

目 录

一、审阅报告	第 1 页
二、财务报表	第 2—5 页
(一) 合并及母公司资产负债表	第 2-3 页
(二) 合并及母公司利润表	第 4 页
(三) 合并及母公司现金流量表	第 5 页
三、财务报表附注	第 6—20 页



审 阅 报 告

天健审〔2023〕9762号

大连达利凯普科技股份有限公司全体股东:

我们审阅了后附的大连达利凯普科技股份有限公司(以下简称达利凯普公司)财务报表,包括2023年9月30日的合并及母公司资产负债表,2023年7-9月和2023年1-9月的合并及母公司利润表,2023年1-9月的合并及母公司现金流量表,以及财务报表附注。这些财务报表的编制是达利凯普公司管理层的责任,我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第2101号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作,以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问达利凯普公司有关人员和财务数据实施分析程序,提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计,因而不发表审计意见。

根据我们的审阅,我们没有注意到任何事项使我们相信财务报表没有按照企业会计准则的规定编制,未能在所有重大方面公允反映达利凯普公司合并及母公司的财务状况、经营成果和现金流量。

天健会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

胡友邻



中国注册会计师:

肖兰



二〇二三年十一月一日



资产负债表（资产）

2023年9月30日

会企01表
单位：人民币元


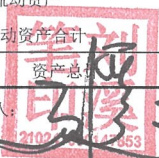

编制单位：大连达利凯普科技股份有限公司

资产	注释号	期末数		上年年末数
		合并	母公司	
流动资产：				
货币资金	1	524,799,707.98	524,799,707.98	391,340,762.77
交易性金融资产				
衍生金融资产				
应收票据	2	26,450,028.03	26,450,028.03	32,243,908.59
应收账款	3	66,791,780.86	66,791,780.86	71,631,275.86
应收款项融资				
预付款项	4	9,835,269.90	9,835,269.90	5,330,433.78
其他应收款		426,679.43	426,679.43	210,751.46
存货	5	94,038,355.87	94,038,355.87	146,985,124.46
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		454,017.01	454,017.01	103,673.67
流动资产合计		722,795,839.08	722,795,839.08	647,845,930.59
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				
其他权益工具投资		5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产	6	289,235,777.37	289,235,777.37	302,326,799.75
在建工程	7	22,141,670.11	22,141,670.11	154,867.26
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产				
无形资产		19,686,706.70	19,686,706.70	20,239,958.18
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产				
其他非流动资产		6,591,943.62	6,591,943.62	5,299,495.06
非流动资产合计		342,656,097.80	342,656,097.80	333,021,120.25
资产总计		1,065,451,936.88	1,065,451,936.88	980,867,050.84

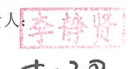

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



资产负债表（负债和所有者权益）

2023年9月30日

会企01表

单位：人民币元

编制单位：大连达利普科技股份有限公司

负债和所有者权益	注释号	期末数		上年年末数
		合并	母公司	
流动资产：				
短期借款				
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				11,209,458.40
应付账款	8	11,943,131.66	11,943,131.66	30,472,107.41
预收款项				
合同负债		811,545.76	811,545.76	2,731,263.98
应付职工薪酬		10,171,646.38	10,171,646.38	20,184,512.84
应交税费		7,110,810.26	7,110,810.26	9,216,028.56
其他应付款		897,941.29	897,941.29	1,111,077.11
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债		98,708,120.95	98,708,120.95	37,555,053.75
其他流动负债		99,239.59	99,239.59	308,128.94
流动负债合计		129,742,435.89	129,742,435.89	112,787,630.99
非流动负债：				
长期借款	9	99,903,378.77	99,903,378.77	149,903,178.77
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
租赁负债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益		49,357,842.34	49,357,842.34	28,495,896.18
递延所得税负债		1,375,869.11	1,375,869.11	3,773,201.02
其他非流动负债				
非流动负债合计		150,637,090.22	150,637,090.22	182,172,275.97
负债合计		280,379,526.11	280,379,526.11	294,959,906.96
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）		340,000,000.00	340,000,000.00	340,000,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		37,357,110.54	37,357,110.54	37,357,110.54
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积		33,885,946.15	33,885,946.15	33,885,946.15
未分配利润		373,829,354.08	373,829,354.08	274,664,087.19
所有者权益合计		785,072,410.77	785,072,410.77	685,907,143.88
负债和所有者权益总计		1,065,451,936.88	1,065,451,936.88	980,867,050.84

