

证券代码：837980

证券简称：电盾科技

主办券商：中泰证券



电盾科技

NEEQ : 837980

山东电盾科技股份有限公司

(Shandong Electric Shield Technology Co., Ltd.)



半年度报告

2024

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人袁国梁、主管会计工作负责人苏华迎及会计机构负责人（会计主管人员）苏华迎保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

无

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	12
第四节	股份变动及股东情况	15
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	17
第六节	财务会计报告	19
附件 I	会计信息调整及差异情况	63
附件 II	融资情况	63

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

释义

释义项目		释义
电盾股份、股份公司、公司	指	山东电盾科技股份有限公司
维航立	指	维航立生物技术(山东)有限公司
证券公司、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
上年、去年、上期	指	本年度报告中引用的数字采用阿拉伯数字，货币金额除特别说明外，指人民币金额，并以元、万元为单位，所有数值保留两位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	山东电盾科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Shandong Electric Shield Technology Co.,Ltd. Electric Shield Technology		
法定代表人	袁国梁	成立时间	2011 年 12 月 21 日
控股股东	控股股东为（袁国梁）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（袁国梁），一致行动人为（袁文慧）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-非金属矿物制品-陶瓷制品制造-特种陶瓷制品制造(C3073)		
主要产品与服务项目	防静电陶瓷地材的研发、生产和销售		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	电盾科技	证券代码	837980
挂牌时间	2016 年 7 月 26 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	31,000,000
主办券商（报告期内）	中泰证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号		
联系方式			
董事会秘书姓名	孙英彤	联系地址	淄川区钟楼街道办事处杏山雷帕得路 5 号 1 号楼
电话	0533-6227500	电子邮箱	diandunkeji@163.com
传真	0533-6227788		
公司办公地址	山东省淄博市淄川区钟楼街道办事处杏山雷帕得路 5 号 1 号楼	邮政编码	255188
公司网址	http://www.chinadiandun.com/		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91370300588756449R		
注册地址	山东省淄博市淄川区钟楼街道办事处杏山雷帕得路 5 号 1 号楼		
注册资本（元）	31,000,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

公司立足于防静电陶瓷地材的研发和生产，拥有一支专业的研发团队，并与山东理工大学开展技术合作。目前公司拥有 16 项发明专利、8 项实用新型专利，另外有 3 项发明专利已经被国家知识产权局受理，正在审查中；公司利用这些技术资源优势生产出防静电陶瓷砖、防静电陶瓷架空地板，面向建筑总承包方、地铁公司、医药公司等客户，采用“直销”的方式进行销售，从而获取收入、利润和现金流。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	<p>1.公司“高新技术企业”认定情况：于 2022 年 12 月 12 日发证，有效期三年，证书编号：GR202237002147，认定依据为《高新技术企业认定管理办法》（国科发〔2016〕32 号）；</p> <p>2.公司“省级专精特新”认定情况：于 2023 年 4 月被认定，有效期三年，认定依据为：《山东省“专精特新”中小企业认定管理办法（鲁工信发〔2020〕7 号）。</p>

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	6,524,433.25	14,384,374.80	-54.64%
毛利率%	47.52%	19.66%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,205,740.76	-1,748,859.00	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,654,920.81	-2,341,874.67	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公	-7.84%	-5.31%	-

司股东的净利润计算)			
加权平均净资产收益率%(依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-9.43%	-7.11%	-
基本每股收益	-0.0712	-0.0564	-
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	56,189,280.06	57,917,087.53	-2.98%
负债总计	29,643,418.65	28,888,851.99	2.61%
归属于挂牌公司股东的净资产	27,038,565.39	29,244,306.15	-7.54%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.87	0.94	-7.54%
资产负债率%(母公司)	41.23%	39.02%	-
资产负债率%(合并)	52.76%	49.88%	-
流动比率	1.52	1.78	-
利息保障倍数	-9.73	-8.17	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-405,199.54	803,039.07	-150.46%
应收账款周转率	0.31	0.56	-
存货周转率	0.19	0.71	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-2.98%	-6.43%	-
营业收入增长率%	-54.64%	-33.48%	-
净利润增长率%	0.00%	0.00%	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	271,679.95	0.48%	434,386.88	0.75%	-37.46%
应收票据	1,711,203.51	3.05%	2,021,189.12	3.49%	-15.34%
应收账款	13,992,370.16	24.90%	20,448,733.17	35.31%	-31.57%
存货	16,969,882.47	30.20%	14,873,270.13	25.68%	14.10%
固定资产	7,429,661.54	13.22%	6,147,579.81	10.61%	20.86%
无形资产	7,000,107.95	12.46%	7,114,567.91	12.28%	-1.61%
短期借款	7,015,247.00	12.49%	6,789,146.60	11.72%	3.33%
应付账款	5,675,904.47	10.10%	9,009,755.41	15.56%	-37.00%

其他应付款	7,247,979.14	12.90%	1,522,019.79	2.63%	376.21%
资产总计	56,189,280.06	100.00%	57,917,087.53	100.00%	-2.98%

项目重大变动原因

- 1、报告期末，应收账款账面金额为 13,992,370.16 元，较上年末减少 6,456,363.01 元，减幅 31.57%，主要原因是一方面本期营业收入下滑，另一方面公司积极催款，本期大幅收回前期结算款所致。
- 2、报告期末，应付账款账面金额为 5,675,904.47 元，较上年末减少 3,333,850.94 元，减幅 37.00%，主要原因是本期大幅支付到期结算款所致。
- 3、报告期末，其他应付款账面金额为 7,247,979.14 元，较上年末增加 5,725,959.35 元，增幅 376.21%，主要原因是本期因投资建设生产线，新增借款所致。

（二） 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	6,524,433.25	-	14,384,374.80	-	-54.64%
营业成本	3,424,101.44	52.48%	11,556,696.75	80.34%	-70.37%
毛利率	47.52%	-	19.66%	-	-
销售费用	2,364,603.37	36.24%	2,113,887.68	14.70%	11.86%
管理费用	1,847,166.53	28.31%	1,588,386.78	11.04%	16.29%
研发费用	2,397,721.50	36.75%	1,599,572.32	11.12%	49.90%
财务费用	235,985.01	3.62%	180,955.92	1.26%	30.41%
信用减值损失	748,161.75	11.47%	66,780.96	0.46%	1,020.32%
营业利润	-2,534,696.28	-38.85%	-2,167,770.21	-15.07%	
净利润	-2,482,374.13	-38.05%	-1,748,859.00	-12.16%	
经营活动产生的现金流量净额	-405,199.54	-	803,039.07	-	-150.46%
投资活动产生的现金流量净额	-4,837,855.07	-	-72,699.34	-	
筹资活动产生的现金流量净额	5,080,347.68	-	-720,023.24	-	

项目重大变动原因

- 1、报告期内，公司实现营业收入为 6,524,433.25 元，比上年同期降低了 54.64%，主要原因是市场行情下行，行业竞争激烈所致。
- 2、本期毛利率为 47.52%，比上年同期 19.66%提高了 27.86 个百分点，主要原因是公司改善经营政策，积极开拓市场，本期平均售价大幅提高及成本小幅降低所致。
- 3、信用减值损失本期为-748,161.75 元，比上期减少 681,380.79 元，主要原因是本期大幅收回前期结算款，计提的坏账准备减少所致。

4、研发费用本期 2,397,721.50 元, 比上期增加 798,149.18 元, 增幅 49.90%, 销售费用本期 2,364,603.37 元, 比上期增加 250,715.69 元, 增幅 11.86%, 管理费用本期 1,847,166.53 元, 比上期增加 258,779.75 元, 增幅 16.29%, 主要原因是本期新增控股子公司维航立的费用及子公司为了开展危险废弃物处理业务研发投入增加所致。

5、经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 1,208,238.61 元, 主要原因是子公司为了开展危险废弃物处理业务研发投入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额与净利润差异的主要原因: (1) 本期计提信用损失-748,161.75 元; (2) 存货期末比期初增加 2,096,612.34 元; (3) 经营性应收项目减少 8,319,932.91 元; (4) 经营性应付项目减少 4,181,825.07 元。

6、投资活动产生的现金流量净流出比上年同期增加 4,765,155.73 元, 主要原因是本期购买设备及投资建设新型架空地板生产线所致。

7、筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 5,800,370.92 元, 主要原因是为了满足公司日常经营资金需求, 本期向非金融机构等借款增加所致。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位: 元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
山东妙嘉新材料科技有限公司	子公司	纳米材料、生态环境材料研发, 制造, 销售	5,000,000.00	8,197,354.15	-72,128.67	1,188,319.37	-231,575.41
上海菲拉奥新材料科技有限公司	子公司	建筑装饰材料、家具、新型陶瓷材料的销售	5,000,000.00	977,144.24	-4,339,554.49	223,372.93	-513,330.15
维航立生物技术(山东)有限公司	参股公司	生物基材料技术研发; 生物基材料聚合技术研	5,000,000.00	3,288,969.57	1,536,480.11	-	-1,383,166.85

