57

14. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			摊销额	其他减少	
厂房装修	509,198.87	920,743.90	350,298.14		1,079,644.63
合计	509,198.87	920,743.90	350,298.14		1,079,644.63

15. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,188,009.07	642,387.20	2,528,674.93	393,676.17
可抵扣亏损	999,080.57	249,770.14	7,947,825.24	1,216,999.96
与租赁相关的可抵扣暂时性差异	3,817,054.93	572,558.24		
合计	9,004,144.57	1,464,715.58	10,476,500.17	1,610,676.13

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产税前一次性扣除	6,862,953.47	1,029,443.02	8,926,303.79	1,338,945.57
与租赁相关的应纳税暂时性差异	3,692,762.18	553,914.33		
合计	10,555,715.65	1,583,357.35	8,926,303.79	1,338,945.57

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末数		期初数	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	1,464,715.58			1,610,676.13
递延所得税负债	1,464,715.58	118,641.77		1,338,945.57

16. 其他非流动资产

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
预付设备款	8,619,551.15		8,619,551.15	1,188,360.00		1,188,360.00
合计	8,619,551.15		8,619,551.15	1,188,360.00		1,188,360.00

17. 短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	9,100,000.00	
应计利息	261,780.82	
合计	9,361,780.82	

18. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付货款	41,850,767.92	28,462,137.03
应付设备工程款	672,511.30	1,915,283.19
应付费用性质款	1,575,125.11	608,228.38
合计	44,098,404.33	30,985,648.60

(2) 公司无账龄超过1年的重要应付账款

19. 合同负债

(1) 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,509,276.05	2,872,817.44
合计	2,509,276.05	2,872,817.44

(2) 公司无账龄超过1年的重要合同负债

(3) 报告期内合同负债账面价值无发生重大变动项目

20. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,594,772.19	39,376,942.30	37,613,581.45	5,358,133.04
二、离职后福利—设定提存计划		2,806,257.09	2,806,257.09	
三、辞退福利		24,000.00		24,000.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,594,772.19	42,207,199.39	40,419,838.54	5,382,133.04

(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
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,594,772.19	34,820,401.48	33,057,040.63	5,358,133.04
二、职工福利费		1,729,317.41	1,729,317.41	
三、社会保险费		1,646,948.26	1,646,948.26	
其中：1. 医疗保险费		1,358,081.04	1,358,081.04	
2. 工伤保险费		153,065.26	153,065.26	
3. 生育保险费		135,801.96	135,801.96	
四、住房公积金		1,063,012.00	1,063,012.00	
五、工会经费和职工教育经费		117,263.15	117,263.15	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	3,594,772.19	39,376,942.30	37,613,581.45	5,358,133.04

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费		2,721,204.64	2,721,204.64	
2、失业保险费		85,052.45	85,052.45	
3、企业年金缴费				
合计		2,806,257.09	2,806,257.09	

21. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	335,554.49	
所得税	894,079.92	
城市维护建设税	25,607.58	17,578.19
教育费附加	25,607.58	17,578.18
印花税	14,724.31	8,143.23
合计	1,295,573.88	43,299.60

22. 其他应付款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款		36,560.10
合计		36,560.10

(2) 其他应付款

①按款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
关联方往来款		
未付费用		36,560.10
合计		36,560.10

②公司无账龄超过1年的重要其他应付款

23. 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	1,875,180.25	
合计	1,875,180.25	

24. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	33,589.66	55,125.28
已背书未终止确认票据	2,874,195.73	
合计	2,907,785.39	55,125.28

25. 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	3,883,749.36	
减：未确认融资费用	66,694.43	
一年内到期的租赁负债	1,875,180.25	
合计	1,941,874.68	

26. 股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	46,060,000.00	3,940,000.00					50,000,000.00

