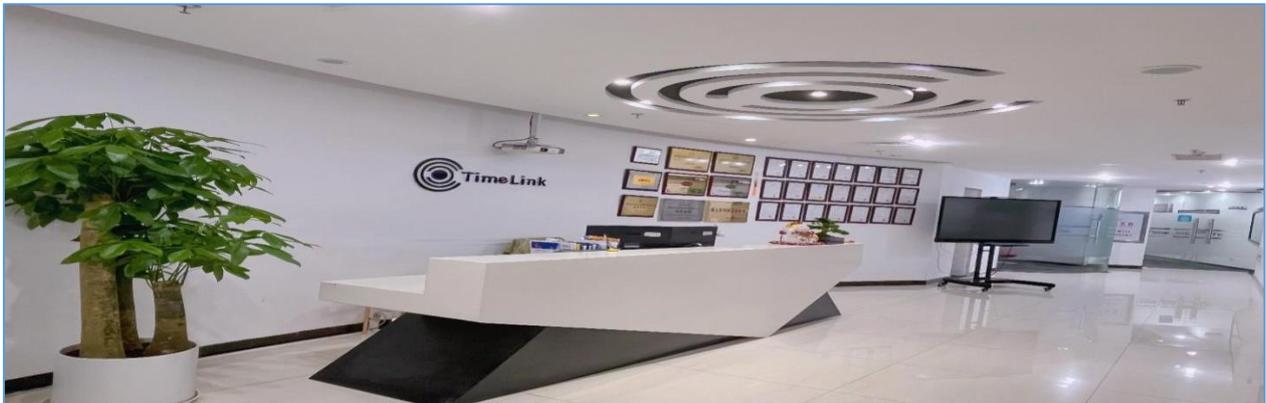




天英科技

NEEQ : 834974

深圳市天英联合科技股份有限公司



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、公司负责人程放、主管会计工作负责人黄云及会计机构负责人（会计主管人员）黄云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

为尽可能地保护公司及商业合作伙伴的商业机密，公司在 2024 年半年度报告中未披露部分商业合作伙伴的具体名称。

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	18
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	75

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（不适用）。
	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	董事会秘书办公室

释义

释义项目	指	释义
天英科技、公司、本公司、股份公司、母公司	指	深圳市天英联合科技股份有限公司
天英投资	指	公司股东之一，深圳市天英联合投资管理企业（有限合伙），为公司的持股平台
松禾创投	指	公司股东之一，深圳市深港松禾创业投资有限公司
兴奇宏科技	指	公司股东之一，深圳兴奇宏科技有限公司
常州高新投	指	公司股东之一，常州高新投创业投资有限公司
深圳高新投	指	公司股东之一，深圳市高新投创业投资有限公司
重庆博富汇众	指	公司股东之一，重庆博富汇众企业管理有限公司
天时通商用	指	公司全资孙公司深圳市天时通商用技术有限公司，原名深圳市长阔高深科技有限公司
创易联合	指	公司全资子公司，深圳市创易联合科技有限公司
清启超学	指	公司参股公司，清启超学教育科技（北京）有限公司
北京天英	指	公司子公司，北京天英联合科技有限公司
美国天英	指	公司参股公司，Timelink USA, Inc
福建天英	指	公司子公司，福建天英联合科技有限公司
熊大康元	指	公司子公司，福建龙岩熊大康元科技有限公司
龙岩智能制造	指	子公司参股公司，天英联合(龙岩)智能制造有限公司
沈阳天英	指	子公司参股公司，天英联合（沈阳）教育科技有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
财政部	指	中华人民共和国财政部
主办券商、江海证券	指	江海证券有限公司
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	深圳市天英联合科技股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市天英联合科技股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市天英联合科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司章程、章程	指	最近一次被公司股东大会批准的《深圳市天英联合科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
报告期	指	2024年1月1日-2024年06月30日
触控	指	通过触摸屏幕或触摸板进行输入，以实现了对设备的控制

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	深圳市天英联合科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Shenzhen Time Link Technology Co., Ltd		
法定代表人	程放	成立时间	2004年4月28日
控股股东	控股股东为（陈伟山）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（陈伟山、李娜），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）-其他电子设备制造（C399）-其他电子设备制造（C3990）		
主要产品与服务项目	多点触控模组、白板一体机整机、液晶一体机及相关应用软件		
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	天英科技	证券代码	834974
挂牌时间	2016年1月18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）	21,043,770
主办券商（报告期内）	江海证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市朝阳区东三环北路19号中青大厦903-904室		
联系方式			
董事会秘书姓名	黄云	联系地址	深圳市南山区学苑大道1001号南山智园C2栋1401-1房
电话	0755-82838577	电子邮箱	yun.huang@timelink.cn
传真	0755-82838515		
公司办公地址	深圳市南山区学苑大道1001号南山智园C2栋1401-1房	邮政编码	518055
公司网址	www.timelink.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	91440300761957202J		
注册地址	广东省深圳市南山区学苑大道1001号南山智园C2栋1401-1房		
注册资本（元）	21,043,770	注册情况报告期内是否变更	是

说明：公司注册地址变更为广东省深圳市南山区学苑大道1001号南山智园C2栋1401-1房详见深圳市天英联合科技股份有限公司关于拟修订《公司章程》公告（公告编号：2024-005）。

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

公司专业从事教育行业软硬件的技术开发及销售，主要产品包括多点触控模组、多点触控电子白板，白板一体机整机产品的研发、生产与销售以及白板相关的软件产品的设计及销售。商业模式主要是在电子白板细分行业内，依托多触点、高帧率并行等多项技术优势、专业团队优势等，以“自主创新、技术超越”的研发模式，采取直销与分销的模式，向各地教育厅等政府单位及液晶一体机生产商、分销商提供多点触控模组系列产品、电子白板系列产品、电子白板相关软件等，以获取收入、利润及现金流。

1、研发模式

公司一直坚持“自主创新、技术超越”的发展战略，并拥有雄厚技术力量的研发团队，专注于多点触控技术及人机交互技术应用的研发。公司主要采用自主研发的创新模式，开发了多种顾客满意的产品，产品包括触控模组系列、电子白板一体机系列、互联网系列。

2、采购模式

公司采购模式主要以比价式采购、订单式采购模式，本着以与供应商建立长期合作为基础的采购原则，保质保量地完成公司的采购需求。

3、生产模式

公司不设工厂组织资源对产品进行生产，所有产品全部委托外协加工工厂生产。公司安排生产人员、仓库人员长期驻点外协加工工厂，生产人员对外协加工工厂的生产进行技术指导并把控产品质量，仓库人员则对工厂里面的物料及成品进行储存、保管、收发管理。

4、销售方式

公司通过“直销+分销”的模式进行销售，直销主要是指公司通过产品宣传、陌生拜访、参加展会等方式取得客户订单，或参加招投标的方式获取政府采购订单，分销是指公司将产品销售给分销商，由分销商销售给最终用户，以获取收入、利润及现金流。公司原有的商业模式未发生变化。

(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	√是
详细情况	深圳市天英联合科技股份有限公司属于高新技术企业，证书编号：GR202244201167，有效期：三年，有效期 2022 年 12 月 14 日-2025 年 12 月 14 日；省级专精特新中小企业，有效期 2023 年 4 月 10 日-2026 年 4 月 9 日。 公司全资子公司深圳市创易联合科技有限公司属于高新技术企业，证书编号：GR202144200851，有效期：三年，有效期 2021 年 12 月 23 日-2024 年 12 月 23 日。

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	18,856,779.17	27,249,876.30	-30.80%
毛利率%	36.33%	31.16%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,480,980.61	-2,410,288.77	-2.93%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,876,398.21	-3,086,628.67	6.81%
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）	-18.28%	-12.52%	-
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）	-21.19%	-16.03%	-
基本每股收益	-0.12	-0.11	-9.09%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	45,262,895.21	47,243,951.31	-4.19%
负债总计	22,618,877.72	21,764,000.46	3.93%
归属于挂牌公司股东的净资产	12,333,514.11	14,814,494.72	-16.75%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.59	0.70	-16.75%
资产负债率%（母公司）	52.40%	46.17%	-
资产负债率%（合并）	49.97%	46.07%	-
流动比率	2.00	2.23	-
利息保障倍数	-12.95	-17.23	-
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	-4,923,053.41	-11,580,708.20	57.49%
应收账款周转率	0.95	1.13	-
存货周转率	1.93	1.72	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-4.19%	-10.69%	-
营业收入增长率%	-30.80%	-55.68%	-
净利润增长率%	-13.51%	-214.18%	-

