



# 齐普光电

NEEQ:430561

深圳市齐普光电子股份有限公司

Shenzhen Chip Optech 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、公司负责人吴小刚、主管会计工作负责人李岳敏 及会计机构负责人（会计主管人员）朱道琳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“七、 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 .....	15
第四节	股份变动及股东情况 .....	19
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	21
第六节	财务会计报告 .....	23
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	74
附件 II	融资情况 .....	74

<b>备查文件目录</b>	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。
<b>文件备置地址</b>	董事会秘书办公室

## 释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、齐普光电	指	深圳市齐普光电子股份有限公司
新正易成	指	深圳市新正易成科技有限公司
股东大会	指	深圳市齐普光电子股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市齐普光电子股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市齐普光电子股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、金元证券	指	金元证券股份有限公司
《公司章程》	指	《深圳市齐普光电子股份有限公司公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
齐普光电美国公司	指	齐普光电美国有限公司，公司子公司
齐普光电荷兰公司	指	齐普光电欧洲有限责任公司，公司子公司
齐普光电惠州公司	指	惠州市明普电子有限公司，公司子公司
参股公司、昆明齐普	指	昆明齐普光电子科技有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2024年1月1日至2024年6月30日
LED	指	发光二极管，是一种可以将电能转化为光能的半导体器件

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	深圳市齐普光电子股份有限公司		
英文名称及缩写	Shenzhen Chip Optech Co., LTD. chipshow		
法定代表人	吴小刚	成立时间	2001年4月9日
控股股东	控股股东为（深圳市新正易成科技有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（吴小刚），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C39 计算机、通信和其他电子设备制造业-C396 电子器件制造-C3969 光电子器件及其他电子器件制造		
主要产品与服务项目	LED 电子显示屏的研发、生产、销售、工程服务、技术支持及系统方案提供商		
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	齐普光电	证券代码	430561
挂牌时间	2014年1月24日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	58,000,006
主办券商（报告期内）	金元证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	深圳市福田区深南大道 4001 号时代金融中心 17 楼		
联系方式			
董事会秘书姓名	司徒丽红	联系地址	广东省深圳市宝安区石岩街道塘头社区宝石路宝石科技园 C 栋五层
电话	0755-83419012	电子邮箱	chipstlh@chipshow.com
传真	0755-82975893		
公司办公地址	广东省深圳市宝安区石岩街道塘头社区宝石路宝石科技园 C 栋五层	邮政编码	518100
公司网址	www.chipshow.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91440300727172735Y		
注册地址	广东省深圳市宝安区石岩街道塘头社区宝石路宝石科技园 C 栋五层		
注册资本（元）	58,000,006	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) 商业模式与经营计划实现情况

##### 一、公司概况

齐普光电是一家专业从事中高端户外 LED 显示应用解决方案的国家高新技术企业。自 2001 年成立以来，公司一直专注于 LED 显示屏的自主研发、智能制造、销售、工程及售后服务，是国内领先的 LED 显示应用产品的系统方案提供商，公司生产的 LED 显示屏产品涉及广告传媒用屏、演艺屏、户外大屏、球场屏、交通诱导屏等，产品被广泛应用于广告传媒、地产、舞台演艺、体育场馆、智能交通、城市亮化等各领域，公司先后获得了高新技术企业、深圳市“专精特新”企业、广东省著名商标、广东省守合同重信用企业、深圳市知名品牌等荣誉称号，公司及产品取得多项国内和国际认证，包括 ISO9001:2008、ISO14001:2004、CE、CCC、FCC、RoHs、UL、ETL、知识产权体系认证等，经过 20 多年的稳健发展，公司已经成为 LED 显示应用领域中领先的工程服务专家，产品与工程服务已经远销全球 170 多个国家与地区。公司拥有一支高素质的、专业化的研发队伍，自主研发的产品共获得 54 项专利，其中 33 项发明专利（含美国专利 7 项、欧盟 2 项）、12 项实用新型专利、外观专利 9 项（含欧盟 1 项），软件著作权 6 项。

##### 二、公司主营业务

公司主营户外 LED 显示屏产品系统解决方案的设计、产品研发、生产、销售、工程及售后服务，聚焦于交通显示和数字标牌两大业务板块。其产业链的上游是外延芯片产品，下游为市政道路及公用事业领域，我司处于产业链的中游环节，也是产业链的关键环节，与目前各国所倡导的节能环保营造“绿色低碳”生活的政策相符，作为新兴产业，公司生产的智能交通显示中空屏系列产品已形成完整的全球产业链布局。公司经过 20 多年的深耕细作，已掌握多项户外显示方面的国内外核心专利技术，不断地在细分领域“填空白”、“补短板”、“锻长板”。

##### 三、公司主要产品

公司主要为 LED 显示屏产品涉及广告传媒用屏、演艺屏、户外大屏、球场屏、交通诱导屏等，产品被广泛应用于广告传媒、地产、舞台演艺、体育场馆、智能交通、城市亮化等各领域。

##### 四、公司商业模式

1、公司的采购模式：为保证供应体系高效高质量完成，公司建立了严格的供应商考核体系，采用多渠道的采购模式，对供应商实地考察，建立议价谈判、交期品质审核控制的能力，与重要供应商建立良好 的战略合作关系，确保供应商的稳定性及不断降低采购成本。

2、公司的生产模式：公司在广东惠州仲恺高新开发区拥有显示屏制造基地，公司及控股子公司自主生产 LED 显示应用产品。公司采用以销定产及常规备货相结合的生产模式，以市场需求为导向，以订单为基础，结合安全库存计划自行组织生产。根据客户需求签订销售合同，输出订单 BOM 后，由采购部根据物料需求采购原材料，计划中心拟定生产计划。生产部按计划组织生产并实时监控产品生产进度，确保产品的交期和质量稳定。

3、公司的销售模式：公司主营业务为中高端户外 LED 全彩显示屏的研发、生产及销售。国际市场销售，主要通过公司总部、国外子公司销售给国外市场，国外客户以工程商及大客户 OEM 为主，欧美小型租赁客户及数字标牌客户为辅，阿里电商销售为辅；国内市场销售，主要通过系统集成商、工程商

及客户直销为主，招投标工程项目为辅的方式，通过对客户需求的了解，为客户提供 LED 显示屏产品及系统解决方案及售后技术支持服务。公司拥有独有专利的户外产品系列、领先的户外产品研发设计能力、完善的全球营销及服务网络、良好的品牌形象及行业口碑。

4、客户的类型及收入模式：公司的主要客户包括：系统集成商、展览展示公司、政府机关单位、安防监控、房地产商、交通运输行业等大型企业。公司的收入主要来源于 LED 显示屏应用产品的销售及工程安装、售后服务取得的收入。

报告期内，公司商业模式未发生重大的变化。

## 五、公司经营计划实现情况

公司积极拓展新市场的同时，受到了国内外宏观经济环境和行业竞争加剧的影响，以及海外市场加息和高通胀等因素的不利影响。上半年经营情况较上期有所下滑。但公司坚持以客户为导向的发展战略，积极应对外部形势的复杂变化和超预期因素的影响，加快了业务结构优化的步伐，加大研发投入，积极推动创新业务快速增长，强化公司发展韧性，助力公司稳健发展。

报告期内公司实现营业收入 67,241,355.19 元，比上年同期减少 21.98%；实现营业利润 2,360,004.59 元，比上年同期减少 74.55%；实现归属于上市公司股东的净利润 1,716,745.70 元，比上年同期减少 78.67%。公司营业收入下降主要是本期国际局势复杂，国内外对 LED 显示屏需求相对放缓，持续跟进的国内外大客户订单量减少；公司净利润下降主要是营业收入下降、市场推广等期间费用增加导致净利润下滑。本报告期公司研发费用为 4,182,781.91 元，占营业收入的 6.22%，本期自主研发产品获得 2 项发明专利、1 个欧盟外观专利。

## （二） 行业情况

LED 显示屏是一种由 LED 灯珠制成的显示器件，作为一种高效、节能的显示设备，可以在屏幕上显示出各种文字、图像和视频等内容。LED 显示屏具有高亮度、长寿命、色彩丰富、视角广等特点，被广泛应用于广告媒体、体育赛事、交通指示、公共信息、舞台、商业展示等领域。

全球 LED 显示屏市场主要集中在亚洲、北美和欧洲等地区，其中亚洲市场占据了较大份额。不同地区的市场需求、竞争格局和发展情况存在差异。行业内部竞争也将随之加剧，企业需要不断提升技术水平和服务质量，加强品牌建设，以应对市场竞争和行业挑战。

针对 LED 显示屏行业的发展，政府也出台了一系列相关政策来支持。例如，工业和信息化部、教育部、商务部、文化和旅游部、国家广播电视总局、国家知识产权局、中央广播电视总台七部门联合印发的《关于加快推进视听电子产业高质量发展的指导意见》中，就明确提出了要发展运用 LED 屏等技术产品的视听系统。发展智慧商用显示系统：支持商业中心、旅游休闲街区、旅游度假区、夜间文化和旅游消费集聚区建设超高清户外大屏、3D 显示大屏，带动夜间经济发展。政策为 LED 显示屏行业的发展提供广阔的市场空间和良好的政策环境，有助于推动 LED 显示屏行业的创新和发展。

公司历经 20 多年的发展，在商业模式、产品研发、生产制造、内控管理等方面已形成了较成熟的运营体系，依靠自我积累和持续投入以及在产品技术研发创新和工业化应用方面的不断突破，细分领域综合竞争优势较强。公司将继续通过不断的技术创新、技术改造、智能制造等手段，提质增效改进生产工艺优化生产流程，降低成本提升企业竞争能力，将在未来的发展中更多的机会。

## （三） 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、公司于2023年10月16日新取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合签发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202344202322，有效期三年至2026年10月，在此期间享受高新技术企业15%企业所得税优惠税率。</p> <p>2、公司于2023年4月取得深圳市中小企业服务局颁发深圳市专精特新中小企业证书，有效期三年至2026年4月9日。</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	67,241,355.19	86,184,289.62	-21.98%
毛利率%	23.22%	27.94%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,716,745.70	8,048,734.54	-78.67%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	303,651.45	7,163,219.16	-95.76%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	2.08%	10.29%	-
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）	0.37%	9.16%	-
基本每股收益	0.03	0.14	-78.67%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	167,266,061.89	176,665,683.43	-5.32%
负债总计	85,873,983.47	94,907,053.60	-9.52%
归属于挂牌公司股东的净资产	81,392,078.42	81,758,629.83	-0.45%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.40	1.41	-0.45%
资产负债率%（母公司）	45.15%	46.28%	-
资产负债率%（合并）	51.34%	53.72%	-
流动比率	1.78	1.73	-
利息保障倍数	6.03	17.29	-
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	19,919,111.76	-16,352,034.36	221.81%
应收账款周转率	1.37	2.24	-
存货周转率	1.30	1.27	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%