注：公司2024年8月21日第二次临时股东大会决议和修改后章程及2024年11月27日股票发行认购公告的规定，公司申请通过股票定向增发的方式增发新股3,940,000股，增发价格每股2.55元。

27. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,720,057.19	6,107,000.00		10,827,057.19
合计	4,720,057.19	6,107,000.00		10,827,057.19

注：资本公积本期增加为定向增发股份的股本溢价。

28. 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,775,963.58	1,418,554.90	420,869.51	2,773,648.97
合计	1,775,963.58	1,418,554.90	420,869.51	2,773,648.97

29. 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	4,659,446.50	2,396,033.09		7,055,479.59
合计	4,659,446.50	2,396,033.09		7,055,479.59

30. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	17,819,992.67	9,930,776.15
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	17,819,992.67	9,930,776.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,896,465.15	13,888,075.76
减：提取法定盈余公积	2,396,033.09	1,392,859.24
应付普通股股利		4,606,000.00
期末未分配利润	39,320,424.73	17,819,992.67

31. 营业收入和营业成本

（1）营业收入与营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	190,365,450.07	135,940,872.20	124,487,693.24	85,103,024.55
其他业务收入	1,448,900.72	78,119.69	622,189.08	376,192.90
合计	191,814,350.79	136,018,991.89	125,109,882.32	85,479,217.45

（2）主营业务收入与主营业务成本的分解信息

分类	内销		外销		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
微型电机	154,491,222.94	117,548,754.48	37,323,127.85	18,470,237.41	191,814,350.79	136,018,991.89
合计	154,491,222.94	117,548,754.48	37,323,127.85	18,470,237.41	191,814,350.79	136,018,991.89

(3) 与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为38,130,411.91元，其中38,130,411.91元预计将于2025年度确认收入，可变对价0元。

(4) 公司未发生重大合同变更或重大交易价格调整

32. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	420,879.56	239,418.13
教育费附加	420,879.57	239,418.09
印花税	42,484.08	26,341.14
车船税	1,920.00	1,860.00
合计	886,163.21	507,037.36

33. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,021,799.55	1,539,263.28
业务招待费	571,315.81	458,098.93
折旧与摊销费用	23,919.23	32,286.72
租赁费	10,749.95	6,247.32
宣传展览费	603,112.73	355,176.28
办公费	6,572.39	46,013.74
差旅费	285,276.88	223,416.09
服务费	575,099.81	350,078.44
其他	78,564.72	
合计	4,176,411.07	3,010,580.80

34. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,597,515.23	7,280,669.43
业务招待费	52,336.05	111,381.00
折旧与摊销费	568,106.16	815,509.69
办公水电杂费	304,612.65	418,297.28

项目	本期发生额	上期发生额
房租物业	227,201.70	132,036.98
差旅费	544,529.03	453,355.10
汽车费用		60,274.69
保险费	20,367.32	28,192.65
服务费	1,134,085.35	1,357,383.02
残疾人就业保障金	166,262.13	145,438.71
安全生产费	1,211,947.33	1,150,220.65
其它	149,092.29	18,125.00
合计	11,976,055.24	11,970,884.20

35. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,238,622.68	5,594,743.44
材料费	3,230,280.22	2,265,486.95
研发设备折旧	1,376,080.40	1,128,059.50
其他	126,064.91	123,166.26
合计	12,971,048.21	9,111,456.15

36. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	396,210.68	253,655.32
其中：租赁负债利息费用	121,353.50	24,506.72
减：利息收入	447,429.35	253,997.36
财政贴息	86,541.00	
加：汇兑损失（减收益）	-507,641.95	-644,195.37
加：手续费支出	34,362.78	37,082.81
加：其他		
合计	-611,038.84	-607,454.60

37. 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	637,362.00	1,906,025.84	637,362.00
增值税加计抵减	622,187.84		
税收减免	85,800.00		

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
代扣个人所得税手续费返还	9,075.74	8,054.28	
合计	1,354,425.58	1,914,080.12	637,362.00

38. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	340,283.86	352,022.31
合计	340,283.86	352,022.31

39. 信用减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-1,486,839.23	-1,552,563.09
其他应收款坏账损失	-99,523.18	-294,120.57
合计	-1,586,362.41	-1,846,683.66

40. 资产减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-597,953.84	-544,063.93
合计	-597,953.84	-544,063.93

41. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得或损失	-29,386.67	-147,840.44	-29,386.67
合计	-29,386.67	-147,840.44	-29,386.67

42. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	11,942.18	0.07	11,942.18
合计	11,942.18	0.07	11,942.18

43. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
(1)捐赠支出		53,000.00	
(2)其他	4,026.62		4,026.62
合计	4,026.62	53,000.00	4,026.62

44. 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,660,165.86	223,185.82
递延所得税费用	390,372.33	1,068,748.63
合计	2,050,538.19	1,291,934.45

(2) 会计利润与所得税费用的调整过程

项目	本期发生额
利润总额	25,885,642.09
按母公司适用税率计算的所得税费用	3,882,846.32
子公司适用不同税率的影响	-31,245.91
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	189,843.01
研发费用加计扣除的影响	-1,990,905.23
所得税费用	2,050,538.19

45. 合并现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

①收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	533,970.35	252,780.31
补贴收入	637,362.00	1,906,025.84
其他	21,017.92	9,271.40
合计	1,192,350.27	2,168,077.55

②支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用、营业外支出及报销款付现	5,497,444.49	6,019,068.23
押金及保证金	119,388.45	10,330.00
银行手续费	34,362.78	37,082.81
合计	5,651,195.72	6,066,481.04

(2) 与投资活动有关的现金

①收到的重要的投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回投资收到的现金	106,028,236.66	
其中：理财产品赎回收到的现金	106,028,236.66	

项目	本期发生额	上期发生额
取得投资收益收到的现金	340,283.86	352,022.31
其中：理财产品取得的投资收益	340,283.86	352,022.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32,397.23	-147,840.44
其中：处置固定资产收到的现金	32,397.23	-147,840.44
合计	106,400,917.75	204,181.87

②支付的重要的与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,216,094.13	6,152,231.28
投资支付的现金	106,119,236.66	500,000.00
其中：投资理财产品支付的现金	106,119,236.66	500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		-544,330.00
合计	123,335,330.79	6,107,901.28

(3) 与筹资活动有关的现金

①支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付租金	2,082,042.82	1,503,751.93
合计	2,082,042.82	1,503,751.93

②筹资活动产生的各项负债变动情况

负债项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款-本金		9,600,000.00		500,000.00		9,100,000.00
短期借款-应计利息			274,857.18	13,076.36		261,780.82
租赁负债(含一年内到期的租赁负债)			3,817,054.93			3,817,054.93
合计		9,600,000.00	4,091,912.11	513,076.36		13,178,835.75

(4) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	23,835,103.90	14,020,740.98

项目	本期金额	上期金额
加：资产减值损失	597,953.84	544,063.93
信用减值损失	1,586,362.41	1,846,683.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,824,456.99	7,149,583.37
无形资产摊销	353,052.12	444,146.16
长期待摊费用摊销	350,298.14	985,254.67
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）	29,386.67	147,840.44
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-111,431.27	-390,540.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-340,283.86	-352,022.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,610,676.13	-1,624,449.23
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,220,303.80	-
		555,700.60
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,089,515.08	-6,912,455.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-39,528,492.68	-12,564,796.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	21,193,129.93	8,374,470.40
其他	997,685.39	272,938.31
经营活动产生的现金流量净额	6,088,078.83	11,385,757.86
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		
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	30,625,749.69	23,412,561.13
减：现金的期初余额	23,412,561.13	32,768,696.90
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	7,213,188.56	-9,212,666.71