		发；生物 基材料销 售；					
--	--	--------------------	--	--	--	--	--

主要参股公司业务分析

适用 不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 企业社会责任

适用 不适用

公司遵循以人为本的核心价值观，高度重视员工权益。依照《劳动合同法》等各项法律法规，建立完善的包括社保等在内的薪酬福利制度。公司重视员工的个人成长诉求，建立完善的员工培养、激励和晋升奖励机制。公司领导层积极引导团结奋进的企业文化，为员工创造良好的工作环境。

公司大力推进管理创新和科技创新，注重自身品牌的建设，公司产品获得“中国国家强制性产品认证证书”。用优异的服务履行着企业的社会责任。公司诚信经营、照章纳税，荣获“全国信用评价 AAA 级信用企业”、“中国诚信供应商证书”；公司始终将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
应收账款余额较大的风险	<p>截至 2024 年 6 月 30 日，公司应收账款账面价值为 1,399.24 万元，占 2024 年 6 月末流动资产的比例为 37.17%，占比较高。应收账款期末账面价值余额较大，存在不能及时回收并可能发生坏账损失的风险。</p> <p>应对措施：针对上述情形，公司将在事前、事中及事后加强应收账款管理。事前，公司在确定赊销客户时，会对客户经营状况、资金实力、信用度等进行调查，确定客户的赊销额度；事中，在合同执行过程中加强与客户的沟通，尽可能要求客户按照合同约定的付款进度收款；事后，公司加强了应收账款的跟踪管理，并将回款作为对销售人员考核的一项重要指标，同时每半年度进行函件催收，对于无复函企业启动律师函。通过</p>

	采取上述措施，提高应收账款的质量，降低应收款项坏账风险。
政府专项扶持资金使用不当的风险	<p>公司收到政府拨付的计入递延收益核算的专项扶持金额共计 2,162.00 万元，扶持资金金额较大。截至 2024 年 6 月 30 日，本年末递延收益摊销后账面净值为 208 万元，虽然公司一直从事与拨款项目相关的研发及资产建设工作，但未来公司管理层如果对专项扶持资金使用不当，将可能导致扶持资金被收回或者公司面临主管部门处罚的风险。</p> <p>应对措施：报告期内，公司积极与相关部门沟通，严格落实了拨付资金使用要求，确保了资金合法合规使用。公司控股股东、实际控制人袁国梁已作出承诺，将监督公司管理层对政府扶持资金的使用情况，如果未来公司因政府专项扶持资金使用不当而给公司造成损失的情况，其将承担与此相关的全部责任并补偿相应损失。</p>
本期重大风险是否发生重大变化	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

单位：元

事项类型	临时公告索引	交易/投资/合并 标的	对价金额	是否构成关联 交易	是否构成重大 资产重组
委托理财	2023-012	理财产品	7,400,000.00	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响

经公司第三届董事会第五次会议及 2023 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司使用闲置流动资金购买理财产品的议案》，具体为控制风险，公司根据情况选择适当时机，使用部分闲置资金购买低风险、期限短（不超过一年）的银行及其他金融机构发行的低风险理财产品。公司未来一年购买理财

产品总额度不超过 2,000 万元人民币（含 2,000 万元）。额度内资金可以滚动使用，即在授权期限内任一时点持有未到期产品总额不超过 2,000 万元，由公司财务负责人负责具体实施。授权期限为股东大会审议通过之日起 1 年。

公司报告期内运用闲置资金累计 7,400,000.00 元购买理财产品是确保公司日常运营所需流动资金和资金安全的前提下实施的，不影响公司主营业务的正常发展。通过适度的理财产品投资，提高资金使用效率，能获得一定的投资收益，有利于进一步提升公司整体业绩水平，为公司和股东谋取更好的投资回报。

（四） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016 年 3 月 1 日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2016 年 7 月 3 日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	政府专项资金使用	2016 年 7 月 3 日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	减少和规范关联交易	2016 年 7 月 3 日		正在履行中
公开转让说明书	其他股东	减少和规范关联交易	2016 年 7 月 3 日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	资金占用承诺	2016 年 7 月 3 日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2016 年 7 月 3 日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	减少和规范关联交易	2016 年 7 月 3 日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房屋	固定资产	抵押	3,108,375.31	5.53%	抵押邮政储蓄银行淄川支行
土地	土地使用权	抵押	6,852,676.03	12.20%	抵押邮政储蓄银行淄川支行

总计	-	-	9,961,051.34	17.73%	-
----	---	---	--------------	--------	---

资产权利受限事项对公司的影响

公司以房屋及土地作为抵押物向银行借款，因抵押物账面价值占公司总资产比重较小，对公司的生产经营不会产生重大影响。

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	6,250,000	20.16%	0	6,250,000	20.16%
	其中：控股股东、实际控制人	5,250,000	16.94%	0	5,250,000	16.94%
	董事、监事、高管		0%		0	0%
	核心员工	-	-	0	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	24,750,000	79.84%		24,750,000	79.84%
	其中：控股股东、实际控制人	15,750,000	50.81%	0	15,750,000	50.81%
	董事、监事、高管	0		0	0	0.00%
	核心员工	-	-	0	-	-
总股本		31,000,000	-	0	31,000,000	-
普通股股东人数		3				

股本结构变动情况

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	袁国梁	21,000,000	0	21,000,000	67.74%	15,750,000	5,250,000	21,000,000	0
2	潘绍云	9,000,000	0	9,000,000	29.03%	9,000,000	0	0	0
3	袁文慧	1,000,000	0	1,000,000	3.23%	0	1,000,000	0	0
合计		31,000,000	-	31,000,000	100%	24,750,000	6,250,000	21,000,000	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

袁文慧系袁国梁之女，除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

普通股前十名股东情况说明

□适用 √不适用

二、控股股东、实际控制人变化情况

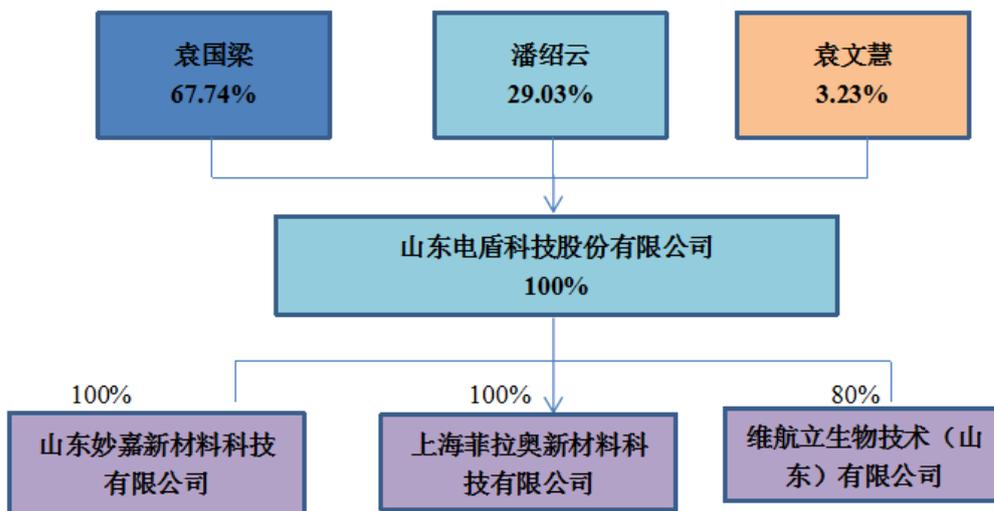
报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

控股股东、实际控制人情况：

报告期末，袁国梁持有公司股份 21,000,000 股，占公司股份总额的 67.74%，为公司董事长，是公司的控股股东、实际控制人。

袁国梁，男，1968 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1988 年 10 月至 1993 年 2 月，就职于杨寨镇绝热材料厂；1993 年 3 月至 1999 年 12 月，就职于淄川区杨寨镇耿家面粉厂，任经理；2000 年 1 月至 2003 年 10 月，就职于淄博强赛特陶瓷有限公司，任副总经理；2003 年 11 月至 2011 年 11 月，就职于统一陶瓷，任董事长；2011 年 12 月投资设立有限公司；2011 年 12 月至 2015 年 12 月，就职于有限公司，任董事长；2012 年 3 月至 2012 年 7 月，担任淄博大业陶瓷技术有限公司执行董事、经理；2013 年 11 月 2018 年 12 月，担任维统科技董事长；2014 年 8 月至 2016 年 3 月，担任毛豆科技网络有限公司执行董事；2015 年 12 月至今，就职于公司，任董事长。

