



ST 比科斯

NEEQ : 833908

深圳比科斯电子股份有限公司



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、公司负责人陈克勇、主管会计工作负责人张元及会计机构负责人（会计主管人员）张元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

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

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	13
第四节	股份变动及股东情况	17
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	20
第六节	财务会计报告	22
附件 I	会计信息调整及差异情况	39
附件 II	融资情况	39

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	深圳市宝安区新安街道上合社区 33 区大宝路 83 号美生慧谷科技园美谷 6 栋四楼

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、比科斯	指	深圳比科斯电子股份有限公司
比科斯香港	指	比科斯香港有限公司，比科斯全资子公司
品罗科技	指	比科斯香港有限公司，比科斯全资子公司
纳利光学	指	东莞市纳利光学材料有限公司，比科斯控股子公司
十号街	指	深圳市十号街网络平台有限公司，比科斯控股子公司
考拉妈妈	指	深圳市考拉妈妈科技有限公司，比科斯控股子公司
纳利新材料	指	东莞纳利光学新材料有限公司，比科斯二级子公司
博泰高分子	指	深圳市博泰高分子材料有限公司，比科斯二级子公司
品罗香港	指	品罗科技(香港)有限公司，比科斯二级子公司
深圳纳利		深圳市纳利新材料技术有限公司, 比科斯二级子公司
泓瀚	指	深圳市泓瀚材料有限公司，比科斯三级子公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会制度	指	《股东大会制度》、《董事会制度》、《监事会制度》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
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
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
本报告	指	深圳比科斯电子股份有限公司 2024 年半年度报告
报告期	指	20240101-20240630
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商、国新证券	指	国新证券股份有限公司
会计师、会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国、我国、国内	指	中国大陆地区
力合清源	指	常州市力合清源创业投资合伙企业（有限合伙）
中泽嘉盟	指	宁波中泽嘉盟股权投资合伙企业（有限合伙）
顺为创投	指	苏州工业园区顺为科技创业投资合伙企业（有限合伙）
金米投资	指	天津金米投资合伙企业（有限合伙）
金星投资	指	天津金星创业投资有限公司
国新证券	指	国新证券股份有限公司
开源证券	指	开源证券股份有限公司
小米科技	指	小米科技有限责任公司
小米通讯	指	小米通讯技术有限公司

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	深圳比科斯电子股份有限公司		
英文名称及缩写	Pcase Electronic (Shenzhen) Co.,Ltd		
	Pcase		
法定代表人	陈克勇	成立时间	2010 年 1 月 4 日
控股股东	控股股东为陈克勇	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为陈克勇,无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-其他制造业-其他未列明制造业-其他未列明制造业		
主要产品与服务项目	光学级薄膜卷材、母婴产品以及生活类产品的研发、设计生产和销售		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	ST 比科斯	证券代码	833908
挂牌时间	2015 年 10 月 27 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）	89,736,842
主办券商（报告期内）	国新证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市朝阳区朝阳门北大街 18 号		
联系方式			
董事会秘书姓名	朱浪花	联系地址	深圳市宝安区新安街道大宝路 53 号美生慧谷工业园美谷大厦
电话	0755-26606309	电子邮箱	zhulanghua@pcase.com.cn
传真	0755-26606309		
公司办公地址	深圳市宝安区新安街道大宝路 53 号美生慧谷工业园美谷大厦	邮政编码	518100
公司网址	http://www.pcase.com.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	914403006990505881		
注册地址	广东省深圳市宝安区新安街道上合社区 33 区大宝路 83 号美生慧谷科技园 3.5.6 栋美谷 6 栋一楼		
注册资本（元）	89,736,842	注册情况报告期内是否变更	是

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

公司专注于光学薄膜、涂布薄材料、生活类产品的研发及生产，主要应用于移动智能终端、消费电子、生活等领域。公司的主要经营模式包括研发模式、生产模式、销售模式及采购模式。

1、研发模式

公司针对消费升级所涉及的生活类产品，由专门的工业设计团队就产品的外观及结构进行设计，选择匹配的材质，通过客户的反馈和建议不间断修改设计原型，与客户沟通设计思路、最终达到客户满意的效果。