注1：公司本期销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为33,261,211.12元。本期其他为专项储备本期增加影响997,685.39元。

(5) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	30,625,749.69	23,412,561.13
其中：库存现金	4,297.90	7,421.90
可随时用于支付的银行存款	30,621,451.79	23,405,139.23
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	30,625,749.69	23,412,561.13
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(6) 公司期末无使用范围受限但仍作为现金及现金等价物

(7) 公司期末无不属于现金和现金等价物的货币资金

46. 公司无所有权或使用权受到限制的资产

47. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	677,079.30		4,889,468.78
其中：美元	609,636.80	7.1884	4,382,313.17
欧元	67,389.50	7.5257	507,153.16
日元	53.00	0.0462	2.45
应收账款	1,416,473.35		10,182,177.03
其中：美元	1,416,473.35	7.1884	10,182,177.03

48. 政府补助

(1) 报告期末无按应收金额确认的政府补助

(2) 本期无涉及政府补助的负债项目

(3) 计入当期损益的政府补助

会计科目	本期发生额	上期发生额
计入其他收益的政府补助金额	637,362.00	1,906,025.84
合计	637,362.00	1,906,025.84

(4) 本期无退回的政府补助金额

49. 租赁

(1) 承租情况

①承租人信息披露

项目	金额
计入当期损益的短期租赁费用	
低价值资产租赁费用	
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	2,082,042.82
售后租回交易产生的相关损益	
其他	

附注六、合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并

(1) 本期未发生非同一控制下企业合并

2. 同一控制下企业合并

(1) 本期未发生同一控制下企业合并

附注七、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	注册 资本	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
昊程科技(常州)有限公司	1200万	江苏常州	江苏常州	电气机械和器材制造业	51.00		新设

2. 公司无在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

附注八、关联方及关联交易

1. 本公司的实际控制人情况

姓名	对本公司的直接持股比例	对本公司的间接持 股比 例	对本公司的表决权比 例
张伟、黄颖	93.87%		93.87%

2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七之1。

3. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
常州市昊源电子科技有限公司	公司实际控制人张伟、黄颖设立的企业
常州市武进昊杰电器有限公司	公司实际控制人其子女投资的企业
镇江市辉硕物资服务中心	公司实际控制人黄颖近亲属控制的企业
朱晓华	公司实际控制人黄颖近亲属黄霞之配偶
上海盛程国际贸易有限公司	子公司昊程科技（常州）有限公司少数股东实际控制人控制的公司
上海盛程科技发展有限公司	子公司昊程科技（常州）有限公司少数股东实际控制人控制的公司

4. 关联交易情况

（1）购商品、接受和提供劳务的关联交易

销售商品/提供劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海盛程国际贸易有限公司	销售商品	2,033,783.44	1,919,311.15
上海盛程科技发展有限公司	销售商品	414,028.61	11,306.64

5. 关联方应收应付款项

（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	上海盛程国际贸易有限公司	111,222.37	5,561.12	448,219.46	22,410.97
合计		111,222.37	5,561.12	448,219.46	22,410.97

附注十、承诺及或有事项

1. 重大承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺：

截至2024年12月31日，公司无需要披露的重要承诺事项。

2. 或有事项

截至2024年12月31日，公司无需要披露的重要或有事项。

附注十一、资产负债表日后事项

截止财务报告报出日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

附注十二、母公司财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1. 应收账款

（1）按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	63,387,131.21	33,314,203.38
1~2年	346.00	
账面余额合计	63,387,477.21	33,314,203.38
减：坏账准备	3,169,391.16	1,665,710.17
账面价值合计	60,218,086.05	31,648,493.21

（2）按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	63,387,477.21	100.00	3,169,391.16	5.00	60,218,086.05
合计	63,387,477.21	100.00	3,169,391.16	5.00	60,218,086.05

（续表）

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	33,314,203.38	100.00	1,665,710.17	5.00	31,648,493.21
合计	33,314,203.38	100.00	1,665,710.17	5.00	31,648,493.21