报告期内，控股股东、实际控制人未发生变化。



三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
袁国梁	董事长	男	1968年12月	2022年1月20日	2025年1月19日	21,000,000	0	21,000,000	67.74%
陈德林	董事	男	1975年11月	2022年1月20日	2025年1月19日	0	0	0	0%
陈仕平	董事、总经理	男	1961年8月	2024年6月13日	2025年1月19日	0	0	0	0%
孙英彤	董事、董事会秘书	女	1979年11月	2022年1月20日	2025年1月19日	0	0	0	0%
苏华迎	董事、财务负责人	男	1971年5月	2022年1月20日	2025年1月19日	0	0	0	0%
袁红	董事	女	1983年4月	2022年1月20日	2025年1月19日	0	0	0	0%
黄晓彤	监事会主席	女	1991年10月	2022年1月20日	2025年1月19日	0	0	0	0%
郭秀娟	监事	女	1970年10月	2022年1月20日	2024年6月13日	0	0	0	0%
乔栓虎	职工代表监事	男	1971年1月	2022年1月20日	2025年1月19日	0	0	0	0%
王凯旋	监事	男	1987年6月	2024年6月13日	2025年1月19日	0		0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

公司董事长袁国梁是公司控股股东、实际控制人，股东袁文慧系袁国梁之女。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间及与股东之间不存在关联关系。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
袁国梁	董事长兼总经理	离任	董事长	个人原因

郭秀娟	监事	离任	无	个人原因
陈仕平		新任	董事兼总经理	工作需要
王凯旋		新任	监事	工作需要

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

陈仕平，男，中国国籍，无境外永久居留权，1961年8月出生，中国管理软件学院本科，高级工程师，1984年8月至1999年9月任常州市高田汽车附件厂厂长；1999年10月至2009年8月任无锡英特地板有限公司副总经理；2009年9月至2023年10月任佳辰控股集团有限公司行政总裁、执行董事兼佳辰地板常州有限公司总经理；2024年2月至今任山东电盾科技股份有限公司营销中心总经理。

王凯旋，男，中国国籍，无境外永久居留权，1987年6月出生，专科学历，2008年5月至2014年10月任山东利佳居建材贸易有限公司工程部经理；2014年10月至2020年4月任淄博齐家建材有限公司分销部经理；2020年4月至今任山东电盾科技股份有限公司营销中心经理。

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
生产人员	5	5
技术人员	6	6
销售人员	33	34
财务人员	6	5
行政人员	6	6
运营管理人员	7	7
员工总计	63	63

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	271,679.95	434,386.88
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（二）	500,000.00	500,000.00
衍生金融资产			
应收票据	五、（三）	1,711,203.51	2,021,189.12
应收账款	五、（四）	13,992,370.16	20,448,733.17
应收款项融资			
预付款项	五、（五）	3,631,509.84	2,522,718.97
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（六）	175,664.19	95,134.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（七）	16,969,882.47	14,873,270.13
其中：数据资源			
合同资产	五、（八）	39,774.62	510,948.05
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（九）	354,651.33	46,675.37
流动资产合计		37,646,736.07	41,453,055.69
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、(十)	7,429,661.54	6,147,579.81
在建工程	五、(十一)	1,194,174.59	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、(十二)	2,561,346.04	2,818,944.16
无形资产	五、(十三)	7,000,107.95	7,114,567.91
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(十四)	357,253.87	382,939.96
其他非流动资产			
非流动资产合计		18,542,543.99	16,464,031.84
资产总计		56,189,280.06	57,917,087.53
流动负债：			
短期借款	五、(十六)	7,015,247.00	6,789,146.60
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、(十七)	5,675,904.47	9,009,755.41
预收款项			
合同负债	五、(十八)	1,705,568.81	1,880,559.07
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、(十九)	899,920.68	752,139.83
应交税费	五、(二十)	242,814.60	807,454.08
其他应付款	五、(二十一)	7,247,979.14	1,522,019.79
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、(二十二)	229,046.32	205,443.96
其他流动负债	五、(二十三)	1,783,649.79	2,372,040.17
流动负债合计		24,800,130.81	23,338,558.91
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、(二十四)	2,309,315.12	2,500,833.29
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、(二十五)	2,080,000.00	2,560,000.00
递延所得税负债	五、(十四)	453,972.72	489,459.79
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,843,287.84	5,550,293.08
负债合计		29,643,418.65	28,888,851.99
所有者权益：			
股本	五、(二十六)	31,000,000.00	31,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十七)	2,833,823.55	2,833,823.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十八)	1,044,923.22	1,044,923.22
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十九)	-7,840,181.38	-5,634,440.62
归属于母公司所有者权益合计		27,038,565.39	29,244,306.15
少数股东权益		-492,703.98	-216,070.61
所有者权益合计		26,545,861.41	29,028,235.54
负债和所有者权益总计		56,189,280.06	57,917,087.53

法定代表人：袁国梁

主管会计工作负责人：苏华迎

会计机构负责人：苏华迎

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		212,036.07	310,256.95
交易性金融资产		500,000.00	500,000.00
衍生金融资产			
应收票据		1,578,203.51	1,957,000.00
应收账款	十二、(一)	11,073,998.20	17,445,283.61
应收款项融资			
预付款项		2,678,964.74	462,549.75

其他应收款	十二、(二)	12,247,324.61	8,926,490.62
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		12,685,600.27	10,273,309.40
其中：数据资源			
合同资产		39,774.62	510,948.05
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		477.22	
流动资产合计		41,016,379.24	40,385,838.38
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、(三)	10,840,000.00	10,040,000.00
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		5,926,079.70	6,137,935.46
在建工程		1,194,174.59	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,353,548.05	2,564,968.85
无形资产		6,989,907.95	7,100,767.91
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		345,503.70	371,439.15
其他非流动资产			
非流动资产合计		27,649,213.99	26,215,111.37
资产总计		68,665,593.23	66,600,949.75
流动负债：			
短期借款		7,015,247.00	6,789,146.60
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		5,203,673.86	7,026,669.79
预收款项			
合同负债		1,705,568.81	1,755,230.60
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		551,106.39	480,328.91
应交税费		237,324.90	759,818.89
其他应付款		7,118,544.44	1,373,669.03
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		181,196.64	163,383.41
其他流动负债		1,653,649.79	2,288,179.97
流动负债合计		23,666,311.83	20,636,427.20
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		2,122,161.38	2,312,877.57
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,080,000.00	2,560,000.00
递延所得税负债		443,135.20	476,278.80
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,645,296.58	5,349,156.37
负债合计		28,311,608.41	25,985,583.57
所有者权益：			
股本		31,000,000.00	31,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,833,823.55	2,833,823.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,044,923.22	1,044,923.22
一般风险准备			
未分配利润		5,475,238.05	5,736,619.41
所有者权益合计		40,353,984.82	40,615,366.18
负债和所有者权益合计		68,665,593.23	66,600,949.75

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
一、营业总收入	五、(三十)	6,524,433.25	14,384,374.80
其中：营业收入	五、(三十)	6,524,433.25	14,384,374.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		10,371,567.10	17,171,190.30
其中：营业成本	五、(三十)	3,424,101.44	11,556,696.75
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、(三十一)	101,989.25	131,690.85
销售费用	五、(三十二)	2,364,603.37	2,113,887.68
管理费用	五、(三十三)	1,847,166.53	1,588,386.78
研发费用	五、(三十四)	2,397,721.50	1,599,572.32
财务费用	五、(三十五)	235,985.01	180,955.92
其中：利息费用		232,365.01	176,881.52
利息收入		922.85	831.70
加：其他收益	五、(三十六)	516,545.50	524,786.05
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十七)	543.80	1,750.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十八)	748,161.75	66,780.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十九)	47,186.52	25,727.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,534,696.28	-2,167,770.21
加：营业外收入	五、(四十)	42,521.17	172,488.39
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,492,175.11	-1,995,281.82
减：所得税费用	五、(四十一)	-9,800.98	-246,422.82

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,482,374.13	-1,748,859.00
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）		-2,482,374.13	-1,748,859.00
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）		-276,633.37	
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,205,740.76	-1,748,859.00
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		-2,482,374.13	-1,748,859.00
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,205,740.76	-1,748,859.00
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-276,633.37	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.0712	-0.0564
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.0712	-0.0564