总资产增长率%	-5.32%	3.47%	-
营业收入增长率%	-21.98%	12.33%	-
净利润增长率%	-78.67%	144.48%	-

### 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	44,766,764.60	26.76%	23,883,039.61	13.52%	87.44%
应收票据	1,079,759.21	0.65%	95,007.45	0.05%	1036.50%
应收账款	26,478,509.49	15.83%	60,494,443.85	34.24%	-56.23%
应收款项融资	266,387.50	0.16%	124,057.05	0.07%	114.73%
交易性金融资产	6,000,000.00	3.59%	5,016,000.00	2.84%	19.62%
预付款项	5,666,643.21	3.39%	2,958,835.25	1.67%	91.52%
其他应收款	2,520,469.49	1.51%	1,284,247.84	0.73%	96.26%
存货	38,082,652.35	22.77%	35,739,300.81	20.23%	6.56%
其他流动资产	670,351.59	0.40%	3,057,693.91	1.73%	-78.08%
固定资产	38,656,246.03	23.11%	39,656,268.16	22.45%	-2.52%
使用权资产	1,591,620.97	0.95%	2,243,622.79	1.27%	-29.06%
无形资产	7,061.74	0.00%	17,687.20	0.01%	-60.07%
递延所得税资产	1,479,595.71	0.88%	2,044,179.51	1.16%	-27.62%
其他非流动资产		0.00%	51,300.00	0.03%	-100.00%
长期借款	13,269,466.44	7.93%	14,269,466.44	8.08%	-7.01%
应付票据	23,837,741.83	14.25%	14,561,541.27	8.24%	63.70%
应付账款	21,992,628.23	13.15%	34,910,952.09	19.76%	-37.00%
合同负债	11,100,999.16	6.64%	9,539,164.87	5.40%	16.37%
应付职工薪酬	5,644,848.33	3.37%	9,858,713.07	5.58%	-42.74%
应交税费	129,255.74	0.08%	1,338,340.95	0.76%	-90.34%
其他流动负债	1,079,759.21	0.65%	140,579.29	0.08%	668.08%
租赁负债	514,009.68	0.31%	1,141,429.44	0.65%	-54.97%
长期应付款	1,453,707.34	0.87%	2,276,157.59	1.29%	-36.13%
递延所得税负债	296,801.13	0.18%	419,544.87	0.24%	-29.26%
其他综合收益	-218,403.47	-0.13%	-165,106.48	-0.09%	-32.28%

#### 项目重大变动原因

- 1、货币资金：本期金额为44,766,764.60元，较期初增加20,883,724.99元，增长87.44%。主要系应收账款本期回款较多所致。
- 2、应收票据：本期金额1,079,759.21元，较期初增加984,751.76元，增长1,036.50%。主要系本期收到的银行承兑汇票额增加且背书后尚未到期所致。
- 3、应收账款：本期金额为26,478,509.49元，较期初减少34,015,934.36元，降低56.23%。主要系期初

应收账款在本期内大量回款所致。

4、预付账款：本期金额为5,666,643.21元，较期初增加2,707,807.96元，增长91.52%。主要系采购材料预付款增加所致。

5、其他应收款：本期金额2,520,469.49元，较期初增加1,236,221.65元，增长96.26%。主要系本期应收出口退税余额所致。

6、其他流动资产：本期金额670,351.59元，较期初减少2,387,342.32元，降低78.08%。主要系本期待抵扣的进项税额和多预缴待退回的企业所得税减少所致。

7、无形资产：本期金额7,061.74元，较期初减少10,625.46元，降低60.07%。主要系本期内OA办公系统正常摊销，期末余额递减所致。

8、其他非流动资产：本期金额0元，较期初减少51,300.00元，降低100.00%。主要系本期末未发生预付购买设备款余额所致。

9、应付票据：本期金额为23,837,741.83元，较期初增加9,276,200.56元，增长63.70%。主要系采购原材料等应支付货款采用银行承兑汇票的形式增加所致。

10、应付账款：本期金额21,992,628.23元，较期初减少12,918,323.86元，降低37.00%，主要系采用开具银行承兑汇票的方式支付增加及采购额下降所致。

11、应付职工薪酬：本期金额5,644,848.33元，较期初减少4,213,864.74元，降低42.74%。主要系本期内销售订单减少，提成、奖金等薪资相应减少所致。

12、应交税费：本期金额129,255.74元，较期初减少1,209,085.21元，降低90.34%，主要系本期利润下降导致税费下降。

13、其他流动负债：本期金额1,079,759.21元，较期初增加939,179.92元，增长668.08%，主要系本期内收到的银行承兑汇票额增加且已背书尚未到期额增加所致。

14、租赁负债：本期金额514,009.68元，较期初减少627,419.76元，降低54.97%。主要系租赁期内公司按照合同约定定期支付租金，每次支付将减少租赁负债所致。

15、长期应付款：本期金额1,453,707.34元，较期初减少822,450.25元，降低36.13%。主要系融资购买机器设备款按期支付逐步减少所致。

16、其他综合收益：本期金额-218,403.47元，较期初减少53,296.99元，降低32.28%，主要系本期美元升值、欧元贬值、汇率变动影响所致。

## （二）经营情况分析

### 1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	67,241,355.19	-	86,184,289.62	-	-21.98%
营业成本	51,628,534.72	76.78%	62,102,537.64	72.06%	-16.87%
毛利率	23.22%	-	27.94%	-	-
税金及附加	109,919.17	0.16%	363,568.44	0.42%	-69.77%
销售费用	12,564,008.76	18.68%	11,517,908.23	13.36%	9.08%
管理费用	2,119,800.07	3.15%	2,371,195.96	2.75%	-10.60%
研发费用	4,182,781.91	6.22%	3,516,073.41	4.08%	18.96%
财务费用	286,314.32	0.43%	-1,845,599.21	-2.14%	115.51%
信用减值损失	2,895,813.03	4.31%	-349,969.22	-0.41%	-927.45%
资产减值损失	1,430,945.51	2.13%	375,879.43	0.44%	-280.69%

其他收益	1,651,874.83	2.46%	318,290.45	0.37%	418.98%
投资收益	16,600.00	0.02%	229,861.37	0.27%	-92.78%
资产处置收益	14,774.98	0.02%	539,132.99	0.63%	-97.26%
营业利润	2,360,004.59	3.51%	9,271,800.17	10.76%	-74.55%
利润总额	2,360,002.20	3.51%	9,271,800.17	10.76%	-74.55%
所得税费用	643,256.50	0.96%	1,223,065.63	1.42%	-47.41%
净利润	1,716,745.70	2.55%	8,048,734.54	9.34%	-78.67%

### 项目重大变动原因

- 1、营业收入：本期金额67,241,355.19元，较上年同期减少18,942,934.43元，降低21.98%，主要系受国内外宏观经济环境及行业竞争加剧的影响，以及公司部分大客户订单采购期延至下半年所致。
- 2、营业成本：本期金额51,628,534.72元，较上年同期减少10,474,002.92元，下降16.87%，主要系营业收入下降21.98%，营业成本同时下降所致。
- 3、税金及附加：本期金额109,919.17元，较上年同期减少253,649.27元，下降69.77%，主要系营业收入下降利润减少所致。
- 4、财务费用：本期金额286,314.32元，较上年同期增加2,131,913.53元，增长115.51%，主要系人民币汇率变动、汇兑收益减少所致。
- 5、信用减值损失：本期金额2,895,813.03元，较上年同期减少3,245,782.25元，下降927.45%，主要系应收账款回款加快，本期应计提的坏账损失减少所致。
- 6、资产减值损失：本期金额1,430,945.51元，较上年同期减少1,055,066.08元，下降280.69%，主要系上期末计提的资产减值损失项目部分销售，冲回部分存货跌价准备所致。
- 7、其他收益：本期金额1,651,874.83元，较上年同期增加1,333,584.38元，增长418.98%，主要系本期政府补贴收入增加所致。
- 8、投资收益：本期金额16,600元，较上年同期减少213,261.37元，下降92.78%，主要系理财投资赎回收益减少所致。
- 9、资产处置收益：本期金额14,774.98元，较上年同期减少524,358.01元，下降97.26%，主要系生产制造处置设备收益减少所致。
- 10、营业利润：本期金额2,360,004.59元，较上年同期减少6,911,795.58元，下降74.55%，主要系营业收入下降、费用增加所致。
- 11、利润总额：本期金额2,360,002.2元，较上年同期减少6,911,797.97元，下降74.55%，主要系营业收入下降、费用增加所致。
- 12、所得税费用：本期金额643,256.5元，较上年同期减少579,809.13元，下降47.41%，主要系营业收入下降、利润总额下降，所得税相应减少所致。
- 13、净利润：本期金额1,716,745.7元，较上年同期减少6,331,988.84元，下降78.67%，主要系受国内外宏观经济环境及行业竞争加剧的影响，以及大客户订单延后，营销推广费用增加，研发投入增加所致。

## 2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	65,093,354.69	84,493,955.81	-22.96%
其他业务收入	2,148,000.50	1,690,333.81	27.08%
主营业务成本	49,297,012.89	60,785,088.71	-18.90%
其他业务成本	2,331,521.83	1,317,448.93	76.97%

## 按产品分类分析

√适用□不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
户外 LED 电子显示屏	53,357,153.60	40,380,018.54	24.32%	-19.75%	-12.68%	-6.13%
户内 LED 电子显示屏	11,736,201.09	8,916,994.35	24.02%	-34.82%	-38.68%	4.78%
合计	65,093,354.69	49,297,012.89	24.27%	-22.96%	-18.90%	-3.79%

## 按区域分类分析

√适用□不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
销售国内-LED 显示屏	22,952,989.14	21,030,432.17	8.38%	-16.00%	-16.24%	0.27%
销售国外-LED 显示屏	42,140,365.55	28,266,580.72	32.92%	-26.29%	-20.77%	-4.67%
合计	65,093,354.69	49,297,012.89	24.27%	-22.96%	-18.90%	-3.79%