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	12,559,954.87	27.75%	23,473,877.77	49.69%	-46.49%
应收票据					
应收账款	14,493,349.96	32.02%	8,878,446.50	18.79%	63.24%
交易性金融资产	3,500,000.00	7.73%	4,000,000.00	8.47%	-12.50%
应收款项融资	1,848,688.37	4.08%	100,000.00	0.21%	1,748.69%
预付账款	841,367.67	1.86%	719,114.98	1.52%	17.00%
其他应收款	1,458,589.20	3.22%	309,545.86	0.66%	371.20%
存货	5,849,989.24	12.92%	5,161,492.71	10.93%	13.34%
其他流动资产	276,760.43	0.61%	106,001.65	0.22%	161.09%
长期股权投资	484,379.59	1.07%	514,283.05	1.09%	-5.81%
其他非流动金融资产	1,000,000.00	2.21%	-	0.00%	100.00%
固定资产	1,295,505.09	2.86%	1,421,127.68	3.01%	-8.84%
使用权资产	723,400.68	1.60%	1,185,918.12	2.51%	-39.00%
无形资产	-	0.00%	3,560.80	0.01%	-100.00%
长期待摊	930,910.11	2.06%	1,370,582.19	2.90%	-32.08%
短期借款	6,400,000.00	14.14%	10,009,611.11	21.19%	-36.06%
应付账款	10,982,543.08	24.26%	6,487,150.69	13.73%	69.30%
合同负债	913,308.95	2.02%	512,054.59	1.08%	78.36%
应付职工薪酬	860,482.00	1.90%	1,100,482.00	2.33%	-21.81%
一年内到期的期末非流动负债	687,085.50	1.52%	823,001.71	1.74%	-16.51%
长期借款	1,990,000.00	4.40%	2,002,108.33	4.24%	-0.60%
租赁负债	24,659.31	0.05%	339,200.33	0.72%	-92.73%
递延收益	168,000.00	0.37%	231,000.00	0.49%	-27.27%
未分配利润	-18,320,772.31	-40.48%	-15,839,791.70	-33.53%	-15.66%
资产总计	45,262,895.21	-	47,243,951.31	-	-4.19%

项目重大变动原因

1. 货币资金降低 46.49%，主要原因系归还银行借款、支付投资款及经营性费用支出增加所致。
2. 应收账款增加 63.24%，主要原因系主要客户出货在二季度增加，未到结算账期所致。
3. 应收款项融资增加 1748.69%，主要原因系客户以银行承兑汇票方式回款增加所致。
4. 短期借款降低 36.06%，主要原因系新增借款减少且上期到期借款在本期归还。
5. 应付账款增加 63.24%，主要原因系二季度出货增加，材料款增加所致。

(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	18,856,779.17	-	27,249,876.30	-	-30.80%
营业成本	12,006,097.93	63.67%	18,759,511.87	68.84%	-36.00%
毛利率	36.33%	-	31.16%	-	-
销售费用	1,814,393.65	9.62%	3,322,274.68	12.19%	-45.39%
管理费用	3,158,275.20	16.75%	3,649,883.86	13.39%	-13.47%
研发费用	4,059,729.58	21.53%	4,099,245.10	15.04%	-0.96%
财务费用	130,371.13	0.69%	45,567.91	0.17%	186.10%
其他收益	315,801.85	1.67%	307,657.54	1.13%	2.65%
投资收益	97,937.99	0.52%	20,789.95	0.08%	371.08%
信用减值损失	-704,807.82	-3.74%	-205,046.35	-0.75%	-243.73%
资产减值损失	-115,325.86	-0.61%	-	0.00%	-100.00%
营业利润	-2,837,599.35	-15.05%	-2,810,340.81	-10.31%	-0.97%
营业外收入	14,695.04	0.08%	372,562.36	1.37%	-96.06%
营业外支出	13,029.05	0.07%	60,715.34	0.22%	-78.54%
净利润	-2,835,933.36	-15.04%	-2,498,493.79	-9.17%	-13.51%
经营活动产生的现金流量净额	-4,923,053.41	-	-11,580,708.20	-	57.49%
投资活动产生的现金流量净额	-1,717,566.99	-	-968,556.83	-	-77.33%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,329,111.15	-	2,522,061.85	-	-271.65%

项目重大变动原因

1. 营业收入降低 30.8%，主要原因系本报告期主要客户订单减少，新开发客户未达到预期所致。
2. 营业成本减少 36.00%，主要原因系收入减少，成本相对应减少。
3. 销售费用减少 45.39%，主要原因系本报告期销售提成、发生的展会及市场开拓费减少所致。
4. 管理费用减少 13.47%，主要原因系本报告期中介费、办公费分别减少 20.6 万 10.6 万所致。
5. 经营活动产生的现金流量净额增加 57.49%，主要原因系本报告期支付日常的活动经费减少所致。
6. 投资活动产生的现金流量净额减少 77.33%，主要原因系本报告期新增外部的投资。
7. 筹资活动产生的现金流量净额减少 271.65%，主要原因系本报告期新增借款减少及归还上期借款所致。

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	主要	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
------	----	----	------	-----	-----	------	-----

	类型	业务					
深圳市创易联合科技有限公司	子公司	教育类软件研发及销售	1,000,000.00	5,791,774.85	-436,312.84	-	-491,703.17
深圳市天时通商用技术有限公司	子公司	教育类产品国内销售	1,000,000.00	1,977,994.69	-6,268,305.14	56,710.96	-513,653.58
福建龙岩熊大康元科技有限公司	子公司	健康科技、健康服务、食药同源产品的国内销售	10,000,000.00	1,492,543.18	1,473,768.65	-	-26,231.35
北京天英联合科技有限公司	子公司	教育类产品国内销售	1,000,000.00	519,605.45	468,976.61		-451,681.40
福建天英联合科技有限公司	子公司	教育类产品生产	40,000,000.00	44,730,762.65	33,602,349.48	9,095,523.53	-445,429.50
Timelink USA,Inc	参股公司	教育类产品海外销售	3,492,016.40	1,183,752.41	-1,534,907.92	-	-
清启超学	参	教	1,000,000.00	130,312.55	126,578.49	-	-

教育科技 (北京) 有限公司	股 公 司	育类 产 品 国 内 销 售					
天英联合 (龙岩) 智能制造 有限公司	参 股 公 司	教 育 类 产 品 生 产	1,000,000.00	213,864.69	-351,657.85	-	-
天英联合 (沈阳) 教育科技 有限公司	参 股 公 司	教 育 类 产 品 销 售	1,000,000.00	331,692.23	531,253.47	195,846.03	-99,678.21

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
Timelink USA, Inc	参股公司	教育类产品海外销售
清启超学教育科技(北京)有限公司	参股公司	教育类产品国内销售
天英联合(龙岩)智能制造有限公司	参股公司	教育类产品生产
天英联合(沈阳)教育科技有限公司	参股公司	教育类产品销售

(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

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
技术替代风险	公司基于优越的表面多点光波触控技术，研发、生产以及销售触控框、触控电子白板、白板一体机等产品。电子白板行业存在电磁感应技术、电阻膜压感技术、红外线技术、超声波技术、光学技术等多种技术原理，目前还不存在一种通用的触摸技术，各种技术都有其一定的优势应用领域。公司所研发及应用的光波触摸技术目前的优势应用领域是超大尺寸的交互式电

	<p>子白板。但是各种技术原理的比较优势是相对优势，优势市场领域也是动态发展的。现代科技日新月异，触摸技术正处于快速发展阶段，其他新老技术不断发展、改进、成熟。一种技术会突破某种局限，可以很快渗透到其他技术的优势应用领域，公司存在技术被替代的风险。</p> <p>对策：公司将继续以市场需求为导向，加强技术研发，并将客户需求和新技术融入产品研发工作中，以实现产品、服务的不断提升和完善。</p>
研发人才流失风险	<p>截至报告期末，公司研发人员共有 23 人，占公司总人数的比例 52.27%，本科以上学历占比 65.91%。公司自成立以来，不断加强研发部门的建设，自上而下形成核心研发人员、资深研发骨干、基本研发人员等三级梯次的研发队伍。公司属于高新技术行业，科研是公司的生命源泉，公司一直坚持“自主创新、技术超越”的发展战略，强大的研发力量是公司的核心资源要素。公司核心研发人员为公司早期的创业团队及股东，资深研发骨干通过持股平台持有公司股份，具有较高的忠诚度和稳定性。但是高端研发人才市场竞争激烈，如何吸引和留住适合企业发展的高端人才已成为中小创业企业普遍面临的难题。如果未来公司不能持续提供有市场竞争力的激励机制，打造有利于人才发展的事业平台，将会影响到研发团队的积极性、稳定性，从而造成研发人才流失的风险。</p> <p>对策：公司会遵循公平、合理、差异化管理的原则，建立透明、完善的绩效评估体系，构建多元化、多层次、灵活的薪酬结构，以增强激励措施的有效性。另外，公司还将培育优秀的企业文化，加强企业价值观、企业愿景的宣传教育，提供良好的工作环境，以增强研发人才对公司的信任感和归属感。</p>
技术失密和专利被侵权风险	<p>公司拥有包括“一种能识别多触点，高帧率并行的触摸屏扫描方式”等多种关键技术，在细分行业内处于较领先水平，也是公司产品核心价值的体现。为防止公司核心技术泄密，公司制定了严密的保密措施及管理制度，与研发人员和关键技术岗位人员签定了《保密协议》和《竞业禁止协议》。公司对自身核心技术申请了多项专利和软件著作权等，受国家相关法律法规保护。但在利益因素的驱动下，不排除有些不良竞争对手通过非法手段窃取公司技术秘密，或者在知识产权保护不力的区域市场侵犯公司专利，公司面临技术失密和专利被侵权的风险。</p> <p>对策：一方面，公司将继续执行和完善保密措施及管理制度，加强对核心技术人员的管理和激励；不断提高核心技术人员的福利待遇，为核心技术人员提供较大的学习和发展空间，增强核心技术人员对公司的忠诚度。另一方面，公司在研发上不断创新，减少对已有技术的依赖度，保持核心技术的领先性。</p>
外协生产模式管理风险	<p>公司主营业务为多点触控模组、多点触控电子白板，白板一体机整机产品的研发、生产与销售以及白板相关的软件产品的设计及销售。根据《上市公司行业分类指引(2012 年修订)》的行</p>