法定代表人：袁国梁

主管会计工作负责人：苏华迎

会计机构负责人：苏华迎

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
一、营业收入	十二、(四)	5,205,661.31	11,591,322.50
减：营业成本	十二、(四)	2,410,472.07	9,238,983.82
税金及附加		101,212.41	131,254.63
销售费用		1,337,790.52	1,155,976.89
管理费用		1,549,362.98	1,369,860.21
研发费用		1,269,254.06	1,158,349.54
财务费用		230,043.65	156,079.19
其中：利息费用		227,377.86	153,498.05
利息收入		329.62	189.96
加：其他收益		515,829.14	523,993.08
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、(五)	543.80	1,750.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		840,325.41	14,083.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）		47,186.52	11,915.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-288,589.51	-1,067,439.43
加：营业外收入		20,000.00	172,488.39
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-268,589.51	-894,951.04
减：所得税费用		-7,208.15	-246,543.05
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-261,381.36	-648,407.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-261,381.36	-648,407.99
（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		-261,381.36	-648,407.99
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		14,526,745.49	15,162,329.69
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			117,408.20
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十二）	711,559.97	2,620,580.72
经营活动现金流入小计		15,238,305.46	17,900,318.61
购买商品、接受劳务支付的现金		9,466,462.04	8,631,030.03
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		2,606,541.70	2,737,289.37
支付的各项税费		418,590.84	962,837.76
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十二）	3,151,910.42	4,766,122.38
经营活动现金流出小计		15,643,505.00	17,097,279.54

经营活动产生的现金流量净额		-405,199.54	803,039.07
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		543.80	1,750.66
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	五、（四十二）	7,400,000.00	4,100,000.00
投资活动现金流入小计		7,400,543.80	4,101,750.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,838,398.87	74,450.00
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	五、（四十二）	7,400,000.00	4,100,000.00
投资活动现金流出小计		12,238,398.87	4,174,450.00
投资活动产生的现金流量净额		-4,837,855.07	-72,699.34
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		226,841.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（四十二）	6,848,000.00	3,629,095.98
筹资活动现金流入小计		7,074,841.00	3,629,095.98
偿还债务支付的现金			1,860,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		166,493.32	99,119.22
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、（四十二）	1,828,000.00	2,390,000.00
筹资活动现金流出小计		1,994,493.32	4,349,119.22
筹资活动产生的现金流量净额		5,080,347.68	-720,023.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-162,706.93	10,316.49
加：期初现金及现金等价物余额		434,386.88	133,653.35
六、期末现金及现金等价物余额		271,679.95	143,969.84

法定代表人：袁国梁

主管会计工作负责人：苏华迎

会计机构负责人：苏华迎

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,323,182.40	10,980,403.30
收到的税费返还			117,408.20
收到其他与经营活动有关的现金		660,497.58	393,441.83
经营活动现金流入小计		13,983,679.98	11,491,253.33
购买商品、接受劳务支付的现金		7,287,599.70	6,618,708.24
支付给职工以及为职工支付的现金		1,526,387.99	1,874,977.64
支付的各项税费		352,855.32	634,770.13
支付其他与经营活动有关的现金		5,672,889.50	3,294,876.46
经营活动现金流出小计		14,839,732.51	12,423,332.47
经营活动产生的现金流量净额		-856,052.53	-932,079.14
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		543.80	1,750.66
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		7,400,000.00	4,100,000.00
投资活动现金流入小计		7,400,543.80	4,101,750.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,497,242.02	67,350.00
投资支付的现金		800,000.00	
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		7,400,000.00	4,100,000.00
投资活动现金流出小计		11,697,242.02	4,167,350.00
投资活动产生的现金流量净额		-4,296,698.22	-65,599.34
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		234,247.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		6,848,000.00	3,500,000.00
筹资活动现金流入小计		7,082,247.00	3,500,000.00
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		199,717.13	73,219.45
支付其他与筹资活动有关的现金		1,828,000.00	2,390,000.00
筹资活动现金流出小计		2,027,717.13	2,463,219.45
筹资活动产生的现金流量净额		5,054,529.87	1,036,780.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-98,220.88	39,102.07
加：期初现金及现金等价物余额		310,256.95	94,954.64
六、期末现金及现金等价物余额		212,036.07	134,056.71

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	附注七
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明

合并财务报表的合并范围变化详见附注七。

(二) 财务报表项目附注

四、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额减当期可抵扣的进项税额计缴	13%、9%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、5%

执行不同企业所得税税率纳税主体披露说明：

纳税主体名称	所得税税率
山东电盾科技股份有限公司	15%
山东妙嘉新材料科技有限公司	5%
上海菲拉奥新材料科技有限公司	5%
维航立生物技术（山东）有限公司	5%

(二)重要税收优惠及批文

1. 山东电盾科技股份有限公司于 2022 年 12 月 12 日取得编号为 GR202237002147 的高新技术企业证书，证书有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，山东电盾科技股份有限公司将享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，2024 年度按 15%的优惠税率缴纳企业所得税。

2. 山东电盾科技股份有限公司为先进制造业企业，根据财政部、税务总局于 2023 年 9 月发布的《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部、税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额。

3. 根据《山东省人民政府关于印发支持实体经济高质量发展的若干政策的通知》（鲁政发〔2018〕21 号）、《关于高新技术企业城镇土地使用税有关问题的通知》（鲁财税〔2019〕5 号）、《山东省财政厅关于 2021 年下半年行政规范性文件延期的公告》（鲁财法〔2021〕6 号）文件规定，对认定为高新技术企业的，自高新技术企业证书注明的发证时间所在年度起，按现行城镇土地使用税税额标准的 50%计算缴纳城镇土地使用税，最低不低于法定税额标准。山东电盾科技股份有限公司本期享受上述高新技术企业城镇土地使用税优惠政策。

4. 根据财政部、税务总局《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部、税务总局公告 2023 年第 6 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；根据财政部、税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部、税务总局公告 2022 年第 13 号）规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。公司子公司山东妙嘉新材料科技有限公司、上海菲拉奥新材料科技有限公司、维航立生物技术（山东）有限公司本期享受上述企业所得税优惠政策。

5. 根据《山东省财政厅关于免征地方水利建设基金有关事项的通知》（鲁财税〔2021〕6 号），自 2021 年 1 月 1 日起，我省免征地方水利建设基金，即对本省行政区域内缴纳增值税、消费税的企事业单位和个体经营者，其地方水利建设基金征收比例，由原按增值税、消费税实际缴纳额的 1%调减为 0。

6. 根据财政部、国家税务总局发布的《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部、税务总局公告 2023 年第 12 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。公司子公司山东妙嘉新材料科技有限公司、上海菲拉奥新材料科技有限公司、维航立生物技术（山东）

有限公司本期享受上述“六税两费”减免政策。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,164.63	2,164.63
银行存款	269,515.32	432,222.25
其他货币资金	-	
合计	271,679.95	434,386.88

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品	500,000.00	500,000.00
合计	500,000.00	500,000.00

(三) 应收票据

1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	174,425.85	227,567.50
商业承兑汇票	1,626,841.00	1,900,000.00
小计	1,801,266.85	2,127,567.50
减：坏账准备	90,063.34	106,378.38
合计	1,711,203.51	2,021,189.12

2. 期末无已质押的应收票据。

3. 期末已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	299,035.54	174,425.85
商业承兑汇票		1,626,841.00
合计	299,035.54	1,801,266.85

4. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	1,801,266.85	100	90,063.34	5	1,711,203.51
其中：组合 1：银行承兑汇票（信用等级较低）	174,425.85	100	8,721.29	5	165,704.56
组合 2：商业承兑汇票	1,626,841.00	100	81,342.05	5	1,545,498.95
合计	1,801,266.85	100	90,063.34	5	1,711,203.51

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据

① 组合 1：银行承兑汇票（信用等级较低）

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	174,425.85	8,721.29	5	227,567.50	11,378.38	5.00
合计	174,425.85	8,721.29	5	227,567.50	11,378.38	5.00

② 组合 2：商业承兑汇票

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	1,626,841.00	81,342.05	5.00	1,900,000.00	95,000.00	5.00
合计	1,626,841.00	81,342.05	5.00	1,900,000.00	95,000.00	5.00

5. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按组合计提	106,378.38	-16,315.04				90,063.34
合计	106,378.38	-16,315.04				90,063.34

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	5,191,606.56	9,146,479.82
1 至 2 年	2,432,820.55	6,189,252.01
2 至 3 年	7,987,318.50	7,011,783.29
3 至 4 年	526,612.82	459,965.72

账龄	期末余额	期初余额
4 至 5 年	561,608.30	1,289,239.44
5 年以上	1,069,697.19	874,866.27
小计	17,769,663.92	24,971,586.55
减：坏账准备	3,777,293.76	4,522,853.38
合计	13,992,370.16	20,448,733.17