## 收入构成变动的原因

- 1、主营业务收入：本期比上年同期减少 19,400,601.12 元，下降 22.96%；主营业务成本本期比上年同期减少 11,488,075.82 元，下降 18.90%；主要系受国内外宏观经济环境及行业竞争加剧的影响，以及公司部分大客户订单采购期延至下半年，导致主营业务收入和成本同时减少所致。
- 2、户外 LED 电子显示屏：本期比上年同期减少 13,130,722.85 元，下降 19.75%；户内 LED 电子显示屏本期比上年同期减少 6,269,878.27 元，下降 34.82%，主要系本期国内外大客户订单减少所致。
- 3、销售国内-LED 显示屏：本期比上年同期减少 4,371,106.41 元，下降 16.00%，主要系本期国内市场竞争加剧及大客户订单延期所致。
- 4、销售国外-LED 显示屏：本期比上年同期减少 15,029,494.71 元，下降 26.29%，主要系本期国际局势复杂，经济形势放缓导致 LED 显示屏需要相对放缓所致。

## (三) 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	19,919,111.76	-16,352,034.36	221.81%
投资活动产生的现金流量净额	-1,652,602.64	1,177,261.30	-240.38%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,908,160.12	469,654.75	-932.13%

### 现金流量分析

- 1、经营活动产生的现金流量净额：本年较上年同期增加 36,271,146.12 元，增长 221.81%，主要系期初应收账款大量在本期内回款所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额：本年较上年同期减少 2,829,863.94 元，降低 240.38%，主要系短期理财产品部分赎回、投资资金减少所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额：本年较上年同期减少 4,377,814.87 元，降低 932.13%，主要系本期内无其他筹资活动且进行权益分派 2,030,000.12 元所致。

## 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
齐普光电美国有限公司	控股子公司	LED 显示屏的销售、仓库与售后服务	593,700.00	11,278,701.49	-4,174,977.79	9,003,196.89	-768,520.81
齐普光电欧洲有限责任公司	控股子公司	LED 显示屏的销售、仓库与售后服务	788,230.00	17,019,153.03	1,295,089.33	17,774,084.19	277,929.87
惠州市明普电子有限公司	控股子公司	LED 显示屏生产、销售	30,000,000.00	64,518,812.03	32,450,939.83	20,058,679.66	-216,246.50
昆明齐普光电	参股	电子产品	1,000,000.00	1,028,740.27	8,323.64	86,051.50	-19,064.44

子科技 有限公司	公 司	销售 与服 务					
-------------	--------	---------------	--	--	--	--	--

### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
昆明齐普光电子科技有限公司	同业	电子产品销售与服务

### 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

### (二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、 对关键审计事项的说明

适用 不适用

## 六、 企业社会责任

适用 不适用

## 七、 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
1、市场竞争加剧及技术创新的风险	<p>随着 LED 显示屏技术的提升和需求的升级，LED 下游应用新产品不断推出，行业格局持续优化，业内企业竞争日趋激烈。若公司不能在发展战略、自身定位、产品研发、技术创新、客户服务、运营管理等方面有所突破，可能会限制本公司销售规模的增长，则未来将面临技术与产品开发落后于市场需求、推广进度不及预期的风险，面临市场竞争的巨大挑战。</p> <p>应对措施：公司在扩大市场业务的同时做好市场分析，根据市场需求坚持高端户外战略定位，不断优化户外产品系列，不断丰富公司创新产品品类与业务项目，加快市场推广与份额提升，尽可能规避低端、同质化的竞争，并提高服务质量，以实现公司盈利能力和抗风险能力的提升。</p>
2、应收账款发生坏账的风险	<p>公司主营业务为 LED 显示屏，产品大多数为定制化产品，部分工程项目金额较高而且部分客户分批进行货款结算，由于客户方主要以大型广告传媒机构为主，款项审批流程繁琐，虽与客户保持紧密沟通等方式防范客户违约风险，但仍可能由于客户自身原因（如工期延缓或停滞）而出现违约的情况，一旦出现客户违约，公司会产生应收账款发生坏账的风险。</p> <p>应对措施：注重前期业务考察，强化客户信用评价。对拟合作的重点客户进行详细考察，广泛收集相关资料，多途径、深层次准确掌握对方财务状况、经营情况和相关信息；夯实管理基础，不断提高制度执行力。以合同为主线，始终严格按诉</p>

	<p>讼标准完善报关、运输、收货验收证据链等基础资料，加强业务对账、应收账款监控等基础工作；提升危机处理能力，及时采取法律手段，综合利用各种资源，最大程度地挽回经营风险带来的损失。</p>
3、出口退税政策变化风险	<p>报告期内公司外销收入占比为 64.74%，公司出口业务享受国家对于生产企业出口货物增值税“免、抵、退”的税收优惠政策。根据财政部、国家税务总局发布的《关于调整部分产品出口退税率的通知》[财税(2018)123号]，公司主要产品 LED 显示产品的出口退税率为 13%。报告期实际收到出口退税额为 272.01 万元，如未来出口退税政策发生变化出口退税率下调，将对公司的经营业绩产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司一直持续不断增加研发投入，以突出自身的产品特色形成优势的核心技术；同时加大力度攻克重大客户，激励销售团队业绩增长；持续进行阿米巴管理控制成本费用增加利润，应对出口退税政策的变化风险。</p>
4、国际业务拓展的经营管理风险	<p>随着公司业务规模的扩大和公司业务的延伸，公司资产和人员规模相应扩大，公司在资源整合、人力资源管理、财务管理、内部控制等方面均面临新的挑战，公司若不能及时适应和调整完善，持续提高公司各级管理层的管理能力、以及子公司的管控能力，可能引发经营风险加大等问题，将对公司的整体运营造成不利影响。</p> <p>应对措施：公司将不断完善组织结构，健全财务制度，加强对子公司的精细化管控力度，完善内审内控机制，形成岗位清晰、责任明确的运营组织架构和分层管理结构，保障公司决策、执行以及监督等工作落到实处，支持公司持续健康发展。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	<p>公司已经通过审核于 2023 年 10 月 16 日获得《国家高新技术企业证书》，证书编号：GR202344202322，有效期三年至 2026 年 12 月，公司能够继续享受现行高新技术企业发展的各类优惠政策。</p>

是否存在被调出创新层的风险

是 否

### 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
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.(三)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)

是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	√是 □否	三.二.(五)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	三.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	三.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	

## 二、 重大事件详情

### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

### (二) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

√是 □否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保 人是否 为挂牌 公司控 股股东、 实际控 制人及 其控制 的企业	是否履 行必要 的决策 程序
					起始	终止			
1	惠州市明普电子有限公司	27,500,000	19,240,000	27,500,000	2020年7月6日	2030年7月5日	连带	是	已事前及时履行
2	深圳市齐普光电子股份有限公司	30,000,000	6,881,183.65	6,881,183.65	2024年4月26日	2026年4月26日	连带	是	已事前及时履行
3	深圳市齐普光电子股份有限公司	50,000,000	4,991,994.35	4,991,994.35	2024年6月6日	2025年6月5日	连带	是	已事前及时履行
总	-	107,500,000	31,113,178.00	39,373,178.00	-	-	-	-	-

计									
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--

#### 可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

担保期间内被担保人正常履行还本付息，公司未实际承担担保责任。

#### 公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	27,500,000	27,500,000
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保人提供担保	0	0
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0	0
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

#### 应当重点说明的担保情况

适用 不适用

#### （三） 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

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

#### （四） 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	5,000,000.00	2,295.00
销售产品、商品，提供劳务	5,000,000.00	0.00
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

#### 重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

无

**（五） 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

临时公告索引	类型	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
2024-017	理财产品	银行理财产品	累计金额不得超过10000万	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**

1、公司本次运用自有资金购买理财产品是在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，不影响公司日常资金正常周转需要，不影响公司主营业务的正常发展。

2、通过适度的低风险理财产品投资，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。

**（六） 承诺事项的履行情况**

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
公司	2014年1月24日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014年1月24日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2014年1月24日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

**超期未履行完毕的承诺事项详细情况**

无

**（七） 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
银行承兑汇票保证金	货币资金	保证金	11,964,563.83	7.19%	银行承兑汇票所需保证金
<b>总计</b>	-	-	11,964,563.83	7.19%	-

**资产权利受限事项对公司的影响**

报告期内资产权利受限事项是银行承兑汇票所需保证金，是公司实现业务发展和正常经营所需，有利于改善公司财务状况，促进公司业务发展，不存在损害公司及股东利益的情形。

## 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	50,774,388	87.54%	2,908,543	53,682,931	92.56%	
	其中：控股股东、实际控制人	47,335,350	81.61%		47,335,350	81.61%	
	董事、监事、高管	1,439,024	2.48%		1,439,024	2.48%	
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	7,225,618	12.46%	-2,908,543	4,317,075	7.44%	
	其中：控股股东、实际控制人						
	董事、监事、高管	4,317,075	7.44%		4,317,075	7.44%	
	核心员工						
总股本		58,000,006	-	0	58,000,006	-	
普通股股东人数							108

#### 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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	深圳市新正易成科技有限公司	47,335,350	0	47,335,350	81.6127%	0	47,335,350	0	0
2	江向荣	3,427,556		3,427,556	5.9096%	2,570,667	856,889	0	0
3	杨英明	2,908,557		2,908,557	5.0148%	0	2,908,557	0	0
4	章玉锋	2,328,543		2,328,543	4.0147%	1,746,408	582,135	0	0
5	曹闯闯	88,721		88,721	0.1530%	0	88,721	0	0
6	陈志英	73,000		73,000	0.1259%	0	73,000	0	0
7	宋岩	68,868		68,868	0.1187%	0	68,868	0	0

8	姜亚琴	68,100		68,100	0.1174%	0	68,100	0	0
9	柴钢	64,064		64,064	0.1105%	0	64,064	0	0
10	杨静	62,918	200	63,118	0.1088%	0	63,118	0	0
	<b>合计</b>	56,425,677	-	56,425,877	97.2861%	4,317,075	52,108,802	0	0

### 普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

普通股前十名股东间相互关系说明：股东之间不存在关联关系。

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
吴小刚	董事长、总经理	男	1971年7月	2023年6月21日	2026年6月21日				
章玉锋	董事、副总经理	男	1980年11月	2023年6月21日	2026年6月21日	2,328,543	0	2,328,543	4.0147%
李岳敏	董事、财务总监	女	1971年10月	2023年6月21日	2026年6月21日				
邹志平	董事	男	1980年4月	2023年6月21日	2026年6月21日				
涂兴旺	董事	男	1983年12月	2023年6月21日	2026年6月21日				
钟天文	董事	男	1981年8月	2023年6月21日	2026年6月21日				
刘虹	董事	女	1970年4月	2023年6月21日	2026年6月21日				
江向荣	监事会主席	男	1974年8月	2023年6月21日	2026年6月21日	3,427,556	0	3,427,556	5.9096%
尤树森	监事	男	1982年2月	2023年6月21日	2026年6月21日				
李小花	职工监事	女	1983年9月	2023年6月21日	2026年6月21日				
司徒丽红	董事会秘书	女	1983年6月	2024年1月31日	2026年6月21日				