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

王大玮

李静贤

利润表

2023年7-9月

会企02表

单位：人民币元

编制单位：大连志利凯普科技股份有限公司

项目	注释号	2023年7-9月		2022年7-9月	2023年1-9月		2022年1-9月
		合并	母公司		合并	母公司	
一、营业收入	1	55,572,638.70	55,572,638.70	122,757,138.77	272,954,361.56	272,954,361.56	408,123,547.35
减：营业成本	1	25,868,093.53	25,868,093.53	44,657,815.37	108,078,633.67	108,078,633.67	159,396,851.18
税金及附加		1,316,143.59	1,316,143.59	1,827,728.05	5,090,228.95	5,090,228.95	3,460,646.23
销售费用	2	4,437,913.02	4,437,913.02	5,418,097.38	16,232,212.41	16,232,212.41	16,126,956.56
管理费用	3	4,166,457.83	4,166,457.83	7,775,782.87	21,891,944.14	21,891,944.14	27,478,384.06
研发费用	4	5,374,504.29	5,374,504.29	5,171,094.70	15,004,624.11	15,004,624.11	13,549,325.84
财务费用		-359,597.40	-359,597.40	-4,219,549.00	-1,624,584.21	-1,624,584.21	-8,097,134.60
其中：利息费用		1,507,831.06	1,507,831.06	1,816,594.60	4,571,502.61	4,571,502.61	4,952,772.80
利息收入		1,751,543.98	1,751,543.98	798,811.96	5,292,467.86	5,292,467.86	2,759,217.95
加：其他收益		2,976,332.44	2,976,332.44	3,588,281.40	10,211,962.04	10,211,962.04	7,940,826.75
投资收益（损失以“-”号填列）				-77,400.00			-795,550.00
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							
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）				-269,500.00			-391,800.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		471,731.34	471,731.34	314,854.59	-818,490.25	-818,490.25	-1,117,979.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-910,177.97	-910,177.97	-1,087,571.47	-3,327,021.65	-3,327,021.65	-8,643,055.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）							
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,307,009.65	17,307,009.65	64,594,833.92	114,347,752.63	114,347,752.63	193,200,960.64
加：营业外收入		43,751.24	43,751.24	103,325.51	51,536.31	51,536.31	105,087.48
减：营业外支出		81,813.53	81,813.53	0.40	124,323.19	124,323.19	117.70
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		17,268,947.36	17,268,947.36	64,698,159.03	114,274,965.75	114,274,965.75	193,305,930.42
减：所得税费用		1,868,241.37	1,868,241.37	9,574,046.61	15,109,698.86	15,109,698.86	27,658,328.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,400,705.99	15,400,705.99	55,124,112.42	99,165,266.89	99,165,266.89	165,647,602.30
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		15,400,705.99	15,400,705.99	55,124,112.42	99,165,266.89	99,165,266.89	165,647,602.30
（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		15,400,705.99	15,400,705.99	55,124,112.42	99,165,266.89	99,165,266.89	165,617,602.30
七、每股收益：							
（一）基本每股收益		0.05	0.05	0.16	0.29	0.29	0.49
（二）稀释每股收益		0.05	0.05	0.16	0.29	0.29	0.49