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	17,769,663.92	100	3,777,293.76	21.26	13,992,370.16
其中：账龄组合	17,769,663.92	100	3,777,293.76	21.26	13,992,370.16
合计	17,769,663.92	100	3,777,293.76	21.26	13,992,370.16

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	24,971,586.55	100.00	4,522,853.38	18.11	20,448,733.17
其中：账龄组合	24,971,586.55	100.00	4,522,853.38	18.11	20,448,733.17
合计	24,971,586.55	100.00	4,522,853.38	18.11	20,448,733.17

按账龄组合计提坏账准备的应收账款

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	5,191,606.56	259,580.33	5	9,146,479.82	457,323.98	5
1 至 2 年	2,432,820.55	243,282.05	10	6,189,252.01	618,925.20	10
2 至 3 年	7,987,318.50	1,597,463.70	20	7,011,783.29	1,402,356.66	20
3 至 4 年	526,612.82	157,983.85	30	459,965.72	137,989.72	30
4 至 5 年	561,608.30	449,286.64	80	1,289,239.44	1,031,391.55	80
5 年以上	1,069,697.19	1,069,697.19	100	874,866.27	874,866.27	100
合计	17,769,663.92	3,777,293.76	21.26	24,971,586.55	4,522,853.38	18.11

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
应收账款坏账准备	4,522,853.38	-741,874.61		3,685.01		3,777,293.76
合计	4,522,853.38	-741,874.61		3,685.01		3,777,293.76

4. 本期实际核销的应收账款金额为 3,685.01 元。

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(%)	坏账准备期末余额
深圳市顺洲建设集团有限公司	3,118,863.10		3,118,863.10	17.51	623,772.62
金螳螂精装科技（苏州）有限公司	2,101,315.69		2,101,315.69	11.80	76,323.41
中国建筑第八工程局有限公司	1,098,395.60		1,098,395.60	6.17	54,919.78
中铁十九局集团电务工程有限公司	854,823.83		854,823.83	4.80	100,352.25
江苏省建设集团有限公司	804,733.90		804,733.90	4.52	160,946.78
合计	7,978,132.12		7,978,132.12	44.80	1,016,314.84

(五) 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	3,631,509.84	100	2,522,718.97	100.00
1 至 2 年				
合计	3,631,509.84	100	2,522,718.97	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
泰州市新月涂装设备有限公司	1,161,200.00	31.98
山东立可青环保科技有限公司	799,935.66	22.03
江阴市辉伟智能科技有限公司	433,200.00	11.93
曲阜市胜津机械有限公司	314,000.00	8.65
南通硕通环保科技有限公司	175,200.00	4.82
合计	2,883,535.66	79.41

(六) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	175,664.19	95,134.00
合计	175,664.19	95,134.00

其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	132,278.09	51,720.00
1 至 2 年	10,000.00	20,000.00
2 至 3 年	20,000.00	30,000.00
3 至 4 年	30,000.00	
4 至 5 年	20,000.00	20,000.00
5 年以上	30,000.00	30,000.00
小计	242,278.09	151,720.00
减：坏账准备	66,613.90	56,586.00
合计	175,664.19	95,134.00

(2) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	65,058.09	
保证金及押金	177,220.00	151,720.00
小计	242,278.09	151,720.00
减：坏账准备	66,613.90	56,586.00
合计	175,664.19	95,134.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	56,586.00			56,586.00
2024 年 1 月 1 日余额在本期	56,586.00			56,586.00
— 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	10,027.90			10,027.90

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)	
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024 年 06 月 30 日余额	66,613.90			66,613.90

(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	56,586.00	10,027.90				66,613.90
合计	56,586.00	10,027.90				66,613.90

(5) 本期实际核销的其他应收款金额为 0 元。

(6) 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
牛佳琪	备用金	34,058.09	1 年以内	11.46	1,702.90
中建八局装饰工程有限公司	保证金	30,000.00	5 年以上	10.09	30,000.00
海逸恒安项目管理有限公司	保证金	30,000.00	1 年以内	10.09	1,500.00
中交二公局铁路建设有限公司	保证金	20,000.00	4-5 年	6.73	16,000.00
苏州易德龙科技股份有限公司	保证金	20,000.00	2-3 年	6.73	4,000.00
合计		134,058.09		45.10	53,202.90

(七) 存货

1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	710,969.88		710,969.88	437,252.18		437,252.18
委托加工材料	432,121.58		432,121.58	14,484.90		14,484.90
在产品	54,646.75		54,646.75	37,722.92		37,722.92
库存商品	15,145,663.91	2,089,045.97	13,056,617.94	15,570,330.67	2,647,048.38	12,923,282.29

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
合同履约成本	2,715,526.32		2,715,526.32	1,460,527.84		1,460,527.84
合计	19,058,928.44	2,089,045.97	16,969,882.47	17,520,318.51	2,647,048.38	14,873,270.13

2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的增减变动情况

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	2,647,048.38			558,002.41		2,089,045.97
合计	2,647,048.38			558,002.41		2,089,045.97

(八) 合同资产

1. 合同资产分类

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
质保金	44,047.80	4,273.18	39,774.62	562,407.75	51,459.70	510,948.05
合计	44,047.80	4,273.18	39,774.62	562,407.75	51,459.70	510,948.05

2. 按减值计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备的合同资产	44,047.80	100.00	4,273.18	9.70	39,774.62
其中：账龄组合	44,047.80	100.00	4,273.18	9.70	39,774.62
合计	44,047.80	100.00	4,273.18	9.70	39,774.62

类别	期初余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备的合同资产	562,407.75	100.00	51,459.70	9.15	510,948.05
其中：账龄组合	562,407.75	100.00	51,459.70	9.15	510,948.05
合计	562,407.75	100.00	51,459.70	9.15	510,948.05

按账龄组合计提减值准备的合同资产

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
1 年以内	23,002.81	1,150.14	5	191,875.58	9,593.78	5.00
1 至 2 年	10,859.57	1,085.96	10	322,405.15	32,240.52	10.00
2 至 3 年	10,185.42	2,037.08	20	48,127.02	9,625.40	20.00
合计	44,047.80	4,273.18		562,407.75	51,459.70	—

3. 合同资产减值准备情况

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/核销	原因	
合同资产减值准备	51,459.70	-47,186.52				4,273.18
合计	51,459.70	-47,186.52				4,273.18

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	354,174.11	46,675.37
预缴所得税	477.22	
合计	354,651.33	46,675.37

(十) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	7,429,661.54	6,147,579.81
合计	7,429,661.54	6,147,579.81

固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	8,429,967.11	858,358.53	131,208.22	423,031.15	487,722.35	10,330,287.36
2. 本期购置增加金额		1,494,629.54		24,401.24		1,519,030.78
3. 本期处置或报废减少						
4. 期末余额	8,429,967.11	2,352,988.07	131,208.22	447,432.39	487,722.35	11,849,318.14
二、累计折旧						
1. 期初余额	2,925,520.73	280,757.11	124,647.81	388,814.53	462,967.37	4,182,707.55
2. 本期计提增加金额	202,319.22	29,409.88		5,127.73	92.22	236,949.05

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
3.本期处置或报废减少						
4.期末余额	3,127,839.95	310,166.99	124,647.81	393,942.26	463,059.59	4,419,656.60
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	5,302,127.16	2,042,821.08	6,560.41	53,490.13	24,662.76	7,429,661.54
2.期初账面价值	5,504,446.38	577,601.42	6,560.41	34,216.62	24,754.98	6,147,579.81

注：期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 1,266,431.12 元。

(十一) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	1,194,174.59	
工程物资		
减：减值准备		
合计	1,194,174.59	

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

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
新型架空地板生产线	1,194,174.59		1,194,174.59			
合计	1,194,174.59		1,194,174.59			

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	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
新型架空地板生产线	500		1,194,174.59			1,194,174.59
合计	500		1,194,174.59			1,194,174.59

续

项目名称	工程投入占预算 比例 (%)	工程进度 (%)	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
新型架空地板生产线	23.88%	23.88%				自有资金

项目名称	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	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
合计	23.88%	23.88%				

(十二) 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	4,087,619.93	4,087,619.93
2. 本期新增租赁增加金额		
3. 本期租赁到期终止减少金额		
4. 期末余额	4,087,619.93	4,087,619.93
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,268,675.77	1,268,675.77
2. 本期计提增加金额	257,598.12	257,598.12
3. 本期租赁到期终止减少金额		
4. 期末余额	1,526,273.89	1,526,273.89
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	2,561,346.04	2,561,346.04
2. 期初账面价值	2,818,944.16	2,818,944.16