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

- 1、公司董事长兼总经理吴小刚先生是公司实际控制人，直接持有控股股东深圳市新正易成科技有限公司 63.9033%的股权；
- 2、公司董事邹志平、李岳敏及公司监事尤树森是深圳市新正易成科技有限公司股东；
- 3、公司董事、监事、高级管理人员之间无关联关系，与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

#### (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
李岳敏	董事会秘书	离任	董事、财务总监	个人原因

司徒丽红	-	新任	董事会秘书	-
------	---	----	-------	---

### 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

司徒丽红女士，中国国籍，1983年6月生，毕业于中央广播电视大学会计学专业，2006年6月至2010年12月任深圳市齐普光电子有限公司出纳；2011年1月至2013年12月任公司会计；2014年1月至2024年1月任深圳市齐普光电子股份有限公司会计、证券事务代表。

### (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	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	6	0	0	6
财务人员	7	0	0	7
销售人员	56	0	1	55
市场人员	11	2	0	13
技术人员	29	0	2	27
生产人员	96	25	0	121
员工总计	205	27	3	229

### (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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	44,766,764.60	23,883,039.61
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	6,000,000.00	5,016,000.00
衍生金融资产			
应收票据	3	1,079,759.21	95,007.45
应收账款	4	26,478,509.49	60,494,443.85
应收款项融资	5	266,387.50	124,057.05
预付款项	6	5,666,643.21	2,958,835.25
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	7	2,520,469.49	1,284,247.84
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	8	38,082,652.35	35,739,300.81
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	9	670,351.59	3,057,693.91
<b>流动资产合计</b>		<b>125,531,537.44</b>	<b>132,652,625.77</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	10	38,656,246.03	39,656,268.16
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	11	1,591,620.97	2,243,622.79
无形资产	12	7,061.74	17,687.20
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	13	1,479,595.71	2,044,179.51
其他非流动资产	14		51,300.00
<b>非流动资产合计</b>		41,734,524.45	44,013,057.66
<b>资产总计</b>		167,266,061.89	176,665,683.43
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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	15	23,837,741.83	14,561,541.27
应付账款	16	21,992,628.23	34,910,952.09
预收款项			
合同负债	17	11,100,999.16	9,539,164.87
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	18	5,644,848.33	9,858,713.07
应交税费	19	129,255.74	1,338,340.95
其他应付款	20	3,684,332.13	3,574,598.43
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	21	2,870,434.25	2,876,565.29
其他流动负债	22	1,079,759.21	140,579.29
<b>流动负债合计</b>		70,339,998.88	76,800,455.26
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			

长期借款	23	13,269,466.44	14,269,466.44
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	24	514,009.68	1,141,429.44
长期应付款	25	1,453,707.34	2,276,157.59
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		296,801.13	419,544.87
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		15,533,984.59	18,106,598.34
<b>负债合计</b>		85,873,983.47	94,907,053.60
<b>所有者权益：</b>			
股本	26	58,000,006.00	58,000,006.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	27	603,763.66	603,763.66
减：库存股			
其他综合收益	28	-218,403.47	-165,106.48
专项储备			
盈余公积	29	6,752,540.03	6,752,540.03
一般风险准备			
未分配利润	30	16,254,172.20	16,567,426.62
归属于母公司所有者权益合计		81,392,078.42	81,758,629.83
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		81,392,078.42	81,758,629.83
<b>负债和所有者权益合计</b>		167,266,061.89	176,665,683.43

法定代表人：吴小刚      主管会计工作负责人：李岳敏      会计机构负责人：朱道琳

## （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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		41,786,292.48	15,247,422.75
交易性金融资产		5,000,000.00	5,016,000.00
衍生金融资产			
应收票据		86,900.00	20,000.00
应收账款	九、1	58,408,198.82	87,257,966.27
应收款项融资		266,387.50	124,057.05

预付款项		4,025,543.06	2,528,353.01
其他应收款	九、2	3,007,834.67	8,314,461.70
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		12,853,932.45	9,489,381.10
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		585,409.44	3,031,507.03
<b>流动资产合计</b>		<b>126,020,498.42</b>	<b>131,029,148.91</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	九、3	31,381,937.93	31,381,937.93
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		2,581,120.27	2,672,271.31
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		687,705.48	982,436.41
无形资产		7,061.74	17,687.20
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		1,198,838.66	1,692,064.87
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>35,856,664.08</b>	<b>36,746,397.72</b>
<b>资产总计</b>		<b>161,877,162.50</b>	<b>167,775,546.63</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		23,837,741.83	6,132,727.34
应付账款		33,466,202.46	50,050,808.33
预收款项			
合同负债		6,415,810.31	7,558,247.61

卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		5,043,159.50	8,508,841.07
应交税费		41,697.77	572,744.89
其他应付款		3,278,572.02	3,471,559.56
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		692,568.01	656,638.12
其他流动负债		86,900.00	65,111.66
<b>流动负债合计</b>		<b>72,862,651.90</b>	<b>77,016,678.58</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		120,673.15	474,944.35
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		103,155.82	147,365.46
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>223,828.97</b>	<b>622,309.81</b>
<b>负债合计</b>		<b>73,086,480.87</b>	<b>77,638,988.39</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		58,000,006.00	58,000,006.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		603,763.66	603,763.66
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,752,540.03	6,752,540.03
一般风险准备			
未分配利润		23,434,371.94	24,780,248.55
<b>所有者权益合计</b>		<b>88,790,681.63</b>	<b>90,136,558.24</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>161,877,162.50</b>	<b>167,775,546.63</b>

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		67,241,355.19	86,184,289.62
其中：营业收入	31	67,241,355.19	86,184,289.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		70,891,358.95	78,025,684.47
其中：营业成本	31	51,628,534.72	62,102,537.64
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	32	109,919.17	363,568.44
销售费用	33	12,564,008.76	11,517,908.23
管理费用	34	2,119,800.07	2,371,195.96
研发费用	35	4,182,781.91	3,516,073.41
财务费用	36	286,314.32	-1,845,599.21
其中：利息费用		468,974.97	569,214.96
利息收入		137,497.04	51,760.89
加：其他收益	37	1,651,874.83	318,290.45
投资收益（损失以“-”号填列）	38	16,600.00	229,861.37
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）	39	2,895,813.03	-349,969.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）	40	1,430,945.51	375,879.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）	41	14,774.98	539,132.99
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		2,360,004.59	9,271,800.17
加：营业外收入			
减：营业外支出	42	2.39	
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		2,360,002.20	9,271,800.17
减：所得税费用	43	643,256.50	1,223,065.63
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,716,745.70	8,048,734.54
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）		1,716,745.70	8,048,734.54
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二) 按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润		1,716,745.70	8,048,734.54
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	44	-218,403.47	-263,559.67
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-218,403.47	-263,559.67
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		-218,403.47	-263,559.67
(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		-218,403.47	-263,559.67
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		1,498,342.23	7,785,174.87
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,498,342.23	7,785,174.87
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.03	0.14
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：吴小刚      主管会计工作负责人：李岳敏      会计机构负责人：朱道琳

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、营业收入</b>	九、4	58,657,674.04	96,951,385.53
减：营业成本	九、4	47,689,518.04	77,412,907.24
税金及附加		27,070.71	349,626.07

销售费用		10,017,036.12	9,873,006.14
管理费用		1,909,592.07	2,025,792.56
研发费用		3,626,813.00	2,951,401.26
财务费用		-151,564.54	-2,225,531.40
其中：利息费用		33,024.23	182,350.08
利息收入		129,454.39	31,323.37
加：其他收益		1,631,298.12	305,462.25
投资收益（损失以“-”号填列）	九、5	16,600.00	229,861.37
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）		2,907,736.70	771,124.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,229,064.70	-273,996.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）		5,033.66	165,194.12
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>1,328,941.82</b>	<b>7,761,829.51</b>
加：营业外收入			
减：营业外支出		2.39	
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>1,328,939.43</b>	<b>7,761,829.51</b>
减：所得税费用		644,815.92	1,238,809.97
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>684,123.51</b>	<b>6,523,019.54</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		684,123.51	6,523,019.54
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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		684,123.51	6,523,019.54
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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		96,494,900.36	75,902,981.06
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		4,075,004.08	5,672,633.50
收到其他与经营活动有关的现金	45	23,738,213.19	33,895,650.75
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>124,308,117.63</b>	<b>115,471,265.31</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		39,192,498.19	61,190,280.16
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		17,763,750.13	15,053,184.84
支付的各项税费		2,383,960.89	4,194,019.78
支付其他与经营活动有关的现金	45	45,048,796.66	51,385,814.89
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>104,389,005.87</b>	<b>131,823,299.67</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>19,919,111.76</b>	<b>-16,352,034.36</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	45	5,000,000.00	5,000,000.00
取得投资收益收到的现金		16,600.00	229,861.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,000.00	1,320,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		5,027,600.00	6,549,861.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		680,202.64	5,372,600.07
投资支付的现金		6,000,000.00	
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		6,680,202.64	5,372,600.07
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,652,602.64	1,177,261.30
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			4,746,375.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		0.00	4,746,375.00
偿还债务支付的现金		1,000,000.00	1,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,030,000.12	2,784,000.25
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		878,160.00	292,720.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		3,908,160.12	4,276,720.25
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-3,908,160.12	469,654.75
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,764.60	246,905.78
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		14,360,113.60	-14,458,212.53
加：期初现金及现金等价物余额		18,442,087.17	31,607,663.13
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		32,802,200.77	17,149,450.60

法定代表人：吴小刚 主管会计工作负责人：李岳敏 会计机构负责人：朱道琳

#### （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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		89,640,725.78	83,532,762.31
收到的税费返还		4,063,304.66	5,620,762.80
收到其他与经营活动有关的现金		13,439,962.68	18,562,587.68
<b>经营活动现金流入小计</b>		107,143,993.12	107,716,112.79
购买商品、接受劳务支付的现金		41,064,507.55	72,846,401.52
支付给职工以及为职工支付的现金		13,791,788.56	11,976,409.93
支付的各项税费		936,973.64	2,859,880.17