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



现金流量表

2023年1-9月

会企03表
单位：人民币元

编制单位：大连达利凯普科技股份有限公司

项目	2023年1-9月		2022年1-9月
	合并	母公司	
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	293,512,041.01	293,512,041.01	375,496,734.04
收到的税费返还	1,299,110.82	1,299,110.82	16,098,230.16
收到其他与经营活动有关的现金	40,933,562.37	40,933,562.37	5,789,941.44
经营活动现金流入小计	335,744,714.20	335,744,714.20	397,384,905.64
购买商品、接受劳务支付的现金	48,348,733.85	48,348,733.85	157,406,281.53
支付给职工以及为职工支付的现金	58,381,927.75	58,381,927.75	59,476,569.49
支付的各项税费	37,458,156.61	37,458,156.61	11,965,146.48
支付其他与经营活动有关的现金	18,855,384.86	18,855,384.86	20,482,465.72
经营活动现金流出小计	163,044,203.07	163,044,203.07	249,330,463.22
经营活动产生的现金流量净额	172,700,511.13	172,700,511.13	148,054,442.42
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			
收到其他与投资活动有关的现金			11,500,000.00
投资活动现金流入小计			11,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,812,871.75	46,812,871.75	56,699,348.47
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			795,550.00
投资活动现金流出小计	46,812,871.75	46,812,871.75	57,494,898.47
投资活动产生的现金流量净额	-46,812,871.75	-46,812,871.75	-45,994,898.47
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	11,209,458.40	11,209,458.40	47,090,152.01
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	11,209,458.40	11,209,458.40	47,090,152.01
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,627,693.81	4,627,693.81	5,086,873.95
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	4,627,693.81	4,627,693.81	5,086,873.95
筹资活动产生的现金流量净额	6,581,764.59	6,581,764.59	42,003,278.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	989,541.24	989,541.24	10,464,656.28
五、现金及现金等价物净增加额	133,458,945.21	133,458,945.21	154,527,478.29
加：期初现金及现金等价物余额	391,340,762.77	391,340,762.77	192,474,726.61
六、期末现金及现金等价物余额	524,799,707.98	524,799,707.98	347,002,204.90

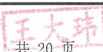

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：








大连达利凯普科技股份有限公司

财务报表附注

2023 年 7-9 月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

大连达利凯普科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原大连达利凯普科技有限公司（以下简称达利凯普有限公司），达利凯普有限公司系由丹东东宝电器（集团）有限责任公司、刘宝华、翟宇申、桂迪、吴继伟、李强、戚永义、王赤滨、孙飞共同出资组建，于 2011 年 3 月 17 日在大连市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 210241000023705 的企业法人营业执照。达利凯普有限公司成立时注册资本 500.00 万元。达利凯普有限公司以 2020 年 5 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2020 年 8 月 31 日在大连保税区市场监督管理局登记注册，总部位于辽宁省大连市。公司现持有统一社会信用代码为 91210213570857276L 的营业执照，注册资本 34,000.00 万元，股份总数 34,000 万股（每股面值 1 元）。

本公司属电阻电容电感元件制造行业。主要经营活动为射频微波瓷介电容器的研发、制造及销售。产品主要有：射频微波片式多层瓷介电容器、射频微波微带多层瓷介电容器、射频微波多层瓷介电容器功率组件及其他。

二、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，除本财务报表附注三所述的会计政策变更事项外，采用的会计政策与上年度财务报表相一致，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

三、公司会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，该项会计



政策变更对公司财务报表无影响。

四、经营季节性/周期性特征

本公司经营活动不存在季节性和周期性特征。

五、合并财务报表范围的变更

本期公司出资设立 RMPD PTE. LTD. 公司，于 2023 年 5 月 30 日办妥工商设立登记手续，。该公司注册资本 500,000.00 美元，尚未实际出资，公司认缴出资 500,000.00 美元，占其注册资本的 100.00%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