组合中，采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

逾期账龄	期末余额			期初余额		
	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	63,387,131.21	3,169,356.56	5.00	33,314,203.38	1,665,710.17	5.00
1~2年	346.00	34.60	10.00			
合计	63,197,906.76	3,169,391.16	5.00	33,314,203.38	1,665,710.17	5.00

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销 其他变动	
单项计提					
组合计提	1,665,710.17	1,503,689.08		8.09	3,169,391.16
合计	1,665,710.17	1,503,689.08		8.09	3,169,391.16

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额	备注
常州美盈电子科技有限公司	8.09	尾款无法收回
合计	8.09	

(5) 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	应收账款和合同资产坏账准备期末余额
第一名	21,875,167.02		21,875,167.02	34.61	1,093,758.35
第二名	11,470,900.98		11,470,900.98	18.15	573,545.05
第三名	9,982,637.11		9,982,637.11	15.80	499,131.86
第四名	3,434,073.83		3,434,073.83	5.43	171,703.69
第五名	2,862,445.91		2,862,445.91	4.53	143,122.30
合计	49,625,224.85		49,625,224.85	78.52	2,481,261.24

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	217,502.73	195,651.83
合计	217,502.73	195,651.83

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	121,374.08	30,000.00
1~2年	30,000.00	71,710.50
2~3年	71,710.50	50,000.00
3~4年	50,000.00	
4~5年		338,061.90
5年以上	338,061.90	
合计	611,146.48	489,772.40
减：坏账准备	393,643.75	294,120.57
净额	217,502.73	195,651.83

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	609,160.85	479,442.40
应收暂付款	1,985.63	330.00
合计	611,146.48	489,772.40
减：坏账准备	393,643.75	294,120.57
净额	217,502.73	195,651.83

③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
常州经开人才科创发展有限公司	保证金	579,160.85	1年以内119,388.45元,2-3年:71,710.50元,3年以上;388,061.90元	94.77	390,544.47
九牧厨卫股份有限公司	保证金	30,000.00	1-2年	4.91	3,000.00
员工社保	员工社保	1,985.63	1年以内	0.32	99.28
合计	/	611,146.48	/	100.00	393,643.75

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	2,200,000.00		2,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00
合计	2,200,000.00		2,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准 备期初 余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准 备期末 余额
			追加投资	减少 投资	计提减 值准备	其 他		
昊程科技（常 州）有限公司	1,200,000.00		1,000,000.00				2,200,000.00	
合计	1,200,000.00		1,000,000.00				2,200,000.00	

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入与营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	187,954,911.15	134,302,966.95	122,557,075.45	84,050,906.82
其他业务收入	1,448,900.72	3,863.05	864,722.42	376,009.59
合计	189,403,811.87	134,306,830.00	123,421,797.87	84,426,916.41

(2) 主营业务收入与主营业务成本的分解信息

分类	内销		外销		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
微型电机	152,252,164.06	115,968,777.94	37,151,647.81	18,338,052.06	189,403,811.87	134,306,830.00
合计	152,252,164.06	115,968,777.94	37,151,647.81	18,338,052.06	189,403,811.87	134,306,830.00

(3) 与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额37,828,926.73元，其中37,828,926.73元预计将于2025年度确认收入，可变对价0元。

5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	340,283.86	352,022.31
合计	340,283.86	352,022.31

附注十三、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-29,386.67	

项目	金额	说明
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	637,362.00	
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	340,283.86	
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	7,915.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计（影响利润总额）	956,174.75	
减：所得税影响数	143,426.21	
非经常性损益净额（影响净利润）	812,748.54	
其中：影响少数股东损益	0.01	
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	812,748.53	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	27.26	0.48	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	26.33	0.46	0.46

常州市昊升电机股份有限公司

董事会

2026-04-15