支付其他与经营活动有关的现金		33,471,209.99	29,586,785.03
<b>经营活动现金流出小计</b>		89,264,479.74	117,269,476.65
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		17,879,513.38	-9,553,363.86
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		5,000,000.00	5,000,000.00
取得投资收益收到的现金		16,600.00	229,861.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		5,027,600.00	5,229,861.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		76,261.89	
投资支付的现金		5,000,000.00	
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		5,076,261.89	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-48,661.89	5,229,861.37
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			1,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,030,000.12	2,784,000.25
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		2,030,000.12	3,984,000.25
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-2,030,000.12	-3,984,000.25
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		15,800,851.37	-8,307,502.74
加：期初现金及现金等价物余额		14,020,877.28	24,064,152.90
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		29,821,728.65	15,756,650.16

### 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

2024年5月21日，公司召开2023年年度股东大会，审议通过《2023年年度权益分派预案的公告》。本次权益分派以公司现有总股本58,000,006股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派0.35元人民币现金。本次权益分派共计派发现金红利2,030,000.21元。本公司委托中国结算北京分公司代派的现金红利于2024年6月5日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。已执行完毕。

#### （二） 财务报表项目附注

##### 一、合并财务报表项目注释

##### 1、货币资金

###### （1） 明细情况

项 目	期末余额	上年年末余额
库存现金	532,771.58	170,881.83
银行存款	32,269,429.19	18,271,205.34
其他货币资金	11,964,563.83	5,440,952.44
合 计	44,766,764.60	23,883,039.61
其中：存放在境外的款项总额	1,872,965.44	431,182.35

###### （2） 其他说明

期末其他货币资金中银行承兑汇票保证金 11,964,563.83 元使用受限。

其中，受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	11,964,563.83	5,440,952.44
合 计	11,964,563.83	5,440,952.44

## 2、交易性金融资产

### (1) 明细情况

项 目	期末余额	上年年末余额
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	6,000,000.00	5,016,000.00
其中：衍生金融资产	6,000,000.00	5,016,000.00
合 计	6,000,000.00	5,016,000.00

## 3、应收票据

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

种 类	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 (%)	
按组合计提坏账准备	1,079,759.21	100.00			1,079,759.21
其中：银行承兑汇票	1,079,759.21	100.00			1,079,759.21
合 计	1,079,759.21	100.00			1,079,759.21

(续上表)

种 类	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	95,007.45	100.00			95,007.45
其中：银行承兑汇票	95,007.45	100.00			95,007.45
合 计	95,007.45	100.00			95,007.45

#### 2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	1,079,759.21		

小 计	1,079,759.21		
-----	--------------	--	--

## (2) 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票据情况

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[注]	1,407,169.66	1,079,759.21
小 计	1,407,169.66	1,079,759.21

[注]该等银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等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。

## 4、应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	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 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	31,374,736.92	100.00	4,896,227.43	15.61	26,478,509.49
合 计	31,374,736.92	100.00	4,896,227.43	15.61	26,478,509.49

(续上表)

种 类	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	67,103,010.62	100.00	6,608,566.77	9.85	60,494,443.85
合 计	67,103,010.62	100.00	6,608,566.77	9.85	60,494,443.85

## 2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	31,374,736.92	4,896,227.43	15.61
小 计	31,374,736.92	4,896,227.43	15.61

## 3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

1年以内	20,047,348.21	1,002,367.41	5.00
1-2年	4,516,365.56	451,636.55	10.00
2-3年	895,599.82	268,679.95	30.00
3-4年	1,858,093.64	929,046.82	50.00
4-5年	3,625,665.99	1,812,833.00	50.00
5年以上	431,663.70	431,663.70	100.00
小计	31,374,736.92	4,896,227.43	15.61

## (2) 账龄情况

账龄	期末账面余额
1年以内	20,047,348.21
1-2年	4,516,365.56
2-3年	895,599.82
3-4年	1,858,093.64
4-5年	3,625,665.99
5年以上	431,663.70
合计	31,374,736.92

## (3) 坏账准备变动情况

## 1) 明细情况

项目	上年年末余额	本期增加		本期减少			期末余额
		计提	其他	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备							
按组合计提坏账准备	6,608,566.77	-2,949,175.93		-1,236,836.59			4,896,227.43
合计	6,608,566.77	-2,949,175.93		-1,236,836.59			4,896,227.43

## (4) 应收账款和合同资产金额前5名情况

期末余额前5名的应收账款和合同资产合计数为18,654,789.75元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例为59.46%，相应计提的坏账准备合计数为2,770,739.75元。

## 5、应收款项融资

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种类	期末余额		
	成本	累计确认的信用减值准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提减值准备					
按组合计提减值准备	266,387.50	100.00			266,387.50
其中：迪链票据	266,387.50	100.00			266,387.50
合计	266,387.50	100.00			266,387.50

(续上表)

种类	上年年末余额				账面价值
	成本		累计确认的信用减值准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提减值准备					
按组合计提减值准备	124,057.05	100.00			124,057.05
其中：银行承兑汇票	124,057.05	100.00			124,057.05
合计	124,057.05	100.00			124,057.05

## 2) 采用组合计提减值准备的应收款项融资

项目	期末余额		
	成本	累计确认的信用减值准备	计提比例 (%)
迪链票据	266,387.50		
小计	266,387.50		

## 6、预付款项

## (1) 账龄分析

## 1) 明细情况

账龄	期末余额			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	5,317,452.25	82.37		5,317,452.25
1-2 年	170,023.20	2.63		170,023.20
2-3 年	28,547.87	0.44		28,547.87
3 年以上	939,535.89	14.55	788,916.00	150,619.89
合计	6,455,559.21	100.00	788,916.00	5,666,643.21

(续上表)

账龄	上年年末余额			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值

1 年以内	2,593,643.01	69.21		2,593,643.01
1-2 年	205,448.69	5.48		205,448.69
2-3 年	107,262.89	2.86		107,262.89
3 年以上	841,396.66	22.45	788,916.00	52,480.66
合 计	3,747,751.25	100.00	788,916.00	2,958,835.25

## 2) 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预付账款	788,916.00	100.00	788,916.00	100.00	-
合 计	788,916.00	—	788,916.00	—	

## 3) 期末单项计提坏账准备的预付账款

预付账款 (按单位)	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市瑞丰光电股份有限公司	788,916.00	788,916.00	100.00	存货损失未提货
合 计	788,916.00	788,916.00	—	—

## (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 3,082,073.37 元,占预付款项期末余额合计数的比例为 47.74%。

## 7、其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	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					
按组合计提坏账准备	2,969,494.98	100.00	449,025.49	15.12	2,520,469.49
合 计	2,969,494.98	100.00	449,025.49	15.12	2,520,469.49

(续上表)

种 类	上年年末余额				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					
按组合计提坏账准备	1,681,204.88	100.00	396,957.04	23.61	1,284,247.84
合计	1,681,204.88	100.00	396,957.04	23.61	1,284,247.84

## 2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合			
其中：1年以内	2,254,685.72	112,734.32	5.00
1-2年	130,546.45	13,054.65	10.00
2-3年	33,400.00	10,020.00	30.00
3-4年	381,111.93	190,555.97	50.00
4-5年	94,180.66	47,090.33	50.00
5年以上	75,570.22	75,570.22	100.00
小计	2,969,494.98	449,025.49	15.12

## (2) 账龄情况

账龄	期末账面余额
1年以内	2,254,685.72
1-2年	130,546.45
2-3年	33,400.00
3-4年	381,111.93
4-5年	94,180.66
5年以上	75,570.22
合计	2,969,494.98

## (3) 坏账准备变动情况

## 1) 明细情况

项目	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）	
上年年末余额	48,395.93	8,613.91	339,947.20	396,957.04
上年年末余额在本期	48,395.93	8,613.91	339,947.20	396,957.04
--转入第二阶段	-11,171.64	11,171.64		

--转入第三阶段		-9,020.00	9,020.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	75,510.03	2,289.10	-25,730.68	52,068.45
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	112,734.32	13,054.65	323,236.52	449,025.49

## (4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金保证金	717,573.91	711,213.01
借款及备用金	596,536.41	969,991.87
出口退税	1,655,384.66	
合 计	2,969,494.98	1,681,204.88

## (5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应 收款余额 的比例 (%)	坏账准备	是否关联方
深圳市税务局	出口退税	1,655,384.66	1 年以内	55.75	82,769.23	否
深圳市凤凰岗股份合作公司	押金	334,057.50	3 至 4 年	11.25	167,028.75	否
备用金-员工刘伟	借款	100,000.00	1 年以内	3.37	5,000.00	否
美国仓库押金	押金	94,180.66	4 至 5 年	3.17	47,090.33	否
备用金-员工彭赞	借款	92,050.11	1 年以内	3.10	4,602.51	否
小 计		2,275,672.93		76.64	306,490.82	-

## 8、 存货

## (1) 明细情况

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,718,157.29	235,907.87	4,482,249.42
在产品	7,675,513.06		7,675,513.06

库存商品	25,030,728.38	1,446,084.42	23,584,643.96
发出商品	837,450.28		837,450.28
半成品	1,777,144.00	274,348.37	1,502,795.63
合计	40,038,993.01	1,956,340.66	38,082,652.35

(续上表)

项 目	上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,413,455.93	229,987.92	3,183,468.01
在产品	1,659,416.86		1,659,416.86
库存商品	30,944,684.28	2,585,094.60	28,359,589.68
发出商品	1,922,924.46		1,922,924.46
半成品	1,183,889.13	569,987.33	613,901.80
合计	39,124,370.66	3,385,069.85	35,739,300.81

## (2) 存货跌价准备

## 1) 明细情况

项 目	上年年末余额	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	229,987.92	5,919.95				235,907.87
库存商品	2,585,094.60			1,139,010.18		1,446,084.42
半成品	569,987.33			295,638.96		274,348.37
合计	3,385,069.85	5,919.95		1,434,649.14		1,956,340.66

## 2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	转回存货跌价准备的原因	转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期将已计提存货跌价准备的存货耗用/售出
在产品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期将已计提存货跌价准备的存货耗用/售出
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期将已计提存货跌价准备的存货耗用/售出
半成品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上	本期将已计提存货跌价准备的存货耗用/售出

	计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	升	
--	-------------------------	---	--

## 9、其他流动资产

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待认证进项税额	653,186.34		653,186.34	1,700,281.47		1,700,281.47
预交企业所得税	17,165.25		17,165.25	1,357,412.44		1,357,412.44
合 计	670,351.59		670,351.59	3,057,693.91		3,057,693.91