	<p>业目录及分类原则，公司所处行业属于“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011）的行业目录，公司所处行业属于“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”之“C3919 其他计算机制造”。自 2014 年 4 月起不设工厂组织资源对产品进行生产，公司所有产品全部委托外协加工工厂生产。虽然公司委派技术人员长期驻扎外协加工工厂，并制定了一系列规章制度监察和控制产品生产质量，如《生产计划管理规范》、《生产过程控制程序》、《产品监视和测量控制程序》等，但鉴于驻厂人员力量有限，生产人员非公司直属管理，会存在监察过失而导致产品生产过程中出现质量问题的风险。另外公司所有存货，包括原材料、库存商品等全部存放在外协加工工厂，虽然公司委派仓库人员长期驻扎外协加工工厂对存货进行管理，但会因地非公司直属管理而对存货保管不当，进而出现存货损坏、丢失的风险。</p> <p>对策：（1）公司自成立以来即将产品质量作为确保企业发展的核心工作，且建立了严格的质量控制体系，产品质量亦得到国际权威机构的认证，通过 ISO9001:2015 质量管理体系认证以及取得 IQNet/中国质量认证中心颁发的 ISO45001:2018 职业健康安全管理体系认证证书。报告期内公司未因产品质量问题造成重大事故而受到相关部门的行政处罚（2）加强存货收发管理，存货必须凭审批后的单据才能进出仓库；每次收发之后，由不同的仓库人员做好制单及审核登记；财务人员定期和不定期到仓库进行盘点。</p>
<p>实际控制人不当控制风险</p>	<p>公司实际控制人陈伟山和李娜系夫妻关系，直接持有公司合计 9,939,004 股股份，占公司股份总数的 47.23%，深圳市天英联合投资管理企业(有限合伙)持有公司 1,939,939 股，占公司股份总数的 9.22%，陈伟山是公司股东深圳市天英联合投资管理企业(有限合伙)的执行合伙人，因此，陈伟山和李娜共计拥有公司 56.45%的投票权。若实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的生产经营等方面进行不当控制，可能损害公司和其他中小股东的利益。</p> <p>对策：公司将进一步完善法人治理机制，制定适应公司现阶段发展的内部控制体系和管理制度，重视加强内部控制制度建设的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等规章制度规范运行，避免实际控制人不当控制风险。</p>
<p>税收优惠政策变化的风险</p>	<p>公司报告期间享受一系列税收优惠政策：①公司在 2022 年 12 月 14 日重新认定取得国家高新技术企业证书（编号：GR202244201167），根据《深圳市国家税务局税务事项通知书》（深国税南通[2017]10931 号）享受 15%税率的税收优惠；②公司及其子公司创易联合根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）享受增值税即征即退政策；③根据财政部、税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021 年第 12 号）、财政</p>

	<p>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》(2022年第13号)规定,本公司之子公司深圳市创易联合科技有限公司、深圳市天时通商用技术有限公司、北京天英联合科技有限公司、福建龙岩熊大康元科技有限公司属于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。企业目前享受的税收优惠减轻了企业的税负以及利润压力,但是,未来税收优惠政策变更存在不确定性,可能会对公司未来经营业绩产生一定影响。</p> <p>对策:针对这一风险,公司成立了专门的研发机构,加强与财务部门的主动沟通与协调,对研发费用实行专账管理,准确归集并计算研发费用。同时,由于高新技术企业的认定、优惠政策的享受涉及科技、财税等多政府主管部门,各项规定专业性强、涉及面广,公司派有相关人员密切注意政府主管部门的新规定、新要求,研究整合各类文件、规范,不断更新自己的业务知识,使公司的各项工作在法律法规体系的框架内有条不紊的运行。</p>
经营业绩波动风险	<p>本报告期内实现营业收入1,885.68万元,较上年同期下降30.80%;实现净利润-283.59万元,较上年同期下降13.51%;报告期内,公司净利润波动较大,主要因为订单额下降导致利润下滑。</p> <p>对策:(1)公司持续加大新产品推介,开发新客户;与优质客户达成战略框架合作协议。</p> <p>(2)加强对新进业务团队的培训与交流,灌输公司文化价值观,促进新进业务团队与公司原有业务结构的融合;明确提出业绩目标要求,制定奖惩的激励措施;配比新进业务团队开拓业务所需的后勤资源。</p> <p>(3)加强研发项目及市场项目的管理,对相应的流程制度进行优化,对各个环节的费用进行严控。</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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
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.(四)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(五)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.(六)
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.(七)
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) 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违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%

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	是否履行必要的决策程序
					起始	终止			

								其控制的企业	
1	福建天英	5,000,000.00	0	5,000,000.00	2024年1月18日	2025年1月18日	连带	是	已事前及时履行
总计	-	5,000,000.00	0	5,000,000.00	-	-	-	-	-

可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

截至本半年度报告披露之日，以上借款合同尚未到期，无明显迹象表明担保人有可能承担连带清偿责任，因此目前无需履行担保合同。

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）	5,000,000.00	5,000,000.00
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

2024年5月15日，公司召开第四届董事会第一次会议审议通过了《深圳市天英联合科技股份有限公司预计向控股子公司提供担保》议案，并提交股东大会审议通过，公司预计未来12个月，为子公司提供担保的额度不超过人民币1,000万元。详见全国中小企业股份转让系统披露的《深圳市天英联合科技股份有限公司预计向控股子公司提供担保》的公告（公告编号2024-028）。

报告期内公司为福建天英联合科技有限公司向中国银行龙岩分行贷款业务提供担保，陈伟山、李娜夫妇提供连带责任担保，担保金额500万元。

应当重点说明的担保情况

适用 不适用

（三） 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产10%及以上

是 否

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响

公司全资子公司深圳天时通商业技术有限公司借款给天府秋分（成都）农业发展有限公司，借款金额120万元整，借款期限一年，借款到期日为2024年12月31日，借款年利率为6%。公司利用部分闲置资金对外提供借款，对公司经营情况不会造成重大影响，同时，不存在不能偿还的风险。

（四） 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

（五） 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		
销售产品、商品, 提供劳务	3,000,000.00	469,083.68
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	20,000,000.00	5,000,000.00
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		
接受担保		
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

公司于2024年4月25日召开的第三届董事会第十一次会议审议通过《深圳市天英联合科技股份有限公司关于预计2024年日常性关联交易》的议案。详见全国中小企业股份转让系统披露的《深圳市天英联合科技股份有限公司关于预计2024年日常性关联交易的》公告（公告编号2024-020）

报告期内公司为福建天英联合科技有限公司向中国银行龙岩分行贷款业务提供担保，陈伟山、李娜夫妇提供连带责任担保，担保金额500万元。

（六） 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

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	2015年9月29日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2015年9月29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	2015年9月29日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	资金占用承	2015年9月29日		正在履行中

书		诺	日		
公开转让说明书	董监高	规范和减少关联交易的承诺	2015年9月29日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	规范和减少关联交易的承诺	2015年9月29日		正在履行中
公开转让说明书	其他股东	规范和减少关联交易的承诺	2015年9月29日		正在履行中
公开转让说明书	其他	规范和减少关联交易的承诺	2015年9月29日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

报告期内公司及相关承诺主体不存在超期未履行完毕的承诺事项。

(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
货币资金	流动资产	冻结	285.48	0.00%	银行久悬户
总计	-	-	285.48	0.00%	-

资产权利受限事项对公司的影响

受限货币资金占总资产比例较小，未对公司生产经营产生不利影响

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	14,607,623	69.42%	-2,078,682	12,528,941	59.54%
	其中：控股股东、实际控制人	3,960,433	18.82%	-1,992,857	1,967,576	9.35%
	董事、监事、高管	153,125	0.73%	-85,325	67,800	0.32%
	核心员工	0	0%			0%
有限售	有限售股份总数	6,436,147	30.58%	2,078,682	8,514,829	40.46%

条件股份	其中：控股股东、实际控制人	5,978,571	28.41%	1,992,857	7,971,428	37.88%	
	董事、监事、高管	457,576	2.17%	-254,175	203,401	2.58%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		21,043,770	-	0	21,043,770	-	
普通股股东人数							22

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 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	陈伟山	7,971,428	0	7,971,428	37.88%	7,971,428	0	0	0
2	松禾创投	2,340,583	0	2,340,583	11.12%	0	2,340,583	0	0
3	兴奇宏	2,272,727	0	2,272,727	10.80%	0	2,272,727	0	0
4	李娜	1,967,576	0	1,967,576	9.35%	0	1,967,576	0	0
5	天英投资	1,939,939	0	1,939,939	9.22%	0	1,939,939	0	0
6	常州高新投	1,052,188	0	1,052,188	5.00%	0	1,052,188	0	0
7	深圳高新投	841,751	0	841,751	4.00%	0	841,751	0	0
8	重庆博富汇众	0	630,000	630,000	2.99%	0	630,000	0	0
9	王洋	1,047,106	-630,000	417,106	1.98%	0	417,106	0	0
10	黄祖模	340,000	0	340,000	1.62%	340,000	0	0	0
合计		19,773,298	-	19,773,298	93.96%	8,311,428	11,461,870	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：

陈伟山和李娜为夫妻关系，陈伟山为天英投资的执行合伙人，此外，公司前十名股东不存在其他关联关系。

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				
程放	董事长	男	1983年6月	2024年5月15日	2027年5月25日	0	0	0	0%
李芙蓉	董事、总经理	男	1973年1月	2024年5月15日	2027年5月25日	0		0	0%
邓华芹	董事、副总经理	男	1984年11月	2024年5月15日	2027年5月25日	271,701	-500	271,201	1.29%
金鑫	董事	男	1984年10月	2024年5月15日	2027年5月25日	0	0	0	0%
叶云丽	董事、财务负责人兼董秘	女	1987年8月	2024年5月15日	2024年8月20日	0	0	0	0%
陈红樱	监事会主席	女	1966年11月	2024年5月15日	2027年5月25日	0	0	0	0%
吕健	监事	男	1987年3月	2024年5月15日	2027年5月25日	0	0	0	0%
徐志龙	职工代表监事	男	1983年5月	2024年5月15日	2027年5月25日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