(十三) 无形资产

项目	土地使用权	专利权	商标权	财务软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	8,730,926.15	482,000.00	30,000.00	226,495.74	9,469,421.89
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	8,730,926.15	482,000.00	30,000.00	226,495.74	9,469,421.89
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,790,207.14	344,013.38	30,000.00	190,633.46	2,354,853.98
2. 本期计提增加金额	88,042.98	15,092.22		11,324.76	114,459.96
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	1,878,250.12	359,105.60	30,000.00	201,958.22	2,469,313.94
三、减值准备					

项目	土地使用权	专利权	商标权	财务软件	合计
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	6,852,676.03	122,894.40		24,537.52	7,000,107.95
2. 期初账面价值	6,940,719.01	137,986.62		35,862.28	7,114,567.91

(十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 未经抵消的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产 / 负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产 / 负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备				
信用减值损失				
可抵扣亏损				
合同资产减值准备				
租赁的所得税影响	357,253.87	2,538,361.44	382,939.96	2,706,277.25
小计	357,253.87	2,538,361.44	382,939.96	2,706,277.25
递延所得税负债：				
固定资产加速折旧	90,550.61	609,638.92	92,015.69	619,867.51
租赁的所得税影响	363,422.11	2,561,346.04	397,444.10	2,818,944.16
小计	453,972.72	3,170,984.96	489,459.79	3,438,811.67

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	6,233,328.83	7,384,325.84
可抵扣亏损	23,838,652.34	15,332,224.73
合计	30,071,981.17	22,716,550.57

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情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2025 年	1,537,126.20	1,537,126.20	
2026 年	2,172,557.77	2,172,557.77	
2027 年	712,755.75	712,755.75	
2028 年	2,649,255.77	2,351,974.72	

年度	期末余额	期初余额	备注
2031 年	2,704,794.66	2,704,794.66	
2032 年	6,131,300.18	2,748,319.99	
2033 年	2,029,390.99	3,104,695.64	
2034 年	3,289,380.80		
合计	23,838,652.34	15,332,224.73	

(十五)所有权或使用权受限资产

项目	期末情况				期初情况			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金								
固定资产	4,981,371.37	3,108,375.31	抵押	抵押借款	4,981,371.37	3,227,928.25	抵押	抵押借款
无形资产	8,730,926.15	6,852,676.03	抵押	抵押借款	8,730,926.15	6,940,719.01	抵押	抵押借款
合计	13,712,297.52	9,961,051.34			13,712,297.52	10,168,647.26		

(十六)短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
抵押+保证借款	5,000,000.00	5,000,000.00
信用借款	1,781,000.00	1,781,000.00
利息费用	7,406.00	8,146.60
已贴现未到期未终止确认的应收票据	226,841.00	
合计	7,015,247.00	6,789,146.60

(十七)应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	3,613,191.46	6,545,956.55
1 年以上	2,062,713.01	2,463,798.86
合计	5,675,904.47	9,009,755.41

(十八)合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,705,568.81	1,880,559.07
合计	1,705,568.81	1,880,559.07

(十九) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	752,139.83	2,369,221.24	2,221,440.39	899,920.68
离职后福利-设定提存计划		261,393.41	261,393.41	
辞退福利		117,725.91	117,725.91	
合计	752,139.83	2,748,340.56	2,600,559.71	899,920.68

2. 短期职工薪酬情况

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	752,139.83	2,208,199.60	2,064,844.75	899,920.68
职工福利费		5,500.00	5,500.00	
社会保险费		140,532.64	140,532.64	
其中：医疗及生育保险费		123,610.45	123,610.45	
工伤保险费		16,922.19	16,922.19	
住房公积金		10,488.00	10,488.00	
工会经费和职工教育经费		75.00	75.00	
合计	752,139.83	2,369,221.24	2,221,440.39	899,920.68

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		250,714.64	250,714.64	
失业保险费		10,678.77	10,678.77	
合计		261,393.41	261,393.41	

(二十) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	134,135.29	661,960.82
印花税	1,021.63	6,854.74
房产税	19,629.30	19,629.30
土地使用税	29,352.05	29,352.05
个人所得税	10,020.94	16,002.93
城市维护建设税	28,382.31	42,945.30
教育费附加	12,163.85	18,425.37
地方教育费附加	8,109.23	12,283.57
合计	242,814.60	807,454.08

(二十一)其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	7,047,979.14	1,522,019.79
1 年以上	200,000.00	
合计	7,247,979.14	1,522,019.79

其他应付款

项目	期末余额	期初余额
非金融机构借款	3,905,850.00	1,000,666.67
个人往来借款	2,362,007.88	
押金、保证金	892,000.80	392,000.80
应付内部员工款	88,120.46	129,352.32
合计	7,247,979.14	1,522,019.79

(二十二)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	229,046.32	205,443.96
合计	229,046.32	205,443.96

(二十三)其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	221,723.94	244,472.67
已背书未到期未终止确认的应收票据	1,561,925.85	2,127,567.50
合计	1,783,649.79	2,372,040.17

(二十四)租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	2,861,992.11	3,090,563.54
减：未确认融资费用	323,630.67	384,286.29
减：一年内到期的租赁负债	229,046.32	205,443.96
合计	2,309,315.12	2,500,833.29

(二十五)递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
政府补助	2,560,000.00		480,000.00	2,080,000.00
合计	2,560,000.00		480,000.00	2,080,000.00

2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入其 他收益金额	其他 变动	期末 余额	与资产相关/ 与收益相关
新兴产业和重点行业 发展专项资金	373,333.34			70,000.00		303,333.34	与资产相关
山东电盾公司资金扶 持说明	480,000.00			90,000.00		390,000.00	与资产相关
2014 年中央资金补助 项目	1,333,333.33			250,000.00		1,083,333.33	与资产相关
2015 认定山东省工程 实验室中心	160,000.00			30,000.00		130,000.00	与资产相关
淄博市 2014 年企业技 术改造专项资金	213,333.33			40,000.00		173,333.33	与资产相关
合计	2,560,000.00			480,000.00		2,080,000.00	

(二十六) 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	
股份总数	31,000,000.00						31,000,000.00

(二十七) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	2,833,823.55			2,833,823.55
合计	2,833,823.55			2,833,823.55

(二十八) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,044,923.22			1,044,923.22
合计	1,044,923.22			1,044,923.22

(二十九) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	-5,634,440.62	-1,046,378.11

项目	本期金额	上期金额
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		12,262.39
调整后期初未分配利润	-5,634,440.62	-1,034,115.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,205,740.76	-4,600,324.90
期末未分配利润	-7,840,181.38	-5,634,440.62

（三十）营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

收入分类	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	6,524,433.25	3,424,101.44	14,353,758.18	11,540,678.46
其他业务	-	-	30,616.62	16,018.29
合计	6,524,433.25	3,424,101.44	14,384,374.80	11,556,696.75

2. 营业收入、营业成本分解信息

收入分类	瓷砖业务分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按商品类型				
防静电陶瓷砖	3,638,806.99	1,261,850.33	3,638,806.99	1,261,850.33
防静电陶瓷架空地板	449,521.89	334,341.36	449,521.89	334,341.36
自洁薄瓷板	28,632.23	23,816.87	28,632.23	23,816.87
抗菌岩板	41,130.09	116,387.25	41,130.09	116,387.25
防滑硅瓷板	2,323,001.77	1,676,127.88	2,323,001.77	1,676,127.88
OA 地板				
辅料及其他	43,340.28	11,577.75	43,340.28	11,577.75
建筑装饰工程服务	-	-	-	-
其他业务收入	-	-	-	-
合计	6,524,433.25	3,424,101.44	6,524,433.25	3,424,101.44

（三十一）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	39,258.60	39,258.60
土地使用税	58,704.10	58,704.10
城市维护建设税	969.57	16,086.06
教育费附加	456.44	6,894.03
地方教育费附加	304.29	4,596.01
印花税	1,936.25	6,152.05

项目	本期发生额	上期发生额
车船使用税	360.00	
合计	101,989.25	131,690.85

(三十二)销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,432,710.36	1,303,265.48
办公费	54,545.71	41,913.50
业务招待费	103,578.13	109,329.40
外埠差旅费	254,281.90	241,959.32
交通费	87,191.06	94,575.19
推销费	103,965.99	
广告费	185,822.75	219,475.26
房屋租赁费	23,160.00	44,465.00
折旧费	69,114.96	22,937.64
其他	50,232.51	35,966.89
合计	2,364,603.37	2,113,887.68