## 10、固定资产

### 1) 明细情况

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
账面原值					
上年年末数	30,846,645.03	21,588,421.85	336,336.17	1,247,923.17	54,019,326.22
本期增加金额		604,442.48	5,000.00	50,271.28	659,713.76
1) 购置		604,442.48	5,000.00	69,607.38	679,049.86
2) 在建工程转入					
3) 外币报表折算差额				-19,336.10	-19,336.10
本期减少金额		183,658.12			183,658.12
1) 处置或报废		183,658.12			183,658.12
期末数	30,846,645.03	22,009,206.21	341,336.17	1,298,194.45	54,495,381.86
累计折旧					
上年年末数	3,718,828.70	9,486,396.75	319,519.36	838,313.25	14,363,058.06
本期增加金额	826,197.00	746,434.06	79.00	77,842.94	1,650,553.00
1) 计提	826,197.00	746,434.06	79.00	77,776.55	1,650,486.61
2) 外币报表折算差额				66.39	66.39
本期减少金额		174,475.23			174,475.23
1) 处置或报废		174,475.23			174,475.23
期末数	4,545,025.70	10,058,355.58	319,598.36	916,156.19	15,839,135.83
减值准备					
上年年末数					
本期增加金额					
1) 计提					
本期减少金额					
1) 处置或报废					

期末数					
账面价值					
期末账面价值	26,301,619.33	11,950,850.63	21,737.81	382,038.26	38,656,246.03
上年年末账面价值	27,127,816.33	12,102,025.10	16,816.81	409,609.92	39,656,268.16

## 2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
厂房	26,301,619.33	正在办理中
小 计	26,301,619.33	

## 11、使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
上年年末数	4,173,004.83	4,173,004.83
本期增加金额	-25,004.44	-25,004.44
1) 租入		
2) 外币报表折算差额	-25,004.44	-25,004.44
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	4,148,000.39	4,148,000.39
累计折旧		
上年年末数	1,929,382.04	1,929,382.04
本期增加金额	626,997.38	626,997.38
1) 计提	633,943.06	633,943.06
2) 外币报表折算差额	-6,945.68	-6,945.68
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	2,556,379.42	2,556,379.42
减值准备		
上年年末数		
本期增加金额		

1) 计提		
本期减少金额		
1) 处置		
期末数		
账面价值		
期末账面价值	1,591,620.97	1,591,620.97
上年年末账面价值	2,243,622.79	2,243,622.79

## 12、无形资产

项 目	软件	合 计
账面原值		
上年年末数	533,545.13	533,545.13
本期增加金额		
1) 购置		
2) 内部研发		
3) 企业合并增加		
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	533,545.13	533,545.13
累计摊销		
上年年末数	515,857.93	515,857.93
本期增加金额	10,625.46	10,625.46
1) 计提	10,625.46	10,625.46
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	526,483.39	526,483.39
减值准备		
上年年末数		
本期增加金额		
1) 计提		

本期减少金额		
1) 处置		
期末数		
账面价值		
期末账面价值	7,061.74	7,061.74
上年年末账面价值	17,687.20	17,687.20

### 13、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		上年年末余额	
	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	7,507,013.92	1,158,851.82	11,182,165.03	1,736,790.39
租赁负债	1,741,224.71	320,743.89	1,682,189.48	307,389.12
合 计	9,248,238.63	1,479,595.71	12,864,354.51	2,044,179.51

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末余额		上年年末余额	
	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
使用权资产	1,591,620.97	296,801.13	2,243,622.79	419,544.87
合 计	1,591,620.97	296,801.13	2,243,622.79	419,544.87

#### (3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	上年年末余额
其他应收款坏账准备	449,025.49	396,957.04
内部交易未实现利润	5,587,682.25	7,818,059.97
可抵扣亏损	2,892,047.64	3,357,501.69
应收账款坏账准备	134,470.17	110,498.51
资产减值准备	0.00	220,986.68
合 计	9,063,225.55	11,904,003.89

#### (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末余额	上年年末余额	备注
2028 年	58,925.68	58,925.68	

2029 年	222,929.26		
2030 年			
2031 年			
2032 年			
2037 年		194,899.53	
2038 年		295,250.29	
2039 年	196,958.45	450,115.13	
2040 年	516,372.29	504,620.09	
2041 年	1,896,861.96	1,853,690.97	
合 计	2,892,047.64	3,357,501.69	

## 14、其他非流动资产

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期资产款				51,300.00		51,300.00
合 计				51,300.00		51,300.00

## 15、应付票据

项 目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	23,837,741.83	14,561,541.27
合 计	23,837,741.83	14,561,541.27

## 16、应付账款

项 目	期末余额	上年年末余额
货款	21,992,628.23	34,910,952.09
合 计	21,992,628.23	34,910,952.09

## 17、合同负债

项 目	期末余额	上年年末余额
预收合同未履约货款	11,100,999.16	9,539,164.87

合 计	11,100,999.16	9,539,164.87
-----	---------------	--------------

## 18、应付职工薪酬

### (1) 明细情况

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	9,858,713.07	13,294,824.00	17,508,688.74	5,644,848.33
离职后福利—设定提存计划		755,061.39	755,061.39	
合 计	9,858,713.07	14,049,885.39	18,263,750.13	5,644,848.33

### (2) 短期薪酬明细情况

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	9,858,713.07	12,723,191.54	16,937,056.28	5,644,848.33
职工福利费		133,157.53	133,157.53	
社会保险费		257,027.93	257,027.93	
其中：医疗保险费		216,192.13	216,192.13	
工伤保险费		14,228.66	14,228.66	
生育保险费		26,607.14	26,607.14	
住房公积金		181,447.00	181,447.00	
工会经费和职工教育经费				
小 计	9,858,713.07	13,551,851.93	17,765,716.67	5,644,848.33

### (3) 设定提存计划明细情况

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		730,774.89	730,774.89	
失业保险费		24,286.50	24,286.50	
小 计		755,061.39	755,061.39	

## 19、应交税费

项 目	期末余额	上年年末余额
增值税	22,397.16	1,071,928.77
个人所得税	36,631.92	69,348.71
城市维护建设税	2,016.49	71,937.12

教育费附加	864.21	30,830.20
地方教育费附加	576.14	20,553.46
印花税	6,835.02	12,262.92
企业所得税	59,934.80	61,479.77
合 计	129,255.74	1,338,340.95

**20、其他应付款**

项 目	期末余额	上年年末余额
往来款	2,162,459.87	2,399,484.36
保证金	313,246.00	313,246.00
运保费	781,841.23	518,568.19
其他	426,785.03	343,299.88
合 计	3,684,332.13	3,574,598.43

**21、一年内到期的非流动负债**

项 目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债	1,227,215.03	1,271,857.64
一年内到期的长期借款利息	18,429.81	21,800.58
一年内到期的长期应付款	1,624,789.41	1,582,907.07
合 计	2,870,434.25	2,876,565.29

**22、其他流动负债**

项 目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额		45,571.84
未终止确认的已背书未到期应收票据	1,079,759.21	95,007.45
合 计	1,079,759.21	140,579.29

**23、长期借款**

项 目	期末余额	上年年末余额
保证借款	13,269,466.44	14,269,466.44

合 计	13,269,466.44	14,269,466.44
-----	---------------	---------------

2020年7月6日，吴小刚及其配偶王娟与浙商银行股份有限公司广州分行签订最高额为2750万元的保证合同（编号：（581027）浙商银高保字（2020）第04678号），为本公司自2020年7月6日起至2030年7月5日止与浙商银行股份有限公司广州分行在最高额范围内签订的债权债务合同提供连带责任保证，保证期间为主合同项下债务履行期限届满之日起二年。

#### 24、租赁负债

项 目	期末余额	上年年末余额
尚未支付的租赁付款额	1,810,333.89	2,539,565.21
减：未确认融资费用	69,109.18	126,278.13
减：一年内到期的租赁负债	1,227,215.03	1,271,857.64
合 计	514,009.68	1,141,429.44

#### 25、长期应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
融资租赁款	1,453,707.34	2,276,157.59
合 计	1,453,707.34	2,276,157.59

#### 26、股本

项 目	上年年末余额	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	58,000,006.00						58,000,006.00

#### 27、资本公积

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	603,763.66			603,763.66
合 计	603,763.66			603,763.66

#### 28、其他综合收益

项 目	上年年末余额	本期发生额					期末余额
		其他综合收益的税后净额					
		本期所得税	减：前期计入其	减：所得	税后归	税后	
						减：前期计入其他综合收益当期转入留存收	

		前发生额	他综合收益当期转入损益	税费用	属于母公司	归属于少数股东	益(税后归属于母公司)	
将重分类进损益的其他综合收益	-165,106.48	-53,296.99						-218,403.47
其中：外币财务报表折算差额	-165,106.48	-53,296.99						-218,403.47
其他综合收益合计	-165,106.48	-53,296.99						-218,403.47

## 29、盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	6,752,540.03			6,752,540.03
合计	6,752,540.03			6,752,540.03

## 30、未分配利润

### (1) 明细情况

项目	本期金额	上年同期发生额
调整前上期末未分配利润	16,567,426.62	9,457,447.75
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	16,567,426.62	9,457,447.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,716,745.70	10,432,283.55
减：提取法定盈余公积		538,304.43
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	2,030,000.12	2,784,000.25
期末未分配利润	16,254,172.20	16,567,426.62

## 31、营业收入/营业成本

项目	本期金额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	65,093,354.69	49,297,012.89	84,493,955.81	60,785,088.71
其他业务收入	2,148,000.50	2,331,521.83	1,690,333.81	1,317,448.93

合 计	67,241,355.19	51,628,534.72	86,184,289.62	62,102,537.64
-----	---------------	---------------	---------------	---------------

**32、税金及附加**

项 目	本期金额	上年同期发生额
城市维护建设税	41,920.47	168,566.16
教育费附加	17,965.91	72,242.63
地方教育附加	11,977.27	48,161.76
印花税	37,755.52	74,297.89
其他	300.00	300.00
合 计	109,919.17	363,568.44

**33、销售费用**

项 目	本期金额	上年同期发生额
职工薪酬	4,567,772.85	6,668,232.76
展会及推广费	3,508,714.70	1,845,347.48
差旅费	913,779.85	756,757.44
业务招待费	366,199.40	149,962.65
办公费	182,305.95	265,909.73
业务费用	235,131.51	17,066.51
售后服务费	389,306.68	104,661.62
房屋租赁费	754,484.08	498,615.84
其他	1,646,313.74	1,211,354.20
合 计	12,564,008.76	11,517,908.23

**34、管理费用**

项 目	本期金额	上年同期发生额
职工薪酬	1,355,502.44	1,413,309.85
中介费	434,445.96	434,071.64
折旧与摊销	21,877.99	84,464.91
房屋租赁费	36,705.47	0.00

业务招待费	8,073.06	11,773.62
办公费	117,959.50	210,078.69
房屋装修及维修费	0.00	153,385.22
低值易耗品	433.82	18,053.00
其他	144,801.83	46,059.03
合 计	2,119,800.07	2,371,195.96