董事、监事、高级管理人员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
----	------	------	------	------

陈伟山	董事长、总经理	离任	无	调动
谷鸿林	董事	离任	无	调动
黄祖模	董事	离任	无	离职
程放	无	新任	董事长	调动
吕健	监事会主席	新任	监事	调动
李芙蓉	监事	新任	董事、总经理	调动
陈红樱	无	新任	监事会主席	调动
黄云	无	新任	财务负责人、董事会秘书	调动

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

程放，男，1983年06月生，大学本科学历，2006年毕业于南京大学电子商务专业，中国籍，无境外永久居留权。2006年06月-2008年09月在联想集团，担任商用渠道主管岗位；2008年10月-2013年03月在IBM中国担任管理咨询经理、项目总监等岗位；2013年04月-2015年04月在重庆超力高科股份有限公司，担任战略发展总监岗位；2015年04月-2021年12月在重庆博恩科技（集团）有限公司，担任董事长投融资助理岗位；2022年02月-2023年12月在湖南省农业农村厅优质农产品产销对接综合服务中心、湖南省乡村振兴局中部国际农博园，担任总经理；2024年5月-至今在深圳市天英联合科技股份有限公司担任法人、董事长。

李芙蓉，男，1973年01月生，专科学历，中国籍，无境外永久居留权。2008年8月-2024年04月在深圳市天英联合科技股份有限公司先后担任监事、采购总监、供应链副总经理、销售部负责人等职位。2024年05月-至今在深圳市天英联合科技股份有限公司担任董事、总经理。

陈红樱，女，1966年11月生，本科学历，1998年重庆市广播电视大学文秘专业毕业，中国国籍，无境外永久居留权。1985年-2005年在重庆长寿化工有限公司3年成本员岗位，2年设备管理岗位，10年科技情报翻译管理岗位，5年技术和市场管理岗位；2005年-2006年借调由重庆长寿化工园区管委会借调到其重点扶持的燃料乙醇企业“环球石化”办公室主任岗位；2006年-2009年重庆万里控股集团总经理助理岗位；2009年-2015年四川和邦生物科技有限公司总经理助理岗位；2015年-2019年北京紫光英力、北京中科净原副总经理，内蒙古中科净原法人、总经理岗位；2019年至今重庆博富汇众企业管理有限公司总经理助理；2024年05月至今在深圳市天英联合科技股份有限公司担任公司监事会主席。

黄云，男，1982年11月生，本科学历，会计学，会计中级职称，中国籍，无境外永久居留权。2004年08月-2007年06月在深圳永经堂纸品有限公司总账会计；2007年7月-2011年06月在深圳市天音科技发展有限公司担任深圳区域的财务主管；2011年9月-2024年4月在深圳市宇顺电子股份有限公司先后担任宇顺电子工业智能事业部财务负责人，集团财务经理；2024年8月-至今在深圳市天英联合科技股份有限公司担任财务负责人兼董事会秘书。

（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
---------	------	------

管理人员	3	3
生产人员	7	6
销售人员	8	5
技术人员	26	23
财务人员	4	4
行政人员	3	3
员工总计	51	44

(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	三（二）1	12,559,954.87	23,473,877.77
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	三（二）2	3,500,000.00	4,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			-
应收账款	三（二）3	14,493,349.96	8,878,446.50
应收款项融资	三（二）4	1,848,688.37	100,000.00
预付款项	三（二）5	841,367.67	719,114.98
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	三（二）6	1,458,589.20	309,545.86
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	三（二）7	5,849,989.24	5,161,492.71
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	三（二）8	276,760.43	106,001.65
流动资产合计		40,828,699.74	42,748,479.47
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	三（二）9	484,379.59	514,283.05
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	三（二）10	1,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	三（二）11	1,295,505.09	1,421,127.68
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	三（二）12	723,400.68	1,185,918.12
无形资产	三（二）13		3,560.80
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	三（二）14		
长期待摊费用	三（二）15	930,910.11	1,370,582.19
递延所得税资产	三（二）16		
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,434,195.47	4,495,471.84
资产总计		45,262,895.21	47,243,951.31
流动负债：			
短期借款	三（二）17	6,400,000.00	10,009,611.11
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	三（二）18	10,982,543.08	6,487,150.69
预收款项			
合同负债	三（二）19	913,308.95	512,054.59
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	三（二）20	860,482.00	1,100,482.00

应交税费	三（二）21	531,066.91	154,969.28
其他应付款	三（二）22	27,440.51	68,351.46
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	三（二）23	687,085.50	823,001.71
其他流动负债	三（二）24	34,291.46	36,070.96
流动负债合计		20,436,218.41	19,191,691.80
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	三（二）25	1,990,000.00	2,002,108.33
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	三（二）26	24,659.31	339,200.33
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	三（二）27	168,000.00	231,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,182,659.31	2,572,308.66
负债合计		22,618,877.72	21,764,000.46
所有者权益：			
股本	三（二）28	21,043,770.00	21,043,770.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	三（二）29	8,657,658.76	8,657,658.76
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	三（二）30	952,857.66	952,857.66
一般风险准备			
未分配利润	三（二）31	-18,320,772.31	-15,839,791.70
归属于母公司所有者权益合计		12,333,514.11	14,814,494.72
少数股东权益		10,310,503.38	10,665,456.13
所有者权益合计		22,644,017.49	25,479,950.85
负债和所有者权益总计		45,262,895.21	47,243,951.31

法定代表人：程放

主管会计工作负责人：黄云

会计机构负责人：黄云

(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		4,030,105.29	7,434,519.71
交易性金融资产		1,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十一（一）1	11,881,826.72	10,384,659.89
应收款项融资		1,848,688.37	100,000.00
预付款项		672,944.19	553,658.50
其他应收款	十一（一）2	11,608,436.19	11,859,390.06
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		4,967,835.46	4,319,728.74
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		171,192.64	
流动资产合计		36,181,028.86	34,651,956.90
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	十一（一）3	13,677,973.54	12,177,973.54
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		616,923.51	690,803.23
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		425,643.60	657,812.82
无形资产			3,560.80
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			
其他非流动资产			
非流动资产合计		14,720,540.65	13,530,150.39
资产总计		50,901,569.51	48,182,107.29
流动负债：			
短期借款		1,400,000.00	2,000,383.33
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		19,790,196.34	18,436,319.10
预收款项			
合同负债		649,528.51	234,585.65
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		561,893.36	811,893.36
应交税费		295,800.46	30,758.24
其他应付款		3,516,209.89	68,351.46
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		433,074.18	463,457.97
其他流动负债			
流动负债合计		26,646,702.74	22,045,749.11
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		24,659.31	198,916.38
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计		24,659.31	198,916.38
负债合计		26,671,362.05	22,244,665.49
所有者权益：			
股本		21,043,770.00	21,043,770.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,349,548.68	8,349,548.68
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		952,857.66	952,857.66
一般风险准备			
未分配利润		-6,115,968.88	-4,408,734.54
所有者权益合计		24,230,207.46	25,937,441.80
负债和所有者权益合计		50,901,569.51	48,182,107.29

(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		18,856,779.17	27,249,876.30
其中：营业收入	三（二）32	18,856,779.17	27,249,876.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		21,303,574.85	30,201,364.43
其中：营业成本	三（二）32	12,006,097.93	18,759,511.87
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	三（二）33	134,707.36	324,881.01
销售费用	三（二）34	1,814,393.65	3,322,274.68
管理费用	三（二）35	3,158,275.20	3,649,883.86
研发费用	三（二）36	4,059,729.58	4,099,245.10
财务费用	三（二）37	130,371.13	45,567.91
其中：利息费用		203,325.39	71,151.56
利息收入		12,760.00	19,213.60
加：其他收益	三（二）38	315,801.85	307,657.54
投资收益（损失以“-”号填列）	三（二）39	97,937.99	20,789.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-29,903.46	-36,498.22
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）	三（二）40		17,746.18

信用减值损失（损失以“-”号填列）	三（二）41	-704,807.82	-205,046.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）	三（二）42	-115,325.86	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	三（二）43	15,590.17	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,837,599.35	-2,810,340.81
加：营业外收入	三（二）44	14,695.04	372,562.36
减：营业外支出	三（二）45	13,029.05	60,715.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,835,933.36	-2,498,493.79
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,835,933.36	-2,498,493.79
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）		-2,835,933.36	-2,498,493.79
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）		-354,952.75	-88,205.02
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,480,980.61	-2,410,288.77
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		-2,835,933.36	-2,498,493.79
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,480,980.61	-2,410,288.77
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-354,952.75	-88,205.02
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.12	-0.11
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.12	-0.11