在移动智能终端大规模应用的光学膜领域，公司控股子公司纳利光学研发团队对光学膜产品进行研发，研发人员根据光学膜产品的不同使用场景，精算出光学膜的厚度、透光度、平整度等指标，设计出相应的光学膜生产流程，并根据客户反馈不断调整产品参数，提升产品性能，最终达到客户的要求。

2024年5月，公司控股子公司深圳纳利自设材料研究院及中试实验室，致力航空航天、医疗、半导体、交通运输工具、机器人及消费电子等行业新型器件级膜材料及化学合成材料的研发生产。深圳纳利与全球科研院校紧密合作，拟开发高性能应用材料，为终端客户提高产品价值。

2、生产模式

针对消费升级相关的生活类产品，公司的生产模式是“以单定产”，即根据客户的订单安排生产。目前公司所研发、生产的移动智能终端配件主要为贴牌，通过产品制造的技术附加值获取利润。公司已经拥有四条进口的光学涂布生产线，已经基本实现自动化生产。生产工人的主要任务为依据客户要求调整工艺制程及生产配方，监控及确保产品质量的稳定性。由销售人员对市场进行评估，按照评估的市场需求量安排生产，主要通过技术优势、产品品质及生产规模获取利润。

3、采购模式

公司采购原料包括PET基膜以及其他的化工原料，主要来自于国外知名厂商的中国代理及国内知名的化工原料供应商以确保产品的性能及质量，符合公司领先行业的高标准要求。

4、销售模式

对于移动智能终端配件产品，公司的销售团队主要负责发掘客户需求，商谈产品定价及签订生产订单等，由于移动智能终端配件产品的种类较多，不同产品的生产成本及生产技术存在差异，一般来说，公司销售团队依据生产成本为依据，参考同行产品的价格、订单量大小、交货周期等因素调整产品价格区间，公司的主要交易对象为配件的品牌商及消费电子的终端工厂，大部分为直接销售模式。

(二) 与创新属性相关的认定情况

☐适用 ☒不适用

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	71,902,223.12	78,972,112.83	-8.95%
毛利率%	9.92%	14.98%	-
归属于挂牌公司股东的	-2,396,973.14	-2,592,307.92	7.54%

净利润			
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,411,811.22	-3,159,944.72	23.68%
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）	-56.43%	-45.51%	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	-56.78%	-55.48%	-
基本每股收益	-0.03	-0.03	-
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	143,899,804.76	114,429,236.54	25.75%
负债总计	174,364,648.84	142,709,499.65	22.18%
归属于挂牌公司股东的净资产	-5,456,837.89	-3,039,158.34	-79.55%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-0.06	-0.03	-100.00%
资产负债率%（母公司）	31.51%	32.07%	-
资产负债率%（合并）	121.17%	124.71%	-
流动比率	0.51	0.50	-
利息保障倍数	-2.83	-6.59	-
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	13,492,241.19	-7,075,102.20	290.70%
应收账款周转率	2.16	2.59	-
存货周转率	16.90	17.42	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	27.98%	-0.39%	-
营业收入增长率%	-8.95%	-14.84%	-
净利润增长率%	6.37%	-1.57%	-

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	28,972,031.77	20.13%	5,477,518.04	4.79%	428.93%

应收票据	-	-	240,000.00	0.21%	-100.00%
应收账款	21,926,624.01	15.24%	44,709,549.38	39.07%	-50.96%
交易性金融资产	-	0.00%	3,112,571.88	2.72%	-100.00%
存货	3,518,485.62	2.45%	4,146,053.87	3.62%	-15.14%
固定资产	7,571,897.60	5.26%	8,766,653.55	7.66%	-13.63%
长期股权投资	32,663,412.29	22.70%	31,934,022.23	27.91%	2.28%
使用权资产	23,590,772.34	16.39%	6,309,575.68	5.51%	273.89%
短期借款	25,890,000.00	17.99%	21,680,000.00	18.95%	19.42%
应付账款	49,043,471.23	34.08%	50,974,006.88	44.55%	-3.79%
其他应付款	53,592,336.27	37.24%	43,789,792.96	38.27%	22.39%
长期借款	6,080,000.00	4.23%	6,273,827.00	5.48%	-3.09%