### 35、研发费用

项 目	本期金额	上年同期发生额
工资薪酬	2,890,647.90	2,429,108.74
折旧费	118,031.21	86,389.76
业务接待费	329.00	527.00
房屋租赁费及水电费	73,410.90	4,404.81
差旅费	44,392.36	9,889.97
咨询代理费	206,054.98	281,078.23
设计费用	165,909.97	89,444.15
测试费	308,197.68	132,418.23
材料费	0.00	458,187.36
其他	375,807.91	24,625.16
合 计	4,182,781.91	3,516,073.41

### 36、财务费用

项 目	本期金额	上年同期发生额
利息支出	468,974.97	569,214.95
减：利息收入	137,497.04	51,760.89
减：汇兑收益(损失“-”)	71,087.61	2,403,139.32
银行手续费	25,924.00	40,086.05
合 计	286,314.32	-1,845,599.21

### 37、其他收益

项 目	本期金额	上年同期发生额	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	1,634,607.86	307,409.53	与收益相关
代扣个人所得税手续费返还	17,266.97	10,880.92	
合 计	1,651,874.83	318,290.45	

### 38、投资收益

项 目	本期金额	上年同期发生额
理财产品投资收益	16,600.00	229,861.37
合 计	16,600.00	229,861.37

### 39、信用减值损失

项 目	本期金额	上年同期发生额
坏账损失	2,895,813.03	-349,969.22
合 计	2,895,813.03	-349,969.22

### 40、资产减值损失

项 目	本期金额	上年同期发生额
存货跌价损失	1,430,945.51	375,879.43
合 计	1,430,945.51	375,879.43

### 41、资产处置收益

项 目	本期金额	上年同期发生额	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	14,774.98	539,132.99	14,774.98
合 计	14,774.98	539,132.99	14,774.98

### 42、营业外支出

#### (1) 明细情况

项 目	本期金额	上年同期发生额	计入本期非经常性损益的金额
其他	2.39		2.39
合 计	2.39		2.39

**43、所得税费用**

## (1) 明细情况

项 目	本期金额	上年同期发生额
当期所得税费用	201,483.16	1,164,487.17
递延所得税费用	441,773.34	58,578.46
合 计	643,256.50	1,223,065.63

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期金额
利润总额	2,360,002.20
按母公司适用税率计算的所得税费用	354,000.33
子公司适用不同税率的影响	16,778.58
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
研究开发费用附加扣除额的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	504,284.84
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	-231,807.25
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	643,256.50

**44、其他综合收益的税后净额**

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注 28 之说明。

**45、现金流量表项目注释**

收到或支付的投资活动有关的现金

## (1) 收回投资收到的现金

项 目	本期金额	上年同期发生额
理财产品赎回	5,000,000.00	5,000,000.00
小 计	5,000,000.00	5,000,000.00

## (2) 取得投资收益收到的现金

项 目	本期金额	上年同期发生额
-----	------	---------

理财产品收益	16,600.00	229,861.37
小 计	16,600.00	229,861.37

## (3) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额

项 目	本期金额	上年同期发生额
处置固定资产收回的现金	11,000.00	1,320,000.00
小 计	11,000.00	1,320,000.00

## (4) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金

项 目	本期金额	上年同期发生额
购买资产	680,202.64	5,372,600.07
小 计	680,202.64	5,372,600.07

## 收到或支付的其他与经营活动、投资活动及筹资活动有关的现金

## (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上年同期发生额
往来款	51,542.57	5,146,102.67
利息收入	137,497.04	51,760.89
政府补助	1,247,688.97	318,290.45
受限的票据保证金	22,301,484.61	28,379,496.74
合 计	23,738,213.19	33,895,650.75

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上年同期发生额
付现的营业及管理费用等	16,197,776.66	17,979,324.37
银行手续费	25,924.00	40,086.05
受限的票据保证金	28,825,096.00	33,366,404.47
合 计	45,048,796.66	51,385,814.89

## (3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上年同期发生额
融资设备款	0.00	4,746,375.00
合 计	0.00	4,746,375.00

## (4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上年同期发生额
-----	------	---------

租赁款	0.00	0.00
融资设备款	781,126.16	126,282.24
合 计	781,126.16	126,282.24
现金流量表补充资料		
补充资料	本期金额	上年同期发生额
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,716,745.70	8,048,734.54
加: 资产减值准备	-4,326,758.54	-25,910.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,650,643.09	1,562,357.93
使用权资产折旧	633,943.02	10,624.46
无形资产摊销	10,625.46	294,730.93
长期待摊费用摊销		0.00
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)	-14,774.98	-539,132.99
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)	286,314.32	-1,833,924.37
投资损失(收益以“-”号填列)	-16,600.00	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	564,583.80	58,578.46
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-122,743.74	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-2,343,351.54	-3,113,125.33
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	25,775,944.22	-19,734,189.64
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-3,895,459.05	-1,080,778.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	19,919,111.76	-16,352,034.36
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额	2,422,629.48	3,959,975.13
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	32,802,200.77	17,149,450.60
减：现金的期初余额	18,442,087.17	31,607,663.13
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	14,360,113.60	-14,458,212.53

#### 现金和现金等价物的构成

##### (1) 明细情况

项 目	期末余额	上年年末余额
1) 现金	32,802,200.77	17,149,450.60
其中：库存现金	532,771.58	119,536.52
可随时用于支付的银行存款	32,269,429.19	17,029,914.08
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		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	32,802,200.77	17,149,450.60
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

##### (2) 公司持有的使用范围受限的现金和现金等价物

项 目	金 额	使用范围受限的原因、作为现金和现金等价物的理由
货币资金	11,964,563.83	开具银行承兑汇票支付的保证金，见本附注 1
小 计	11,964,563.83	

## 46、 外币货币性项目

### (1) 明细情况

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金	256,766.35		1,872,965.44

其中：美元	176,297.07	7.1268	1,256,433.96
欧元	80,469.28	7.6617	616,531.48
应收账款	1,056,778.17		7,638,174.72
其中：美元	857,249.17	7.1268	6,109,443.38
欧元	199,529.00	7.6617	1,528,731.34
其他应收款	17,304.48		124,716.91
其中：美元	6,607.50	7.1268	47,090.33
欧元	10,131.77	7.6617	77,626.58

#### 47、境外经营实体说明

##### 1) 主要财务报表项目的折算汇率

单位名称	资产和负债项目	
	2024年6月30日	2023年12月31日
Chipshow America Inc.	1 美元 = 7.1268 人民币	1 美元 = 6.9646 人民币
Chipshow Europe B.V.	1 欧元 = 7.6617 人民币	1 欧元 = 7.8592 人民币
项目	收入、费用现金流量项目	
	本年同期	上年同期
Chipshow America Inc.	1 美元 = 7.10475 人民币	1 美元 = 7.0952 人民币
Chipshow Europe B.V.	1 欧元 = 7.76045 人民币	1 欧元 = 7.6500 人民币

注：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，除未分配利润外的其他股东权益项目采用交易发生日的即期汇率折算；外币现金流量以及利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。

##### 2) 记账本位币情况

单位名称	境外主要经营地	记账本位币及选择依据	记账本位币本期是否发生变化
Chipshow America Inc.	美国	美元	否
Chipshow Europe B.V.	荷兰	欧元	否

#### 48、租赁

##### (1) 公司作为承租人

1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注 11 之说明。

2) 与租赁相关的当期损益及现金流

项目	本期金额	上年同期发生额
租赁负债的利息费用	56,285.03	52,072.85

与租赁相关的总现金流出	695,016.71	331,801.82
-------------	------------	------------

#### 49、政府补助

##### (1) 本期新增的政府补助情况

项 目	本期新增补助金额
与收益相关的政府补助	1,634,607.86
其中：计入其他收益	1,634,607.86
合 计	1,634,607.86

##### (2) 本期计入当期损益的政府补助金额

项 目	金额
2024 一次性扩岗补助	2,000.00
深圳市宝安区科技创新局返 2023 年度宝安区国家高新技术企业成长奖励项目补贴	300,000.00
深圳市商务局返外贸优质增长扶持计划-2022 年 7-12 月出口信用保险保费	150,000.00
增值税进项税额加计抵减	384,035.86
深圳市工业和信息化局工业设计成果转化补贴	716,300.00
深圳市中小企业服务局深圳市民营及中小企业创新发展培育扶持补贴	31,570.00
深圳市中小企业服务局小型微型企业银行贷款担保费补贴	18,600.00
深圳市宝安区石岩街道办事处返 2023 年推动规上企业健康发展奖励	11,952.00
3 月应交增值税财政补贴吸纳脱贫人口就业补贴及退役士兵就业补贴	6,500.00
4 月应交增值税财政补贴吸纳脱贫人口就业补贴及退役士兵就业补贴	5,200.00
5-6 月应交增值税财政补贴吸纳脱贫人口就业补贴及退役士兵就业补贴	8,450.00
合 计	1,634,607.86

## 二、在其他主体中的权益

### (一) 企业集团的构成

1. 公司将子公司 Chipshow America Inc.、Chipshow Europe B.V. 和惠州市明普电子有限公司 3 家子公司纳入本期合并财务报表范围。

## 2. 子公司基本情况

子公司名称	注册资本	主要经营地及注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式	是否为重要的子公司
				直接	间接		
Chipshow America Inc.	89,000.00 美元	美国	销售与服务	100.00		设立	否
Chipshow Europe B.V.	100,001.00 欧元	荷兰	销售与服务	100.00		设立	否
惠州市明普电子有限公司	30,000,000.00 人民币	中国	生产、销售与服务	100.00		设立	是

## (二) 在合营企业或联营企业中的权益

### 1. 不重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
昆明齐普光电子科技有限公司	昆明	昆明	技术开发及销售	20.00		权益法核算

公司参股的昆明齐普光电子科技有限公司于 2017 年 4 月 14 日成立，截至 2024 年 6 月 30 日，公司还未支付对该联营公司的认缴 20.00 万元出资额。

## 三、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

##### (1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依

据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

#### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

## 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注 3、4、5、7 之说明。

## 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### (2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2024 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 59.46%（2023 年 12 月 31 日：68.46%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## （二）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末余额				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	23,837,741.83	23,837,741.83	23,837,741.83		
应付账款	21,992,628.23	21,992,628.23	21,992,628.23		
其他应付款	3,684,332.13	3,684,332.13	3,684,332.13		
一年内到期的非流动负债	2,870,434.25	3,044,824.25	3,044,824.25		
长期借款	13,269,466.44	16,973,396.78	723,382.67	9,490,890.15	6,759,123.96
长期应付款	1,453,707.34	1,507,065.00		1,507,065.00	
租赁负债	514,009.68	521,829.64		521,829.64	