法定代表人：程放

主管会计工作负责人：黄云

会计机构负责人：黄云

(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	十一(二)1	17,345,803.30	20,052,053.35
减：营业成本	十一(二)1	12,589,970.68	15,127,031.07
税金及附加		70,603.42	264,152.43
销售费用		1,130,972.78	2,124,453.82
管理费用		2,199,512.37	3,283,577.65
研发费用	十一(二)2	2,748,196.31	2,754,205.87
财务费用		-24,382.75	-111,083.24
其中：利息费用		44,949.40	-51,841.67
利息收入		6,725.37	4,089.93
加：其他收益		178,584.97	119,748.85
投资收益(损失以“-”号填列)	十一(二)3	10,587.43	43,360.17
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)		-433,561.15	-5,439.24
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-1,613,458.26	-3,232,614.47
加：营业外收入		14,695.04	372,562.36
减：营业外支出		13,029.05	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-1,611,792.27	-2,860,052.11
减：所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-1,611,792.27	-2,860,052.11
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-1,611,792.27	-2,860,052.11
(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		-1,611,792.27	-2,860,052.11
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		10,918,263.85	21,776,952.25
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		41,968.46	117,088.99
收到其他与经营活动有关的现金	三（二）47	197,825.42	446,242.33
经营活动现金流入小计		11,158,057.73	22,340,283.57

购买商品、接受劳务支付的现金		7,536,108.42	19,808,105.22
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		6,128,058.31	7,233,254.76
支付的各项税费		548,884.33	1,279,815.15
支付其他与经营活动有关的现金	三（二）48	1,868,060.08	5,599,816.64
经营活动现金流出小计		16,081,111.14	33,920,991.77
经营活动产生的现金流量净额		-4,923,053.41	-11,580,708.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		18,000,000.00	10,800,000.00
取得投资收益收到的现金		127,922.01	57,288.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		33,000.00	
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			
投资活动现金流入小计		18,160,922.01	10,857,288.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		178,489.00	25,845.00
投资支付的现金		18,500,000.00	11,800,000.00
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	三（二）49	1,200,000.00	
投资活动现金流出小计		19,878,489.00	11,825,845.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,717,566.99	-968,556.83
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		5,000,000.00	8,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	8,000,000.00
偿还债务支付的现金		8,610,000.00	5,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		184,695.25	177,938.15
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	三（二）50	534,415.90	
筹资活动现金流出小计		9,329,111.15	5,477,938.15
筹资活动产生的现金流量净额		-4,329,111.15	2,522,061.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		55,808.65	-6,520.03

五、现金及现金等价物净增加额		-10,913,922.90	-10,033,723.21
加：期初现金及现金等价物余额		23,473,877.77	27,882,338.74
六、期末现金及现金等价物余额		12,559,954.87	17,848,615.53

法定代表人：程放

主管会计工作负责人：黄云

会计机构负责人：黄云

(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		12,604,207.37	30,584,461.69
收到的税费返还		40,786.49	9,306.54
收到其他与经营活动有关的现金		3,680,079.36	367,086.73
经营活动现金流入小计		16,325,073.22	30,960,854.96
购买商品、接受劳务支付的现金		10,418,849.42	20,798,088.50
支付给职工以及为职工支付的现金		4,626,359.60	5,605,785.86
支付的各项税费		284,746.43	1,132,216.39
支付其他与经营活动有关的现金		3,059,498.20	4,419,573.81
经营活动现金流出小计		18,389,453.65	31,955,664.56
经营活动产生的现金流量净额		-2,064,380.43	-994,809.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		8,000,000.00	8,800,000.00
取得投资收益收到的现金		10,587.43	43,360.17
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			
投资活动现金流入小计		8,010,587.43	8,843,360.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,688.00	25,845.00
投资支付的现金		8,500,000.00	8,800,000.00
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			
投资活动现金流出小计		8,511,688.00	8,825,845.00
投资活动产生的现金流量净额		-501,100.57	17,515.17
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			
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		600,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,821.17	47,858.33
支付其他与筹资活动有关的现金	三（二）1	262,920.90	
筹资活动现金流出小计		894,742.07	47,858.33
筹资活动产生的现金流量净额		-894,742.07	-47,858.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		55,808.65	-6,520.03
五、现金及现金等价物净增加额		-3,404,414.42	-1,031,672.79
加：期初现金及现金等价物余额		7,434,519.71	10,497,760.54
六、期末现金及现金等价物余额		4,030,105.29	9,466,087.75

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	√是 □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	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	√是 □否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √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	□是 √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	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

附注事项索引说明

1. 会计政策变更:财政部2023年11月9日发布了《关于印发《企业会计准则解释第17号》的通知》“关于流动负债与非流动负债的划分、关于供应商融资安排的披露、关于售后租回交易的会计处理”的规定,本公司自2024年1月1日起施行,该项会计政策变更对公司财务报表无影响。
2. 2024年投资设立全资子公司福建龙岩熊大康元科技有限公司,详见公告《深圳市天英联合科技股份有限公司对外投资的公告》,公告编号:2024-015。

(二) 财务报表项目附注

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	78,262.27	155,711.59
银行存款	12,481,367.92	23,317,841.75
其他货币资金	324.68	324.43
合 计	12,559,954.87	23,473,877.77
其中:存放在境外的款项总额		

(2) 其他说明

期末有人民币 285.48 元金额使用受限，主要原因系久悬户。

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
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	3,500,000.00	4,000,000.00
其中：银行理财	3,500,000.00	4,000,000.00
合 计	3,500,000.00	4,000,000.00

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	4,345,500.00	18.89	4,345,500.00	100.00	-
按组合计提坏账准备	18,664,431.55	81.11	4,171,081.59	22.35	14,493,349.96
合 计	23,009,931.55	100.00	8,516,581.59	37.01	14,493,349.96

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	4,345,500.00	25.89	4,345,500.00	100.00	-
按组合计提坏账准备	12,441,108.71	74.11	3,562,662.21	28.64	8,878,446.50
合 计	16,786,608.71	100.00	7,908,162.21	47.11	8,878,446.50

2) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

① 期末重要的单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末数			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据
厦门国傲科技股份有限公司	1,048,000.00	1,048,000.00	100.00	预计无法收回
厦门国傲商旅网络技术服务有限公司	3,297,500.00	3,297,500.00	100.00	预计无法收回
小 计	4,345,500.00	4,345,500.00	100.00	

② 期初重要的单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期初数			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据
厦门国傲科技股份有限公司	1,048,000.00	1,048,000.00	100.00	预计无法收回
厦门国傲商旅网络技术服务有限公司	3,297,500.00	3,297,500.00	100.00	预计无法收回
小 计	4,345,500.00	4,345,500.00	100.00	

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	12,729,882.87	636,494.14	5.00
1-2年	1,857,594.01	185,759.40	10.00
2-3年	1,040,180.89	312,054.27	30.00
3年以上	3,036,773.78	3,036,773.78	100.00
小 计	18,664,431.55	4,171,081.59	22.35

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	4,345,500.00							4,345,500.00
按组合计提坏账准备	3,562,662.21	608,419.38						4,171,081.59
合 计	7,908,162.21	608,419.38						8,516,581.59

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
客户一	6,175,400.85	26.84	308,770.04
客户二	2,502,170.80	10.87	125,108.54
客户六	1,655,827.20	7.20	1,655,827.20
客户三	1,529,738.69	6.65	76,486.93
客户四	1,256,510.43	5.46	62,825.52
小 计	13,119,647.97	57.02	2,229,018.23

4. 应收款项融资

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,848,688.37	100,000.00
合 计	1,848,688.37	100,000.00

(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款项融资情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	1,979,752.28
小 计	1,979,752.28

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。

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	702,047.61	83.44		702,047.61	579,794.92	80.63		579,794.92
1-2 年								
2-3 年					137,979.61	19.19		137,979.61
3 年以上	139,320.06	16.56		139,320.06	1,340.45	0.19		1,340.45
合 计	841,367.67	100.00		841,367.67	719,114.98	100.00		719,114.98

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
供应商六	500,000.00	59.43
供应商五	131,634.48	15.65
供应商七	75,903.50	9.02
供应商八	39,065.86	4.64
供应商九	36,666.00	4.36
小 计	783,269.84	93.09

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	2,038,449.67	100.00	579,860.47	28.45	1,458,589.20
合计	2,038,449.67	100.00	579,860.47	28.45	1,458,589.20

(续上表)

种类	期初数				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	793,017.89	100.00	483,472.03	60.97	309,545.86
合计	793,017.89	100.00	483,472.03	60.97	309,545.86

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合			
其中：1年以内	1,392,338.76	69,616.94	5.00
1-2年	58,716.84	5,871.68	10.00
2-3年	118,603.18	35,580.95	30.00
3年以上	468,790.89	468,790.89	100.00
小计	2,038,449.67	579,860.47	28.45

(2) 坏账准备变动情况

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)	
期初数	12,720.52	100.00	470,651.51	483,472.03
期初数在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	56,896.42	5,771.68	33,720.33	96,388.44
本期收回				
本期转回				

本期核销				
其他变动				
期末数	69,616.94	5,871.68	504,371.84	579,860.47

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,200,000.00	0.00
押金保证金	556,805.64	572,892.24
个人借款及备用金	57,000.00	42,000.00
代扣代缴社保公积金	70,659.16	116,363.60
其他	153,984.87	61,762.05
合计	2,038,449.67	793,017.89

(4) 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
公司一	往来款	1,200,000.00	一年以内	58.87	60,000.00
公司二	押金	148,671.60	5 年以上	7.29	148,671.60
公司三	押金	146,116.50	2-3 年	7.17	43,834.95
公司四	押金	102,000.00	3-4 年	5.00	102,000.00
公司五	押金	67,786.18	2-3 年	3.33	20,335.85
小 计		1,664,574.28		81.66	374,842.40

7. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,857,257.18	366,254.11	2,491,003.07	3,049,270.12	330,037.75	2,719,232.37
半成品	154,258.50	31,842.52	122,415.98	181,068.86	42,993.23	138,075.63
库存商品	1,920,387.48	344,678.35	1,575,709.13	1,882,967.85	320,620.65	1,562,347.20
发出商品	192,994.72		192,994.72	79,386.09		79,386.09

委托加工物资	1,467,866.34		1,467,866.34	662,451.42		662,451.42
合计	6,592,764.22	742,774.98	5,849,989.24	5,855,144.34	693,651.63	5,161,492.71

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	330,037.75	81,572.48		45,356.12		366,254.11
在产品	42,993.23	7,039.52		18,190.23		31,842.52
库存商品	320,620.65	26,713.86		2,656.16		344,678.35
合计	693,651.63	115,325.86		66,202.51		742,774.98

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、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、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出或领用	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出或领用
库存商品、发出商品	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	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

8. 其他流动资产

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣进项税	276,760.43		276,760.43	29,077.30		29,077.30
预缴企业所得税	0.00		0.00	76,924.35		76,924.35
合计	276,760.43		276,760.43	106,001.65		106,001.65

9. 长期股权投资

(1) 分类情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	484,379.59		484,379.59	514,283.05		514,283.05
合计	484,379.59		484,379.59	514,283.05		514,283.05

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整

联营企业					
清启超学教育科技（北京）有限公司	177,973.54				
天英联合（龙岩）智能制造有限公司					
天英联合（沈阳）教育科技有限公司	336,309.51			-	29,903.46
TIMELINK USA, INC					
合 计	514,283.05				

（续上表）

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
清启超学教育科技（北京）有限公司					177,973.54	
天英联合（龙岩）智能制造有限公司（注1）						
天英联合（沈阳）教育科技有限公司					306,406.05	
TIMELINK USA, INC（注2）						
合 计					484,379.59	

注1：截至2024年6月30日，公司按持股比例计算的应确认天英联合（龙岩）智能制造有限公司的投资收益中，仍有-147,867.32的亏损收益尚未弥补。

注2：截至2024年6月30日，公司按持股比例计算的持有美国天英股份有限公司的投资收益中，仍有-374,469.79的亏损收益尚未弥补。

10. 其他非流动金融资产

项 目	期末数	期初数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,000,000.00	
合 计	1,000,000.00	

其他说明：公司其他非流动金融资产为持有北京智波信息技术有限公司的权益工具投资，其公允价值计量以成本作为公允价值计量依据。

11. 固定资产

项 目	生产设备	研发设备	办公设备	运输设备	合 计
账面原值					
期初数	90,994.49	2,822,311.41	1,844,530.00	1,244,448.54	6,002,284.44
本期增加金额	-		10,618.20	147,610.62	158,228.82
1) 购置			10,618.20	147,610.62	158,228.82
本期减少金额			53,465.35	217,903.94	271,369.29
1) 处置或报废			53,465.35	217,903.94	271,369.29
期末数	90,994.49	2,822,311.41	1,801,682.85	1,174,155.22	5,889,143.97
累计折旧					
期初数	66,919.16	2,259,584.23	1,502,062.24	752,591.13	4,581,156.76
本期增加金额		106,594.71	64,557.25	82,402.77	253,554.73
1) 计提		106,594.71	64,557.25	82,402.77	253,554.73
本期减少金额			36,782.04	204,290.57	241,072.61
1) 处置或报废			36,782.04	204,290.57	241,072.61
期末数	66,919.16	2,366,178.94	1,529,837.45	630,703.33	4,593,638.88
账面价值					
期末账面价值	24,075.33	456,132.47	271,845.40	543,451.89	1,295,505.09
期初账面价值	24,075.33	562,727.18	342,467.76	491,857.41	1,421,127.68

12. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	1,892,016.73	1,892,016.73
本期增加金额		-
1) 租入		-
本期减少金额		-
1) 处置		-
期末数	1,892,016.73	1,892,016.73
累计折旧		-
期初数	706,098.61	706,098.61

项 目	房屋及建筑物	合 计
本期增加金额	462,517.44	462,517.44
1) 计提	462,517.44	462,517.44
本期减少金额		-
1) 处置		-
期末数	1,168,616.05	1,168,616.05
账面价值		
期末账面价值	723,400.68	723,400.68
期初账面价值	1,185,918.12	1,185,918.12

13. 无形资产

项 目	软件	合 计
账面原值		
期初数	776,615.36	776,615.36
本期增加金额		
1) 购置		
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	776,615.36	776,615.36
累计摊销		
期初数	773,054.56	773,054.56
本期增加金额	3,560.80	3,560.80
1) 计提	3,560.80	3,560.80
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	776,615.36	776,615.36
账面价值		
期末账面价值	0.00	0.00
期初账面价值	3,560.80	3,560.80

14. 商誉

(1) 明细情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
天时通商用	4,088,999.33	4,088,999.33		4,088,999.33	4,088,999.33	
合 计	4,088,999.33	4,088,999.33		4,088,999.33	4,088,999.33	

(2) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少		期末数
			处置	其他	
天时通商用	4,088,999.33				4,088,999.33
合 计	4,088,999.33				4,088,999.33

(3) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	处置	其他	
天时通商用	4,088,999.33					4,088,999.33
合 计	4,088,999.33					4,088,999.33

15. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	合并单位变动减少	期末数
展厅装修款	1,370,582.19		439,672.08		930,910.11
合 计	1,370,582.19		439,672.08		930,910.11

16. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
递延收益	168,000.00	231,000.00
可抵扣暂时性差异	9,839,217.04	9,085,285.87
可抵扣亏损	58,257,280.13	55,487,665.47
合 计	68,264,497.17	64,803,951.34

(2) 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	期末数	期初数	备注
2023 年		66,318.70	
2027 年	6,310,680.92	6,310,680.92	
2028 年	3,159,611.31	3,159,611.31	

2029 年	8,378,422.25	8,378,422.25	
2030 年	6,060,748.45	6,060,748.45	
2031 年	13,620,654.97	13,620,654.97	
2032 年	5,673,588.15	5,673,588.15	
2033 年	12,217,640.72	12,217,640.72	
2034 年	2,835,933.36		
合 计	58,257,280.13	55,487,665.47	

17. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	6,400,000.00	10,009,611.11
合 计	6,400,000.00	10,009,611.11

18. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	10,982,543.08	6,487,150.69
小 计	10,982,543.08	6,487,150.69

19. 合同负债

项 目	期末数	期初数
货款	913,308.95	512,054.59
合 计	913,308.95	512,054.59

20. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,094,686.10	5,592,848.04	5,832,848.04	854,686.10
离职后福利—设定 提存计划	5,795.90	184,638.98	184,638.98	5,795.90
合 计	1,100,482.00	5,777,487.02	6,017,487.02	860,482.00

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、 津贴和补贴	1,090,192.70	5,302,009.35	5,542,009.35	850,192.70
职工福利费		140,103.82	140,103.82	-
社会保险费	3,533.40	107,199.87	107,199.87	3,533.40
其中：医疗 保险费	3,464.58	96,464.44	96,464.44	3,464.58
工 伤 保险费	68.82	2,045.11	2,045.11	68.82
生育保 险费	0.00	8690.32	8690.32	-
住房公积金	960.00	43,535 .00	43,535.00	960.00
工会经费和 职工教育经费				
小 计	1,094,686.10	5,592,848.04	5,832,848.04	854,686.10

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	5,505.92	176,265.42	176,265.42	5,505.92
失业保险费	289.98	8,373.56	8,373.56	289.98
小 计	5,795.90	184,638.98	184,638.98	5,795.90

21. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	475,684.82	45,967.60
代扣代缴个人所得税	35,947.94	56,591.10
城市维护建设税	11,336.59	27,230.03
教育费附加	4,858.54	11,670.01
地方教育附加	3,239.02	7,780.01
印花税		5,730.53
合 计	531,066.91	154,969.28

22. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金		3,450.00
预提费用	3,952.85	40,060.13
其他	14,610.00	24,841.33
应付利息	8,877.66	
合 计	2,7440.51	68,351.46

23. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的租赁负债	687,085.50	823,001.71
合 计	687,085.50	823,001.71

24. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	34,291.46	36,070.96
合 计	34,291.46	36,070.96

25. 长期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	1,990,000.00	2,002,108.33
合计	1,990,000.00	2,002,108.33

26. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
尚未支付的租赁付款额	24,659.31	343,058.49
减：未确认融资费用	0.00	3,858.16
合 计	24,659.31	339,200.33

27. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	期 增 加	本期减少	期末数	形成 原因
政府补助	231,000.00		63,000.00	168,000.00	
合 计	231,000.00		63,000.00	168,000.00	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增补 助金额	本期计入当 期损益	期末数	与资产相关/ 与收益相关
办公室及万级无尘 车间装修补助	231,000.00		63,000.00	168,000.00	与资产相关
小 计	231,000.00		63,000.00	168,000.00	

[注]政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

28. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	21,043,770						21,043,770

29. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	8,657,658.76			8,657,658.76
合 计	8,657,658.76			8,657,658.76

30. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	952,857.66			952,857.66
合 计	952,857.66			952,857.66

31. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	-15,839,791.70	-10,192,046.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,480,980.61	-2,410,288.77
期末未分配利润	-18,320,772.31	-12,602,335.09

32. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	18,816,368.74	11,992,433.45	26,972,465.22	18,507,103.69
其他业务收入	40,410.43	13,664.48	277,411.08	252,408.18
合 计	18,856,779.17	12,006,097.93	27,249,876.30	18,759,511.87
其中：与客户之间的合同产生的收入	18,856,779.17	12,006,097.93	27,249,876.30	18,759,511.87