六、性质特别或者金额异常的合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的上年年末数指 2022 年 12 月 31 日财务报表数，期末数指 2023 年 9 月 30 日财务报表数，本中期指 2023 年 7 月-9 月，上年度可比中期指 2022 年 7 月-9 月，年初至本中期末指 2023 年 1-9 月，上年度年初至上年度可比中期末指 2022 年 1-9 月。

(一) 资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	上年年末数
库存现金	26,988.97	21,543.34
银行存款	524,772,719.01	391,319,219.43
合 计	524,799,707.98	391,340,762.77

2. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	27,997,713.14	100.00	1,547,685.11	5.53	26,450,028.03



种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：银行承兑汇票	2,293,291.72	8.19			2,293,291.72
商业承兑汇票	25,704,421.42	91.81	1,547,685.11	6.02	24,156,736.31
合 计	27,997,713.14	100.00	1,547,685.11	5.53	26,450,028.03

(续上表)

种 类	上年年末数				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					
按组合计提坏账准备	33,046,138.77	100.00	802,230.18	2.43	32,243,908.59
其中：银行承兑汇票	6,305,132.88	19.08			6,305,132.88
商业承兑汇票	26,741,005.89	80.92	802,230.18	3.00	25,938,775.71
合 计	33,046,138.77	100.00	802,230.18	2.43	32,243,908.59

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数			上年年末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	2,293,291.72			6,305,132.88		
商业承兑汇票组合	25,704,421.42	1,547,685.11	6.02	26,741,005.89	802,230.18	3.00
小 计	27,997,713.14	1,547,685.11	5.53	33,046,138.77	802,230.18	2.43

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	802,230.18	745,454.93					1,547,685.11	
合 计	802,230.18	745,454.93					1,547,685.11	

(3) 公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末数		上年年末数	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	1,176,043.75		535,913.11	



项 目	期末数		上年年末数	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
商业承兑汇票				
小 计	1,176,043.75		535,913.11	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	69,203,759.50	100.00	2,411,978.64	3.49	66,791,780.86
合 计	69,203,759.50	100.00	2,411,978.64	3.49	66,791,780.86

(续上表)

种 类	上年年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	73,979,544.52	100.00	2,348,268.66	3.17	71,631,275.86
合 计	73,979,544.52	100.00	2,348,268.66	3.17	71,631,275.86

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	64,576,188.56	1,937,285.66	3.00
1-2年	4,508,212.03	450,821.20	10.00
2-3年	119,358.91	23,871.78	20.00
小 计	69,203,759.50	2,411,978.64	3.49



(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	64,576,188.56
1-2 年	4,508,212.03
2-3 年	119,358.91
合 计	69,203,759.50

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	2,348,268.66	65,200.12				1,490.14		2,411,978.64
合 计	2,348,268.66	65,200.12				1,490.14		2,411,978.64

(4) 本期实际核销应收账款 1,490.14 元。

(5) 应收账款金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 24,144,227.68 元,占应收账款期末余额合计数的比例为 34.89%,相应计提的坏账准备合计数为 904,834.63 元。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				上年年末数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	9,835,269.90	100.00		9,835,269.90	5,330,433.78	100.00		5,330,433.78
合 计	9,835,269.90	100.00		9,835,269.90	5,330,433.78	100.00		5,330,433.78

(2) 预付款项金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 9,190,686.16 元,占预付款项期末余额合计数的比例为 93.45%。

5. 存货

(1) 明细情况



项 目	期末数			上年年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	31,141,986.08	191,701.78	30,950,284.30	50,736,340.24	946,516.22	49,789,824.02
在产品	14,735,147.56		14,735,147.56	20,753,060.34		20,753,060.34
库存商品	59,517,578.02	11,164,654.01	48,352,924.01	87,904,624.06	11,462,383.96	76,442,240.10
合 计	105,394,711.66	11,356,355.79	94,038,355.87	159,394,024.64	12,408,900.18	146,985,124.46