（续上表）

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	14,561,541.27	14,561,541.27	14,561,541.27		
应付账款	34,910,952.09	34,910,952.09	34,910,952.09		
其他应付款	3,574,598.43	3,574,598.43	3,574,598.43		
一年内到期的非流动负债	2,876,565.29	3,124,133.28	3,124,133.28		
长期借款	14,269,466.44	17,336,079.05	725,364.54	4,897,388.84	11,713,325.67
长期应付款	2,276,157.59	2,385,225.00		2,385,225.00	
租赁负债	1,141,429.44	1,171,751.93		1,171,751.93	
小 计	73,610,710.55	77,064,281.05	56,896,589.61	8,454,365.77	11,713,325.67

## （三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险

主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注 46 之说明。

### 四、公允价值的披露

#### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	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				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产	6,000,000.00			6,000,000.00
(1) 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	6,000,000.00			6,000,000.00
衍生金融资产	6,000,000.00			6,000,000.00

#### (二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定，第一层次输入值是本公司在计量日取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。本公司对于在活跃市场上交易的金融工具以其活跃市场报价确定公允价值。

### 五、关联方及关联交易

#### (一) 关联方情况

##### 1. 本公司的实际控制人情况

##### (1) 本公司的实际控制人

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公司的 持股比例 (%)	母公司对本公司的表 决权比例 (%)
深圳市新正易成科技有限公司	深圳	有 限 责 任 公 司	125.189182	81.6127	81.6127

注：本公司的最终控制方是吴小刚。

吴小刚直接持有深圳市新正易成科技有限公司 63.9033%的股权，深圳市新正易成科技有限公司直接持有本公司 81.6127%股权，因此吴小刚间接持有本公司 52.15%股

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注二之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司合营或联营企业详见本财务报表附注二之说明。

#### 4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
杨英明	主要投资者个人
章玉锋	主要投资者个人，本公司董事
江向荣	主要投资者个人，本公司监事会主席
王娟	吴小刚妻子
涂兴旺	本公司董事
李岳敏	本公司董事
邹志平	本公司董事
钟天文	本公司董事
刘虹	本公司董事
李小花	本公司监事
尤树森	本公司监事
司徒丽红	本公司董事会秘书

#### (二) 关联交易情况

##### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

###### (1) 明细情况

###### 1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期金额	上年同期发生额
深圳市新正易成科技有限公司	提供运输服务	2,295.00	37,784.56

##### 2. 关联担保情况

###### (1) 明细情况

###### 1) 本公司及子公司作为被担保方

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
吴小刚、杨英明、王娟、深圳市新正易成科技有限公司、江向荣、章玉锋、惠州市明普电子有限公司	6,881,183.65	2024年04月26日	2026年04月26日	否
吴小刚、惠州市明普电子有限公司	4,991,994.35	2024年06月06日	2025年06月05日	否
吴小刚、王娟	13,269,466.44	2020年07月06日	2030年07月05日	否

## 3. 关键管理人员报酬

项 目	本期金额	上年同期发生额
关键管理人员报酬	2,453,554.64	2,576,221.79

## (三) 关联方应收应付款项

## 1. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
应付账款			
	深圳市新正易成科技有限公司	60,969.62	58,674.62
小 计		60,969.62	58,674.62

## 六、承诺及或有事项

## (一) 重要承诺事项

截至2024年06月30日，本公司不存在应披露的承诺事项。

## (二) 或有事项

截至2024年06月30日，本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

## 七、资产负债表日后事项

本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 八、其他重要事项

## 分部信息

本公司不存在不同经济特征的多个经营分部，也没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部，因此，本公司不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部信息。

## 九、母公司财务报表主要项目注释

## (一) 母公司资产负债表项目注释

## 1、应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	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					
按组合计提坏账准备	63,156,755.11	100.00	4,748,556.29	7.52	58,408,198.82
合 计	63,156,755.11	100.00	4,748,556.29	7.52	58,408,198.82

(续上表)

种 类	上年年末余额				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					
按组合计提坏账准备	93,747,291.23	100.00	6,489,324.96	6.92	87,257,966.27
合 计	93,747,291.23	100.00	6,489,324.96	6.92	87,257,966.27

## 2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	28,433,300.65	4,748,556.29	16.70
合并范围内关联方组合	34,723,454.46		
小 计	63,156,755.11	4,748,556.29	7.52

## 4) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	17,117,898.50	855,894.92	5.00
1-2年	4,504,379.00	450,437.90	10.00
2-3年	895,599.82	268,679.95	30.00
3-4年	1,858,093.64	929,046.82	50.00
4-5年	3,625,665.99	1,812,833.00	50.00
5年以上	431,663.70	431,663.70	100.00
小 计	28,433,300.65	4,748,556.29	16.70

## (2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1年以内	51,841,352.96
1-2年	4,504,379.00
2-3年	895,599.82
3-4年	1,858,093.64
4-5年	3,625,665.99
5年以上	431,663.70
合 计	63,156,755.11

## (3) 坏账准备变动情况

## 1) 明细情况

项目	上年年末余额	本期增加		本期减少			期末余额
		计提	其他	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备							
按组合计提坏账准备	6,489,324.96	-2,977,605.26		-1,236,836.59			4,748,556.29
合计	6,489,324.96	-2,977,605.26		-1,236,836.59			4,748,556.29

## (4) 应收账款和合同资产金额前5名情况

期末余额前5名的应收账款和合同资产合计数为18,654,789.75元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例为29.54%，相应计提的坏账准备合计数为2,770,739.75元。

## 2、其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种类	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(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,386,772.37	100.00	378,937.70	11.19	3,007,834.67
合计	3,386,772.37	100.00	378,937.70	11.19	3,007,834.67

(续上表)

种类	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	8,623,530.84	100.00	309,069.14	3.58	8,314,461.70
合计	8,623,530.84	100.00	309,069.14	3.58	8,314,461.70

## 2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联方组合	853,713.04		
账龄组合	2,533,059.33	378,937.70	14.96

其中：1年以内	2,019,693.67	100,984.69	5.00
1-2年	25,787.33	2,578.73	10.00
2-3年	31,000.00	9,300.00	30.00
3-4年	381,008.11	190,504.06	50.00
4-5年			
5年以上	75,570.22	75,570.22	100.00
小计	3,386,772.37	378,937.70	11.19

## (2) 账龄情况

账龄	期末账面余额
1年以内	2,873,406.71
1-2年	25,787.33
2-3年	31,000.00
3-4年	381,008.11
4-5年	
5年以上	75,570.22
合计	3,386,772.37

## (3) 坏账准备变动情况

## 1) 明细情况

项目	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）	
上年年末余额	38,569.56	3,960.00	266,539.58	309,069.14
上年年末余额在本期	38,569.56	3,960.00	266,539.58	309,069.14
--转入第二阶段	-695.73	695.73		
--转入第三阶段		-8,300.00	8,300.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	63,110.86	6,223.00	534.70	69,868.56
本期收回或转回				
本期核销				

其他变动				
期末余额	100,984.69	2,578.73	275,374.28	378,937.70

## (4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年账面余额
往来款	853,713.04	7,367,685.50
押金保证金	473,454.13	465,454.13
备用金及其他	404,220.54	790,391.21
出口退税	1,655,384.66	
合计	3,386,772.37	8,623,530.84

## (5) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
深圳市税务局	出口退税	1,655,384.66	1年以内	48.88	82,769.23
惠州市明普电子有限公司	往来款	853,713.04	1年以内	25.21	-
深圳市凤凰岗股份合作公司	押金	334,057.50	3至4年	9.86	167,028.75
备用金-彭赞	借款	92,050.11	1年以内	2.72	4,602.51
社保款	社保	50,460.38	1年以内	1.49	2,523.02
小计		2,985,665.69		88.16	256,923.51

## 3、长期股权投资

## (1) 明细情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	31,381,937.93		31,381,937.93	31,381,937.93		31,381,937.93
合计	31,381,937.93		31,381,937.93	31,381,937.93		31,381,937.93

## (2) 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	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
Chipshow America Inc	593,700.00			593,700.00		
惠州市明普电子有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
Chipshow Europe B.V.	788,237.93			788,237.93		

小 计	31,381,937.93			31,381,937.93		
-----	---------------	--	--	---------------	--	--

#### 4、营业收入/营业成本

##### (1) 明细情况

项 目	本期金额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	56,700,868.53	45,742,663.60	93,086,717.10	73,919,949.19
其他业务收入	1,956,805.51	1,946,854.44	3,864,668.43	3,492,958.05
合 计	58,657,674.04	47,689,518.04	96,951,385.53	77,412,907.24
其中：与客户之间的 合同产生的收入	58,657,674.04	47,689,518.04	96,951,385.53	77,412,907.24

##### (2) 收入分解信息

##### 1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项 目	本期金额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
LED 显示屏	56,700,868.53	45,742,663.60	93,086,717.10	73,919,949.19
配件	1,956,805.51	1,946,854.44	3,864,668.43	3,492,958.05
小 计	58,657,674.04	47,689,518.04	96,951,385.53	77,412,907.24

##### 2) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期金额	上年同期发生额
在某一时点确认收入	58,657,674.04	96,951,385.53
小 计	58,657,674.04	96,951,385.53

#### 5、投资收益

##### (1) 明细情况

项 目	本期金额	上年同期发生额
理财产品投资收益	16,600.00	229,861.37
合 计	16,600.00	229,861.37

#### 十、其他补充资料

##### (一) 非经常性损益

##### 1. 非经常性损益明细表

##### (1) 明细情况

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	14,774.98	
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	1,634,607.86	
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		
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	16,600.00	
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财产损失		
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	-2.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,665,980.45	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	252,886.20	
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	1,413,094.25	

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

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	2.08	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.37	0.01	0.01

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期金额
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,716,745.70
非经常性损益	B	1,413,094.25
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	303,651.45
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	81,758,629.83
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	2,030,000.12
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	6.00
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	82,617,002.68
加权平均净资产收益率	M=A/L	2.08%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	0.37%

## 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	本期金额
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,716,745.70
非经常性损益	B	1,413,094.25
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	303,651.45
期初股份总数	D	58,000,006.00
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	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	58,000,006.00
基本每股收益	M=A/L	0.03
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.01

深圳市齐普光电子股份有限公司  
二〇二四年八月二十三日

## 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
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	14,774.98
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	1,634,607.86
委托他人投资或管理资产的损益	16,600.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2.39
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,665,980.45</b>
减：所得税影响数	252,886.20
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,413,094.25</b>

### 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