(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	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
触控框	18,737,766.32	11,923,537.11	22,974,674.83	15,614,494.30
电子白板	21,858.41	15,161.51	1,612,710.45	1,386,289.57
其他产品线	56,744.01	53,734.83	2,385,079.94	1,506,319.82
小 计	18,816,368.74	11,992,433.45	26,972,465.22	18,507,103.69

2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
境内	17,132,393.02	10,847,648.22	23,195,160.40	15,558,165.81
境外	1,683,975.72	1,144,785.23	3,777,304.82	2,948,937.88
小 计	18,816,368.74	11,992,433.45	26,972,465.22	18,507,103.69

3) 收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	18,816,368.74	26,972,465.22
合计	18,816,368.74	26,972,465.22

33. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	54,399.11	157,855.92
教育费附加	23,313.91	67,652.54
地方教育附加	15,542.60	45,101.70
印花税	22,702.92	6,563.38
水利基金	18,748.82	47,707.47
合 计	134,707.36	324,881.01

34. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	728,841.19	1,379,468.84

物料消耗	31,123.14	153,155.54
差旅费	95,759.25	121,191.63
房租水电费	43,711.77	136,665.13
物流费	57,296.69	114,938.17
招待费	180,817.61	201,216.04
折旧摊销费	622,021.35	761,225.27
咨询费	22,065.80	114,206.76
展会费	30,098.70	301,767.14
其他	2,658.15	38,440.16
合 计	1,814,393.65	3,322,274.68

35. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,783,959.63	1,969,434.42
中介费	436,329.32	642,759.25
差旅费	33,109.88	58,973.95
办公费	52,891.59	159,288.63
房租水电	83,630.23	52,478.40
招待费	337,654.09	229,260.91
汽车费	33,467.86	27,093.44
折旧摊销费	346,603.54	368,525.89
其他	50,629.06	142,068.97
合 计	3,158,275.20	3,649,883.86

36. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,377,742.72	3,147,296.81
技术开发咨询费	63,159.36	65,330.94
物料消耗	151,733.08	249,318.73
房租水电	39,834.52	43,156.23
差旅费	69,347.12	128,658.21
模具费	26,321.27	3,238.93

测试费	42,176.21	49,307.70
折旧费	190,680.16	255,883.88
专利费	44,230.56	63,684.14
其他	54,504.58	93,369.53
合 计	4,059,729.58	4,099,245.10

37. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	181,853.47	71,151.56
减：利息收入	12,760.00	19,213.60
汇兑损益	-67,449.81	-95,641.56
手续费	7,255.55	14,465.86
担保费		21,590.00
融资租赁财务费用	21,471.92	53,215.65
合 计	130,371.13	45,567.91

38. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助[注]	63,000.00	63,000.00	63,000.00
与收益相关的政府补助[注]	242,329.36	125,969.10	242,329.36
代扣个人所得税手续费返还	10,472.49	12,648.04	10,472.49
软件即征即退税款		106,040.40	
合 计	315,801.85	307,657.54	315,801.85

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注三(四)3之说明

39. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-29,903.46	-36,498.22
理财产品投资收益	127,841.45	57,288.17
合 计	97,937.99	20,789.95

40. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产		17,746.18
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		17,746.18
合 计		17,746.18

41. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-704,807.82	-205,046.35
合 计	-704,807.82	-205,046.35

42. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-115,325.86	
合 计	-115,325.86	

43. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	15,590.17		15,590.17
合 计	15,590.17		15,590.17

44. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
罚没收入	14,695.04	372,562.36	14,695.04
合 计	14,695.04	372,562.36	14,695.04

45. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
质量赔款	13,029.05	60,715.34	13,029.05
合 计	13,029.05	60,715.34	13,029.05

46. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用		
递延所得税费用		

项 目	本期数	上年同期数
合 计		

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	-2,835,933.36	-2,498,493.79
按母公司适用税率计算的所得税费用	-425,390.00	-468,482.82
子公司适用不同税率的影响	-94,121.27	26,170.10
调整以前期间所得税的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	68,871.46	46,491.12
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	123,020.05	11,485.95
研发费用加计扣除的影响	-614,886.77	
所得税费用		

47. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	12,760.00	19,213.60
政府补助	185,065.42	244,657.54
其他		182,371.19
合 计	197,825.42	446,242.33

48. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
往来款	102,600.00	421,857.21
付现费用	1,765,460.08	5,177,959.43
合 计	1,868,060.08	5,599,816.64

49. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
往来款	1,200,000.00	0.00
合计	1,200,000.00	0.00

50. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

支付的租赁款项	534,415.90	0.00
合 计	534,415.90	0.00

51 . 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-2,835,933.36	-2,498,493.79
加: 资产减值准备	115,325.86	205,046.35
加: 信用减值准备	704,807.82	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	253,554.73	263,116.93
使用权资产折旧	462,517.44	680,465.09
无形资产摊销	3,560.80	7,861.55
长期待摊费用摊销	439,672.08	439,672.08
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)	15,590.17	
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)		-17,746.18
财务费用(收益以“-”号填列)	203,325.39	71,151.56
投资损失(收益以“-”号填列)	-97,937.99	-20,789.95
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-737,619.88	2,066,537.55
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-10,310,454.46	-5,974,978.08
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	6,860,537.99	-6,802,551.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,923,053.41	-11,580,708.19
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	12,559,954.87	17,848,615.53
减: 现金的期初余额	23,473,877.77	27,882,338.74
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	-10,913,922.90	-10,033,723.21

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	12,559,954.87	23,473,574.58
其中: 库存现金	78,262.27	155,711.59
可随时用于支付的银行存款	12,481,367.92	23,317,841.75
可随时用于支付的其他货币资金	39.20	21.24
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	12,559,954.87	23,473,574.58
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		

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	285.48	久悬户
合 计	285.48	久悬户

2. 外币货币性项目

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			
其中: 美元	73,839.21	7.1268	526,237.29
欧元	12,047.24	7.6617	92,302.34
英镑	55.00	9.043	497.37
港币	76.94	0.91268	70.22
应收账款			

其中：美元	227,424.11	7.1268	1,620,806.15
-------	------------	--------	--------------

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初	本期	本期摊销	期末	本期摊销	说明
办公室及万级无尘车间装修补助	231,000.00		63,000.00	168,000.00	其他收益	龙岩高新区管理委员会《天英数字经济产业项目合同书》（合字〔2019〕号）
合计	231,000.00		63,000.00	168,000.00		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
扩岗补助	1,000.00	其他收益	深圳市人力资源和社会保障局关于开展2023年一次性扩岗补助和一次性吸纳就业补贴工作的公告
深圳市科技创新委员会2023年度科技型中小微企业贷款贴息贴保项目资助	109,400.00	其他收益	深圳市科技创新委员会关于提交2023年度深圳市科技型中小微企业贷款贴息贴保资助项目申请材料和资金拨款材料的通知-通知公告
深圳市公共就业服务中心付创业担保贷款贴息	14,680.55	其他收益	深圳市创业担保贷款贴息情况(第五批)-社会公示-深圳市人力资源和社会保障局网站
增值税进项税加计抵减	65,678.81	其他收益	财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告、财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告
2024年深圳市民营及中小企业创新发展培育扶收入	31,570.00	其他收益	《关于推动制造业高质量发展坚定不移打造制造强市的若干措施》(深府规〔2021〕1号)、《深圳市人民政府关于加快培育壮大市场主体的实施意见》(深府〔2022〕31号)
2023年度数字经济核心产业创新企业补贴	20,000.00	其他收益	龙岩经济技术开发区财政局龙财行指【2023】47号
代扣个人所得税手续费返还	10,472.49	其他收益	个税手续费返还
小计	252,801.85		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 252,801.85 元。

(五) 在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
天时通商用	中国	中国	软件业		100	非同一控制企业合并

创易联合	中国	中国	软件业	100		投资设立
福建天英	中国	中国	软件业	30	40	投资设立
北京天英	中国	中国	软件业	51		投资设立
福建龙岩熊大康元科技有限公司	中国	中国	商业	100		投资设立

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
联营企业		
投资账面价值合计	484,379.59	510,046.84
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-29,903.46	-36,498.22
其他综合收益		
综合收益总额	-29,903.46	-36,498.22

(六) 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三 3、4、6 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

本公司定期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。

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	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	8,390,000.00	8,608,707.44	6,647,502.83	1,961,204.61	

应付账款	10,982,543.08	10,982,543.08	10,982,543.08		
其他应付款	27,440.51	27,440.51	27,440.51		
一年内到期的非流动负债	687,085.50	759,652.94	759,652.94		
租赁负债	24,659.31	24,659.31		24,659.31	-
小计	20,111,728.40	20,403,003.28	18,417,139.36	1,985,863.92	0.00

(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
银行借款	12,011,719.44	12,223,986.11	10,168,402.78	2,055,583.33	
应付账款	6,487,150.69	6,487,150.69	6,487,150.69		
其他应付款	68,351.46	68,351.46	68,351.46		
一年内到期的非流动负债	823,001.71	899,856.91	899,856.91		
租赁负债	339,200.33	343,058.48		343,058.48	
小计	19,729,423.63	20,022,403.65	17,623,761.84	2,398,641.81	0.00

(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三(四)2之说明。

(七) 关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人

自然人姓名	住址	与本公司的关系	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
陈伟山	广东省深圳市福田区福荣路20号蓝湾半岛社区A栋1606	控股股东	37.8802	37.8802
李娜	广东省深圳市福田区福荣路20号蓝湾半岛社区A栋1606	股东以及控股股东之配偶	9.3499	9.3499