(2) 存货跌价准备

项 目	上年年末数	本期增加	本期减少		期末数
		计提	转回或转销	报废转出	
原材料	946,516.22	29,553.02	777,381.99	6,985.47	191,701.78
库存商品	11,462,383.96	3,297,468.63	3,595,198.58		11,164,654.01
小 计	12,408,900.18	3,327,021.65	4,372,580.57	6,985.47	11,356,355.79

6. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	办公设备及其他	机器设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数	206,199,443.18	8,192,510.43	125,271,824.49	1,654,989.34	341,318,767.44
本期增加金额		1,088,216.82	1,333,679.75	13,805.30	2,435,701.87
1) 购置		1,088,216.82	355,609.73	13,805.30	1,457,631.85
2) 在建工程转入			978,070.02		978,070.02
本期减少金额			579,115.47		579,115.47
1) 处置或报废			579,115.47		579,115.47
期末数	206,199,443.18	9,280,727.25	126,026,388.77	1,668,794.64	343,175,353.84
累计折旧					
期初数	5,871,357.35	2,611,682.42	29,434,557.13	1,074,370.79	38,991,967.69
本期增加金额	4,898,546.19	1,066,294.96	9,102,439.73	343,853.66	15,411,134.54
1) 计提	4,898,546.19	1,066,294.96	9,102,439.73	343,853.66	15,411,134.54
本期减少金额			463,525.76		463,525.76
1) 处置或报废			463,525.76		463,525.76
期末数	10,769,903.54	3,677,977.38	38,073,471.10	1,418,224.45	53,939,576.47



账面价值					
期末账面价值	195,429,539.64	5,602,749.87	87,952,917.67	250,570.19	289,235,777.37
期初账面价值	200,328,085.83	5,580,828.01	95,837,267.36	580,618.55	302,326,799.75

7. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			上年年末数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高端电子元器件产业化一期项目	22,141,670.11		22,141,670.11	154,867.26		154,867.26
合 计	22,141,670.11		22,141,670.11	154,867.26		154,867.26

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数(万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
高端电子元器件产业化一期项目	33,142.00	154,867.26	22,964,872.87	978,070.02		22,141,670.11
小 计		154,867.26	22,964,872.87	978,070.02		22,141,670.11

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
高端电子元器件产业化一期项目	94.15	94.00	2,293,185.23			自筹、专门借款、拟募集资金
小 计			2,293,185.23			

8. 应付账款

项 目	期末数	上年年末数
货款	5,358,034.05	11,828,785.03
长期资产款	6,585,097.61	18,643,322.38
合 计	11,943,131.66	30,472,107.41

9. 长期借款

项 目	期末数	上年年末数
-----	-----	-------



项 目	期末数	上年年末数
抵押借款	99,903,378.77	149,903,178.77
合 计	99,903,378.77	149,903,178.77

(二) 利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本中期	上年度可比中期	年初至本中期末	上年度年初至上 年度可比中期末
营业收入	55,572,638.70	122,757,138.77	272,954,361.56	408,123,547.35
营业成本	25,868,093.53	44,657,815.37	108,078,633.67	159,396,851.18

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

本中期发生额前 5 名的营业收入合计数为 21,602,412.50 元, 占公司全部营业收入的比例为 38.87%。

年初至本中期末发生额前 5 名的营业收入合计数为 111,607,149.15 元, 占公司全部营业收入的比例为 40.89%。

2. 销售费用

项 目	本中期	上年度可比中期	年初至本中期末	上年度年初至上 年度可比中期末
职工薪酬	2,378,693.30	3,180,150.07	9,054,922.95	9,755,726.78
差旅费	836,544.11	432,479.31	2,312,749.10	1,128,875.95
业务招待费	415,332.61	611,421.31	1,833,895.61	1,514,653.27
宣传服务费	638,468.95	961,820.62	2,386,174.74	3,289,477.19
办公费	40,093.69	140,977.41	257,989.55	156,244.66
样品费	124,345.52	79,434.03	357,293.47	245,098.41
其他	4,434.84	11,814.63	29,186.99	36,880.30
合 计	4,437,913.02	5,418,097.38	16,232,212.41	16,126,956.56