(三十三)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	722,310.22	640,344.70
折旧费	395,607.31	529,547.72
办公费	59,931.93	85,036.67
交通差旅费	60,571.36	47,519.63
租赁费		
无形资产摊销	114,459.96	114,459.96
业务招待费	18,070.15	22,493.30
中介机构服务费	469,495.60	144,184.80
其他	6,720.00	4,800.00
合计	1,847,166.53	1,588,386.78

(三十四)研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	526,738.29	775,996.35
差旅费	44,438.23	72,226.21
折旧与摊销	84,998.48	4,372.79
委外研发支出	324,410.00	185,000.00
材料费及其他	1,417,136.50	561,976.97

项目	本期发生额	上期发生额
合计	2,397,721.50	1,599,572.32

(三十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	232,365.01	176,881.52
减：利息收入	922.85	831.70
手续费支出	4,542.85	4,906.10
其他支出		
合计	235,985.01	180,955.92

(三十六) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 /与收益相关
厚植本企业专项资金		42,000.00	与收益相关
先进制造业企业增值税加计抵减	33,897.18		与收益相关
计入递延收益的政府补助本期摊销	480,000.00	480,000.00	与资产相关
其中：新兴产业和重点行业发展专项资金	70,000.00	70,000.00	与资产相关
山东电盾公司扶持资金补助	90,000.00	90,000.00	与资产相关
2014 年中央资金补助项目	250,000.00	250,000.00	与资产相关
2015 认定山东省工程实验室中心	30,000.00	30,000.00	与资产相关
淄博市 2014 年企业技术改造专项资金	40,000.00	40,000.00	与资产相关
其他零星补助	2,648.32	2786.05	与收益相关
合计	516,545.50	524,786.05	

(三十七) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	543.80	274.44
票据贴现利息		1,476.22
合计	543.80	1,750.66

(三十八) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据信用减值损失	16,315.04	-30,000.00
应收账款信用减值损失	741,874.61	101,915.96

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款信用减值损失	-10,027.90	-5,135.00
合计	748,161.75	66,780.96

(三十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失		36,808.17
合同资产减值损失	47,186.52	-11,080.55
合计	47,186.52	25,727.62

(四十) 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
无法支付的应付款项			
违约金利息	20,000.00	172,488.39	20,000.00
其他	22,521.17		22,521.17
合计	42,521.17	172,488.39	42,521.17

(四十一) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	-9,800.98	-246,422.82
合计	-9,800.98	-246,422.82

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	-2,492,175.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	-359,888.22
子公司适用不同税率的影响	213,066.52
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,894.23
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	359,213.37
研究开发费加计扣除的影响	-233,086.88
所得税费用	-9,800.98

(四十二) 现金流量表

1. 经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,648.32	44,786.05
往来款	638,236.00	2,403,034.58
其他	70,675.65	172,760.09
合计	711,559.97	2,620,580.72

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用及研发费用付现支出	2,882,501.74	1,812,543.99
往来款	163,736.00	2,874,138.39
其他	105,672.68	79,440.00
合计	3,151,910.42	4,766,122.38

2. 投资活动有关的现金

(1) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
出售理财产品收到的现金	7,400,000.00	4,100,000.00
合计	7,400,000.00	4,100,000.00

(2) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品支付的现金	7,400,000.00	4,100,000.00
合计	7,400,000.00	4,100,000.00

3. 筹资活动有关的现金

(1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
非金融机构等借款	6,848,000.00	3,629,095.98
未终止确认的票据贴现		-
合计	6,848,000.00	3,629,095.98

(2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的租赁负债本金及利息	240,000.00	240,000.00
偿还非金融机构借款	1,588,000.00	2,150,000.00
合计	1,828,000.00	2,390,000.00

(3) 筹资活动产生的各项负债变动情况

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	6,789,146.60	226,841.00	7,406.00		8,146.60	7,015,247.00
其他应付款	1,000,666.67	6,848,000.00	7,857.88	1,588,000.00	666.67	6,267,857.88
租赁负债(含一年内到期的租赁负债)	2,706,277.25		60,655.62	228,571.43		2,538,361.44
合计	10,496,090.52	7,074,841.00	75,919.50	1,816,571.43	8,813.27	15,821,466.32

(四十三) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-2,482,374.13	-1,748,859.00
加：资产减值准备	-47,186.52	-66,780.96
信用减值损失	-748,161.75	-25,727.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	236,949.05	233,514.12
使用权资产折旧	257,598.12	323,166.83
无形资产摊销	114,459.96	114,459.96
长期待摊费用摊销		-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		-
净敞口套期损失(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)	232,365.01	176,881.52
投资损失(收益以“-”号填列)	-543.80	-1,750.66
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	25,686.09	-244,825.40
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-35,487.07	-1,597.42
存货的减少(增加以“-”号填列)	-2,096,612.34	21,836.55
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	8,319,932.91	2,083,754.58
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-4,181,825.07	-61,033.43
其他		-

项目	本期发生额	上期发生额
经营活动产生的现金流量净额	-405,199.54	803,039.07
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		
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	271,679.95	434,386.88
减：现金的期初余额	434,386.88	133,653.35
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	-162,706.93	300,733.53

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	271,679.95	434,386.88
其中：库存现金	271,679.95	2,164.63
可随时用于支付的银行存款		432,222.25
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	271,679.95	434,386.88

(四十四) 租赁

作为承租人

项目	金额
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	23,160.00
与租赁相关的总现金流出	240,000.00

六、研发支出

按费用性质列示

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	526,738.29	775,996.35
差旅费	44,438.23	72,226.21
折旧与摊销	84,998.48	4,372.79
委外研发支出	324,410.00	185,000.00
材料费及其他	1,417,136.50	561,976.97
合计	2,397,721.50	1,599,572.32
其中：费用化研发支出	2,397,721.50	1,599,572.32
资本化研发支出		

七、合并范围的变更

2024 年 4 月 15 日，本公司与控股子公司维航立生物技术（山东）有限公司、孙公司淄博维航立生物技术服务有限公司、淄博泽盛环保工程有限公司共同出资设立淄博维航立生物工程有限公司，注册资本 500 万元，截止至 2024 年 6 月 30 日实缴资本 0 元。本公司认缴出资 90 万元，占注册资本的 18%，维航立生物技术（山东）有限公司认缴出资 135 万元，占注册资本的 27%，淄博维航立生物技术服务有限公司认缴出资 135 万元，占注册资本的 27%，淄博泽盛环保工程有限公司认缴出资 140 万元，占注册资本的 28%。根据公司章程约定，双方按照如下比例行使表决权，本公司 22%，维航立生物技术（山东）有限公司 22%，淄博维航立生物技术服务有限公司 22%，淄博泽盛环保工程有限公司 34%。故纳入本期财务报表合并范围。

八、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
山东妙嘉新材料科技有限公司	淄博市淄川区	500 万	山东淄博	纳米材料、生态环境材料研发，制造，销售	100		投资设立
上海菲拉奥新材料科技有限公司	上海自由贸易试验区	300 万	上海浦东	建筑装饰材料、家具、新型陶瓷材料的销售	100		投资设立
维航立生物技术（山东）有限公司	淄博市淄川区	500 万	山东淄博	科技推广和应用服务	80		投资设立
淄博维航立生物技术服务有限公司	淄博市张店区	100 万	山东淄博	信息系统集成服务、环保咨询服务		76	投资设立
淄博维航立生物工程有限公司	淄博市张店区	500 万	山东淄博	生物基材料技术研发	22	34.32	投资设立

九、政府补助

（一）涉及政府补助的负债项目

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	2,560,000.00			480,000.00		2,080,000.00	与资产相关
合计	2,560,000.00			480,000.00		2,080,000.00	——

（二）计入当期损益的政府补助

类型	本期发生额	上期发生额
其他收益	482,648.32	524,786.05
合计	482,648.32	524,786.05

十、公允价值

(一)按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债分析

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
持续的公允价值计量				
交易性金融资产		500,000.00		500,000.00

(二)持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
本公司第二层次公允价值计量项目交易性金融资产，期限较短，面值与公允价值相近。

十一、关联方关系及其交易

(一)本公司的实际控制人

实际控制人名称	性质	实际控制人对本公司的持股比例(%)	实际控制人对本公司的表决权比例(%)
袁国梁	自然人	67.74	67.74

(二)本公司子公司的情况

详见附注“八、在其他主体中的权益”。

(三)本公司合营和联营企业情况

合营或联营企业名称	与本公司关系
维航立生物技术（江苏）有限公司	联营企业，本公司间接持有 24%股权

注：2023 年 12 月 1 日，公司控股子公司维航立生物技术（山东）有限公司（以下简称“维航立山东”）与山东岳泓生物科技有限公司共同出资设立维航立生物技术（江苏）有限公司，该公司注册资本 1000 万元，截止至 2023 年 12 月 31 日实缴资本 0 元，维航立山东认缴出资 300 万元，占注册资本的 30%。本公司通过维航立山东间接持有其 24%的股权。