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注三（五）之“在其他主体中的权益”说明。

3. 本公司的联营企业情况

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

联营企业名称	与本公司关系
天英联合（龙岩）智能制造有限公司	联营企业
天英联合（沈阳）教育科技有限公司	联营企业
TIMELINK USA , INC	联营企业

(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) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
天英联合（沈阳）教育科技有限公司	销售商品、维修费	21,858.41	164,093.82
TIMELINK USA , INC	销售商品	447,225.27	224,843.62
合计	-	469,083.68	388,937.44

2. 关联担保情况

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
陈伟山、李娜	3,000,000.00	2023/2/24	2024/2/23	是

陈伟山、李娜	5,000,000.00	2023/1/18	2024/1/18	是
陈伟山、李娜	5,000,000.00	2024/1/18	2025/1/18	否
陈伟山	2,000,000.00	2023/9/20	2025/9/20	否
陈伟山、李娜	2,000,000.00	2023/12/29	2024/12/28	否

3. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,518,132.27	1,254,882.87

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	美国天英股份有限公司	1,619,323.63	252,100.20	1,687,094.91	138,811.33
小 计		1,619,323.63	252,100.20	1,687,094.91	138,811.33
预付款项	天英联合（龙岩）智能制造有限公司	30,000.00		30,000.00	
小 计		30,000.00		30,000.00	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
合同负债	天英联合（沈阳）教育科技有限公司	206,600.00	229,500.00
小 计		206,600.00	229,500.00

(八) 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

(九) 资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

(十) 其他重要事项

(一) 分部信息

本公司主要业务为生产和销售多点触控模组、多点触控电子白板，白板一体机整机以及白板相关的软件产品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。公司按产品/地区分类的营业收入及营业成本详见本财务报表附注三（32）之说明。

(二) 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三(12)。

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(26)。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	11,520.00	13,248.00
合 计	11,520.00	13,248.00

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	21,471.92	53,215.65
与租赁相关的总现金流出	534,415.90	639,081.91
合计	555,887.82	692,297.56

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注八(二)之说明。

2. 公司作为出租人

经营租赁

(1) 租赁收入

项 目	本期数	上年同期数
租赁收入	34,084.41	24,642.36
其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入		

(2) 经营租赁资产

本公司将向深圳市汇富写字楼运营管理有限公司租赁的办公室，转租给深圳市翌境科技有限公司

(3) 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

剩余期限	期末数	上年年末数
1年以内	37,152.00	37,152.00
合 计	37,152.00	37,152.00

(十一) 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	期末数
-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	13,777,345.77	100.00	1,895,519.05	13.76	11,881,826.72
合计	13,777,345.77	100.00	1,895,519.05	13.76	11,881,826.72

(续上表)

种类	期初数				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	11,872,151.96	100.00	1,487,492.07	12.53	10,384,659.89
合计	11,872,151.96	100.00	1,487,492.07	12.53	10,384,659.89

1) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	9,062,999.55	1,895,519.05	20.91
合并范围内关联方组合	4,714,346.22		-
小计	13,777,345.77	1,895,519.05	13.76

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	6,280,847.67	314,042.38	5.00
1-2年	894,057.51	89,405.75	10.00
2-3年	565,747.79	169,724.34	30.00
3年以上	1,322,346.58	1,322,346.58	100.00
小计	9,062,999.55	1,895,519.05	20.91

3) 账龄情况

账龄	期末账面余额
1年以内	5,966,805.29
1-2年	804,651.76
2-3年	396,023.45
3年以上	0.00
合计	7,167,480.50

4) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,487,492.07	560,376.02			152,349.04			1,895,519.05
合计	1,487,492.07	560,376.02			152,349.04			1,895,519.05

5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
客户二	2,502,170.80	18.16	125,108.54
客户七	1,947,500.42	14.14	
客户八	1,619,323.63	11.75	252,100.20
客户九	1,612,031.68	11.70	
客户三	1,529,738.69	11.10	76,486.93
小计	9,210,765.22	66.85	453,695.67

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	11,855,817.23	100.00	247,381.04	2.09	11,608,436.19
合计	11,855,817.23	100.00	247,381.04	2.09	11,608,436.19

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	12,081,236.93	100.00	221,846.87	1.84	11,859,390.06
合计	12,081,236.93	100.00	221,846.87	1.84	11,859,390.06

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

合并范围内关联方组合	11,346,462.24		
账龄组合			
其中：1年以内	172,814.18	8,640.71	5.00
1-2年	52,716.84	5,271.68	10.00
2-3年	71,936.18	21,580.85	30.00
3年以上	211,887.79	211,887.79	100.00
合计	11,855,817.23	247,381.04	2.09

(3) 坏账准备变动情况

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）	
期初数	10,211.96	100.00	211,534.91	221,846.87
期初数在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-1,571.25	5,171.68	21,933.73	25,534.17
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	8,640.71	5,271.68	233,468.64	247,381.04

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
个人借款及备用金	57,000.00	42,000.00
合并内关联方往来	11,346,462.24	11,609,173.70
押金保证金	280,022.14	293,322.14
代扣代缴社保公积金	62,924.58	104,979.04
其他	109,408.27	31,762.05
合 计	11,855,817.23	12,081,236.93

(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
深圳市创易联合科技有限公司	合并内关联方往来	7,921,140.71	1年以内、1-2年	66.81	
深圳市天时通商用技术有限公司	合并内关联方往来	3,552,532.99	1年以内、1-2年	29.96	
深圳市龙城物业管理有限公司 南山智园物业服务中心	押金保证金	148,671.60	3年以上	1.25	148,671.60
深圳市南山区物业管理办公室	押金保证金	67,786.18	2-3年	0.57	20,335.85
员工社保、公积金	代扣代缴社保公积金	62,924.58	1年以内	0.53	3,146.23
合计		11,753,056.06		99.13	169,007.45

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	13,500,000.00		13,500,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00
对联营企业投资	177,973.54		177,973.54	177,973.54		177,973.54
合计	13,677,973.54	0.00	13,677,973.54	12,177,973.54	0.00	12,177,973.54

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
福建天英联合科技有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00		
福建龙岩熊大康元科技有限公司		1,500,000.00		1,500,000.00		
合计	12,000,000.00	1,500,000.00		13,500,000.00		

(3) 对联营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
清启超学教育科技有限公司	177,973.54				
TIMELINK USA, INC					
合计	177,973.54				

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
清启超学教育科技有限公司					177,973.54	
TIMELINK USA, INC						
合计					177,973.54	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	17,307,552.60	12,555,684.94	19,764,998.89	14,865,905.02
其他业务收入	38,250.70	34,285.74	287,054.46	261,126.05
合 计	17,345,803.30	12,589,970.68	20,052,053.35	15,127,031.07
其中：与客户之间的合同产生的收入	17,307,552.60	12,555,684.94	19,764,998.89	14,865,905.02

(2) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

1) 收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
触控框	17,297,912.62	12,546,511.36	18,417,149.47	13,705,389.61
电子白板	9,639.98	9,173.58	1,311,516.26	1,135,167.76
其他产品线	0	0	36,333.16	25,347.65
合计	17,307,552.60	12,555,684.94	19,764,998.89	14,865,905.02

2) 收入按经营地区分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
境内	15,623,576.88	11,410,899.71	15,987,694.07	11,916,967.14
境外	1,683,975.72	1,144,785.23	3,777,304.82	2,948,937.88
合计	17,307,552.60	12,555,684.94	19,764,998.89	14,865,905.02

3) 收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	17,307,552.60	19,764,998.89
小 计	17,307,552.60	19,764,998.89

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,280,758.74	2,040,387.05
技术开发咨询费	63,159.36	65,330.94
物料消耗	129,340.84	240,122.39
房租水电	28,701.78	7,061.20
差旅费	48,336.95	111,912.14
模具费	26,321.27	3,238.93
测试费	42,176.21	49,307.70
折旧费	58,718.22	158,270.78
专利费	32,363.96	43,094.14
其他	38,318.98	35,480.60
合计	2,748,196.31	2,754,205.87

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品收益	10,587.43	43,360.17
合 计	10,587.43	43,360.17

(十二) 其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	15,590.17	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	305,329.36	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	127,841.45	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,665.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	450,426.97	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）		
少数股东权益影响额（税后）	55,009.37	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	395,417.60	

(1) 明细情况

(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	-18.28	-0.12	-0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-21.19	-0.14	-0.14

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-2,480,980.61
非经常性损益	B	395,417.60
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	-2,876,398.21
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	14,814,494.72
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	6.00
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他	其他综合收益变动的的影响	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	6
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	13,574,004.42
加权平均净资产收益率	M=A/L	-18.28%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-21.19%

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	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-2,480,980.61
非经常性损益	B	395,417.60
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	-2,876,398.21
期初股份总数	D	21,043,770.00
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	

项 目	序号	本期数
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	21,043,770.00
基本每股收益	$M=A/L$	-0.12
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.14

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三) 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

财政部 2023 年 11 月 9 日发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 17 号〉的通知》“关于流动负债与非流动负债的划分、关于供应商融资安排的披露、关于售后租回交易的会计处理”的规定，本公司自 2024 年 1 月 1 日起施行。该项政策变更对公司财务报表无影响。

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	15,590.17
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	305,329.36
委托他人投资或管理资产的损益	127,841.45
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	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,665.99
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	450,426.97
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	55,009.37
非经常性损益净额	395,417.60

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