3. 管理费用



项 目	本中期	上年度可比中期	年初至本中期末	上年度年初至上 年度可比中期末
职工薪酬	1,962,555.73	4,380,348.47	10,558,995.60	14,279,483.08
中介、咨询服务费	63,317.21	750,168.03	3,365,955.90	5,800,078.25
存货报废损失		62,096.68	11,000.36	259,778.65
折旧及摊销	1,265,638.27	945,948.90	3,701,268.39	2,954,557.73
业务招待费	150,527.16	287,289.29	693,152.70	720,254.18
差旅费	140,412.39	277,614.27	827,923.90	572,461.95
办公费	76,846.99	290,496.00	702,472.39	901,139.64
残疾人就业保障金	287,909.18	248,416.20	287,909.18	248,416.20
其他	219,250.90	533,405.03	1,743,265.72	1,742,214.38
合 计	4,166,457.83	7,775,782.87	21,891,944.14	27,478,384.06

4. 研发费用

项 目	本中期	上年度可比中期	年初至本中期末	上年度年初至上 年度可比中期末
直接投入	2,034,012.75	2,150,338.27	6,204,336.49	5,836,610.21
职工薪酬	1,552,121.22	2,131,473.77	4,939,871.30	5,632,529.58
折旧与摊销	927,318.32	640,019.65	2,781,933.67	1,748,354.98
技术服务费			67,961.17	
其他	861,052.00	249,263.01	1,010,521.48	331,831.07
合 计	5,374,504.29	5,171,094.70	15,004,624.11	13,549,325.84

七、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

关联方名称	与本公司的关系
宁波梅山保税港区丰年致鑫投资管理有 限公司	母公司
赵丰	实际控制人
西安西测测试技术股份有限公司（以下简 称西安西测公司）	赵丰间接施加重大影响的企业



关联方名称	与本公司的关系
广东新巨微电子有限公司（以下简称广东新巨微公司）	本公司参股公司
北京东远润兴科技有限公司（以下简称东远润兴公司）	赵丰间接施加重大影响的企业

（二）关联方交易情况

1. 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本中期	上年度可比中期	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末
西安西测公司	电阻筛选			27,275.47	3,960.93
广东新巨微公司	陶瓷基片等	180,597.08	118,809.73	491,461.97	475,934.48

2. 销售货物

关联方	关联交易内容	本中期	上年度可比中期	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末
东远润兴公司	电容	15,235.74		20,044.21	

3. 关联方未结算项目

应付关联方款项

单位名称	期末数	上年年末数
应付账款		
广东新巨微公司	70,292.21	271,347.14
小 计	70,292.21	271,347.14

4. 关键管理人员报酬

项 目	本中期	上年度可比中期
关键管理人员报酬	120.62 万元	294.46 万元

（续上表）

项 目	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末
关键管理人员报酬	588.14 万元	800.16 万元

八、其他重要事项

（一）资产负债表日后事项中的非调整事项

本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

（二）或有事项



本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(三) 资产受限情况

截至期末，本公司资产受限情况如下：

资产名称	账面价值	受限原因
固定资产	195,429,539.64	抵押借款及远期结售汇
无形资产	16,570,282.30	抵押借款及远期结售汇
合计	211,999,821.94	

(四) 其他重要事项

经本公司2021年3月27日召开的第一届董事会第八次会议及2021年4月16日召开的2020年年度股东大会审议通过，本公司申请公开发行股票并在创业板上市，拟发行股份数量不超过6,001万股，募集资金总量将根据发行市场状况和询价的情况予以确定，扣除发行费用后的实际募集资金将用于“高端电子元器件产业化一期项目”、“信息化升级改造项目”、“营销网络建设项目”和补充流动资金。