(四)其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
淄博奥梁国际贸易有限公司	公司股东、实际控制人袁国梁实际控制的企业
袁文慧	公司股东、实际控制人袁国梁之女
陈德林	董事
孙英彤	董事、董事会秘书
苏华迎	董事、财务总监
袁红	董事
陈仕平	董事、总经理
黄晓彤	监事会主席
郭秀娟	原公司监事，2024 年 5 月离职
王凯旋	监事
乔桂虎	职工监事

其他关联方名称	与本公司关系
山东维统科技有限公司	公司股东、实际控制人袁国梁实际控制的企业

(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东维统科技有限公司	技术服务费	500,000.00	100,000.00
山东维统科技有限公司	水电费	4,212.13	

关联方资金拆借

关联方	期初本金	本期本金拆入	本期归还本金	期末本金余额
袁文慧	0.00	2,000,000.00		2,000,000.00
孙英彤	0.00	60,000.00		60,000.00
苏华迎	0.00	393,000.00	193,000.00	200,000.00
黄晓彤	0.00	67,700.00	67,700.00	
合计	0.00	2,520,700.00	260,700.00	2,260,000.00

注：袁文慧向公司提供资金，利率水平不高于中国人民银行规定的同期贷款基准利率，且公司对该项财务资助无相应担保。

2. 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
袁国梁	5,000,000.00	2023-7-6	2024-8-6	否

3. 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬(万元)	65.32	57.29

(六) 应收、应付关联方等未结算项目情况

应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	山东维统科技有限公司	45,467.38	
其他应付款	袁文慧	2,001,725.00	
其他应付款	苏华迎	200,116.38	
其他应付款	孙英彤	60,000.00	
合计		2,307,308.76	

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	4,649,843.54	8,595,455.65
1 至 2 年	1,846,888.24	4,913,025.32
2 至 3 年	5,781,069.64	5,347,567.58
3 至 4 年	367,528.65	459,965.72
4 至 5 年	561,608.30	1,289,239.44
5 年以上	1,069,697.19	874,866.27
小计	14,276,635.56	21,480,119.98
减：坏账准备	3,202,637.36	4,034,836.37
合计	11,073,998.20	17,445,283.61

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	14,276,635.56	100	3,202,637.36	22.43
其中：账龄组合	14,276,635.56	100	3,202,637.36	22.43
合计	14,276,635.56	100	3,202,637.36	22.43

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	21,480,119.98	100.00	4,034,836.37	18.78
其中：账龄组合	21,480,119.98	100.00	4,034,836.37	18.78
合计	21,480,119.98	100.00	4,034,836.37	18.78

(2) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

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	4,649,843.54	232,492.18	5.00	8,595,455.65	429,772.78	5
1 至 2 年	1,846,888.24	184,688.82	10.00	4,913,025.32	491,302.53	10

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(%)
2至3年	5,781,069.64	1,156,213.93	20.00	5,347,567.58	1,069,513.52	20
3至4年	367,528.65	110,258.60	30.00	459,965.72	137,989.72	30
4至5年	561,608.30	449,286.64	80.00	1,289,239.44	1,031,391.55	80
5年以上	1,069,697.19	1,069,697.19	100.00	874,866.27	874,866.27	100
合计	14,276,635.56	3,202,637.36	22.43	21,480,119.98	4,034,836.37	18.78

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
应收账款坏账准备	4,034,836.37	-828,514.00		3,685.01		3,202,637.36
合计	4,034,836.37	-828,514.00		3,685.01		3,202,637.36

4. 本期实际核销的应收账款金额为 3,685.01 元。

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(%)	坏账准备期末余额
深圳市顺洲建设集团有限公司	3,118,863.10		3,118,863.10	21.78	623,772.62
中国建筑第八工程局有限公司	1,098,395.60		1,098,395.60	7.67	54,919.78
中铁十九局集团电务工程有限公司	854,823.83		854,823.83	5.97	100,352.25
江苏省建设集团有限公司	804,733.90		804,733.90	5.62	160,946.78
华新建工集团有限公司	668,480.24		668,480.24	4.67	33,424.01
合计	6,545,296.67		6,545,296.67	45.71	973,415.44

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	12,247,324.61	8,926,490.62
合计	12,247,324.61	8,926,490.62

其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	8,133,925.09	6,874,620.00

账龄	期末余额	期初余额
1 至 2 年	3,574,660.77	1,445,006.62
2 至 3 年	523,000.00	613,000.00
3 至 4 年	30,000.00	
4 至 5 年	20,000.00	20,000.00
5 年以上	30,000.00	30,000.00
小计	12,311,585.86	8,982,626.62
减：坏账准备	64,261.25	56,136.00
合计	12,247,324.61	8,926,490.62

(2) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	27,005.09	
保证金及押金	168,220.00	142,720.00
合并范围内关联方往来	12,116,360.77	8,839,906.62
小计	12,311,585.86	8,982,626.62
减：坏账准备	64,261.25	56,136.00
合计	12,247,324.61	8,926,490.62

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失（未发生信 用减值）	整个存续期预期信 用损失（已发生信 用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额	56,136.00			56,136.00
2024 年 1 月 1 日余额在本期	56,136.00			56,136.00
—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	8,125.25			8,125.25
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024 年 6 月 30 日余额	64,261.25			64,261.25

(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销或转销	其他变动	
其他应收款坏账准备	56,136.00	8,125.25				64,261.25
合计	56,136.00	8,125.25				64,261.25

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山东妙嘉新材料科技有限公司	往来款	7,763,962.77	注 1	63.06	-
上海菲拉奥新材料科技有限公司	往来款	2,742,398.00	注 2	22.27	-
维航立生物技术(山东)有限公司	往来款	1,610,000.00	1 年以内	13.08	
中建八局装饰工程有限公司	保证金	30,000.00	5 年以上	0.24	30,000.00
海逸恒安项目管理有限公司	保证金	30,000.00	1 年以内	0.24	1,500.00
合计		12,176,360.77		98.89	31,500.00

注 1: 账龄 1 年以内金额为 5,629,000 元, 1-2 年金额为 2,134,962.77 元

注 2: 账龄 1 年以内金额为 809,700 元, 1 至 2 年金额为 1,429,698 元, 2 至 3 年金额 503,000 元。

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,840,000.00		10,840,000.00	10,040,000.00		10,040,000.00
合计	10,840,000.00		10,840,000.00	10,040,000.00		10,040,000.00

1. 长期股权投资的情况

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
山东妙嘉新材料科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海菲拉奥新材料科技有限公司	1,840,000.00			1,840,000.00		
维航立生物技术(山东)有限公司	3,200,000.00	800,000.00		4,000,000.00		
合计	10,040,000.00	800,000.00		10,840,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

收入分类	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	5,205,661.31	2,410,472.07	11,560,705.88	9,222,965.53
其他业务			30,616.62	16,018.29
合计	5,205,661.31	2,410,472.07	11,591,322.50	9,238,983.82

2. 营业收入、营业成本分解信息

收入分类	瓷砖业务分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按产品类型				
防静电陶瓷砖	3,638,806.99	1,261,850.33	3,638,806.99	1,261,850.33
防静电陶瓷架空地板	449,521.89	334,341.36	449,521.89	334,341.36
抗菌岩板				
防滑硅瓷板	1,073,992.15	802,702.63	1,073,992.15	802,702.63
OA 地板				
辅料及其他	43,340.28	11,577.75	43,340.28	11,577.75
建筑装饰工程服务				
其他业务收入				
合计	5,205,661.31	2,410,472.07	5,205,661.31	2,410,472.07

(五) 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取得的投资收益	543.80	274.44
票据贴现利息		1,476.22
合计	543.80	1,750.66

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	备注
1. 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		
2. 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	482,648.32	
3. 委托他人投资或管理资产的损益	543.80	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	42,521.17	
减：所得税影响额	76,533.24	
合计	449,180.05	

(二)净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	-7.84%	-5.31	-0.0712	-0.0564	-0.0712	-0.0564
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.43%	-7.11	-0.0856	-0.0755	-0.0856	-0.0755

山东电盾科技股份有限公司

二〇二四年八月十五日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1. 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	
2. 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	482,648.32
3. 委托他人投资或管理资产的损益	543.80
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	42,521.17
非经常性损益合计	525,713.29
减: 所得税影响数	76,533.24
少数股东权益影响额 (税后)	
非经常性损益净额	449,180.05

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

山东电盾科技股份有限公司

董事会

二〇二四年八月十六日