2022年11月11日，经深圳证券交易所创业板上市委员会2022年第79次审议，公司首次公开发行股票符合发行条件、上市条件和信息披露要求。2023年8月23日，中国证券监督管理委员会同意公司首次公开发行股票的注册申请。

九、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项目	本中期	年初至本中期末
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	-73,082.53	-115,589.71
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,976,332.44	10,115,094.30
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		



项 目	本中期	年初至本中期末
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	35,020.24	139,670.57
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	2,938,270.15	10,139,175.16
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	440,740.52	1,520,876.27
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,497,529.63	8,618,298.89

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

（1）本中期

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	1.98	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司	1.66	0.04	0.04



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
普通股股东的净利润			

(2) 年初至本中期末

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	13.48	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	12.31	0.27	0.27

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本中期	年初至本中期末
归属于公司普通股股东的净利润	A	15,400,705.99	99,165,266.89
非经常性损益	B	2,497,529.63	8,618,298.89
扣除非经常性损益后的归属于公司普通 股股东的净利润	C=A-B	12,903,176.36	90,546,968.00
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	340,000,000.00	340,000,000.00
发行新股或债转股等新增的、归属于公司 普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计 月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普 通股股东的净资产	G		
减少净资产次月起至报告期期末的累计 月数	H		
增减净资产次月起至报告期期末的累计 月数	J		
报告期月份数	K	3.00	9.00
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	340,000,000.00	340,000,000.00
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	0.05	0.29
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	0.04	0.27

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本中期	年初至本中期末
归属于公司普通股股东的净利润	A	15,400,705.99	99,165,266.89



非经常性损益	B	2,497,529.63	8,618,298.89
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	12,903,176.36	90,546,968.00
期初股份总数	D	769,671,704.78	685,907,143.88
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E		
发行新股或债转股等增加股份数	F		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G		
因回购等减少股份数	H		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I		
报告期缩股数	J		
报告期月份数	K	3	9
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	777,372,057.78	735,489,777.33
基本每股收益	M=A/L	1.98%	13.48%
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	1.66%	12.31%

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

单位：万元

资产负债表项目	期末数	上年年末数	变动幅度(%)	变动原因说明
预付款项	983.53	533.04	84.51	主要系预付材料款采购款增加所致
存货	9,403.84	14,698.51	-36.02	主要系加强库存管理，消耗前期库存所致
应付账款	1,194.31	3,047.21	-60.81	主要系新厂房工程款、设备款减少所致
合同负债	81.15	273.13	-70.29	主要系预收客户货款减少所致
应付职工薪酬	1,017.16	2,018.45	-49.61	主要系销售规模下降，计提奖金减少所致
一年内到期的非流动负债	9,870.81	3,755.51	1.63倍	主要系一年内到期的长期借款转列所致
长期借款	9,990.34	14,990.32	-33.35	主要系一年内到期的长期借款转列所致
递延收益	4,935.78	2,849.59	73.21	主要系收到与资产相关政府补助增加所致



递延所得税负债	137.59	377.32	-63.54	主要系收到与资产相关政府补助确认的可抵扣暂时性差异增加所致
利润表项目	年初至本中 期末	上年年初至上 年度可比中期末	变动 幅度(%)	变动原因说明
营业收入	27,295.44	40,812.35	-33.12	主要系受市场行情影响,公司销售规模下降所致
营业成本	10,807.86	15,939.69	-32.20	主要系随着销售的减少而减少
财务费用	-162.46	-809.71	-79.94	主要系汇兑收益减少所致





营业执照

统一社会信用代码
913300005793421213 (1/3)

扫描二维码
国家企业信用信息公示系
统系统“了解更多信
息、备案、许可、监
管信息”



名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 胡少先

出资额 壹亿捌仟壹佰伍拾伍万元整

成立日期 2011年07月18日

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

经营范围 审计企业会计报表,出具审计报告,验证企业资本,出具验资报告,办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告,基本建设年度决算审计,代理记账,会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训,信息系统审计,法律、法规规定的其他业务。(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)



登记机关

2023年02月28日

国家企业信用信息公示系统网址 <http://www.gsxt.gov.cn>

市场监管总局每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

仅为大连达利凯普科技股份有限公司首次公开发行股票之目的而提供文件的复印件,仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营,未经本所书面同意,此文件不得用作任何其他用途,亦不得向第三方传送或披露。

证书序号:0015310

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日改制



仅为大连达利凯普科技股份有限公司首次公开发行股票之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露。

从事证券服务业务会计师事务所名单

序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000051421390A	11000243	2020/11/02
2	北京国富会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108MA007YBQ0G	11010274	2020/11/02
3	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020855463270	11000010	2020/11/02
4	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000599649382G	11000241	2020/11/02
5	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590676050Q	11010148	2020/11/02
6	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590611484C	11010141	2020/11/02
7	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)	9131000005587870XB	31000012	2020/11/02
8	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)	91320200078269333C	32020028	2020/11/02
9	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)	914401010827260072	44010079	2020/11/02
10	广东中农信会计师事务所(特殊普通合伙)	91440101MA9UN3YT81	44010157	2020/11/02
11	和信会计师事务所(特殊普通合伙)	913701000611889323	37010001	2020/11/02
12	华兴会计师事务所(特殊普通合伙)	91350100084343026U	35010001	2020/11/02
13	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)	911101050805090096	11000154	2020/11/02
14	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	91310101568093764U	31000006	2020/11/02
15	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)	911201160796417077	12010023	2020/11/02
16	鹏盛会计师事务所(特殊普通合伙)	91440300770329160G	47470029	2020/11/02
17	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	913100000609134343	31000007	2020/11/02
18	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020854927874	11010032	2020/11/02
19	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010856949923XD	11010130	2020/11/02
20	上会会计师事务所(特殊普通合伙)	91310106086242261L	31000008	2020/11/02
21	深圳堂堂会计师事务所(普通合伙)	91440300770332722R	47470034	2020/11/02
22	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	91510500083391472Y	51010003	2020/11/02
23	苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)	91320000085046285W	32000026	2020/11/02
24	唐山市新正会计师事务所(普通合伙)	911302035795687109	13020011	2020/11/02
25	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	913200000831585821	32000010	2020/11/02
26	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	9133000005793421213	33000001	2020/11/02
27	天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)	911101080896649376	11000374	2020/11/02
28	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)	911101085923425568	11010150	2020/11/02
29	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)	9161013607340169X2	61010047	2020/11/02

http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kjb/sjyppgiba/202011/20201102_385509.html

仅为大连达利凯普科技股份有限公司首次公开发行股票之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)从事证券服务业务的备案工作已完备，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

仅为大连达利凯普科技股份有限公司首次公开发行股票之目的而提供文件的复印件，仅用于说明胡友邻具有相应的注会资质，未经胡友邻书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露。



77

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名 胡友邻
Sex 男
出生日期 1981-12-21
工作单位 天健会计师事务所（特殊普通合伙）
身份证号 511223198112218075
Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 330000010016
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 08 月 30 日
Date of Issue

年 月 日

仅为大连达利凯普科技股份有限公司首次公开发行股票之目的而提供文件的复印件，仅用于说明肖兰具有相应的注册会计师资质，未经肖兰书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露。



1413

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名: 肖兰
 Full name: 肖兰
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1990-04-14
 Date of birth: 1990-04-14
 工作单位: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)
 执业证书编号: 420021199004143329
 Membership No.: 420021199004143329

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 330000010327
No. of Certificate: 330000010327
批准注册协会: 浙江注册会计师协会
Authorized to issue to: CPAA
发证日期: 2018 04 02
Date of issuance: 2018 04 02

年 月 日