项目重大变动原因

货币资金较年初增加 428.93%，主要是应收账款到期后收回货款，再加上供应商未到付款期以及理财赎回导致；

应收票据较年初减少 100%，主要是票据到期兑付导致；

应收账款较年初减少 50.96%，主要原因有两个：一部分 2023 年未到期结算的应收账款大于 2024 年 6 月末未到期的应收账款导致；另一部分是销售淡季营收下滑；

交易性金融资产较上年年初减少 100%，主要是半年度配合银行存款指标，赎回理财导致；

存货较年初减少 15.14%，主要是光学材料板块业绩下滑，订单减少同比备货材料减少；

长期股权投资较年初增加 2.28%，主要是品罗创新报表扭亏为盈，权益法核算投资收益导致；

使用权资产较年初增加 273.89%，主要是搬迁新地址，签署 10 年租赁合同导致的增加；

短期借款较年初增加 19.42%，主要是公司处于研发期，研发周期较长，需贷款补充公司流动资金；

应付账款较年初减少 3.39%，主要是供应商账期到期予以支付导致；

其他应付款较年初增加 22.39%，主要是因为公司为补充流动资金，向大股东陈克勇借款，解决现金流问题。

（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	71,902,223.12	-	78,972,112.83	-	-8.95%
营业成本	64,767,886.27	90.08%	67,138,887.97	85.02%	-3.53%
毛利率	9.92%	-	14.98%	-	-
管理费用	3,974,378.69	5.53%	6,103,898.24	7.73%	-34.89%
销售费用	1,614,146.81	2.24%	2,865,148.68	3.63%	-43.66%
研发费用	5,814,155.36	8.09%	5,864,912.71	7.43%	-0.87%
财务费用	907,165.34	1.26%	757,048.53	0.96%	19.83%
营业利润	-2,991,873.39	-4.16%	-2,901,488.79	-3.67%	-3.12%
营业外收入	-	-	-	-	-
营业外支出	255,467.06	0.36%	4.02	0.00%	6,354,801.99%

利润总额	-3,247,340.45	-4.52%	-2,901,492.81	-3.67%	-11.92%
净利润	-3,381,622.44	-4.70%	-3,179,002.08	-4.03%	-6.37%
经营活动产生的现金流量净额	13,492,241.19	-	-7,075,102.20	-	290.70%
投资活动产生的现金流量净额	3,155,228.72	-	4,872,796.48	-	-35.25%
筹资活动产生的现金流量净额	6,851,181.67	-	1,419,020.34	-	382.81%

项目重大变动原因

管理费用较上年同期减少 34.89%，主要是公司优化人员，减少费用开支导致；
 销售费用较上年同期减少 43.66%，主要是控股子公司考拉妈妈调整销售策略，减少推广费用导致；
 财务费用较上年同期增加 19.83%，主要原因是贷款增加 421 万，贷款利息支出增加；
 营业外支出较上年同期增加 6,354,801.99%，主要原因是公司换办公场所，提前退租导致的押金损失；
 经营活动产生的现金流量净额较上期增加 290.7%，主要是供应商账期调整导致支付减少；
 投资活动产生的现金流量净额较上期减少 35.25%，主要是因为购买理财产品减少；
 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 382.81%，主要原因是贷款增加 421 万导致。

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
东莞市纳利光学材料有限公司	子公司	光学保护膜	30,000,000	52,146,435.32	-51,364,753.72	10,671,375.07	-5,929,334.52
深圳市考拉妈妈科技有限公司	子公司	生活类产品	10,000,000	71,907,975.14	10,673,866.87	60,865,715.36	1,256,202.56

主要参股公司业务分析

□ 适用 √ 不适用

（二） 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、 企业社会责任

☐适用 ☒不适用

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
实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人陈克勇持有公司 51.0226%的股权，为公司董事长兼总经理，能够实际控制公司的经营和决策。如果实际控制人利用其控制和主要决策者的地位，通过行使表决权对公司重大资本支出、人员任免、发展战略等方面施加影响，存在使公司决策偏离中小股东最佳利益目标的可能性。本公司通过完善公司的内部控制制度和法人治理架构，董事会成员涵盖了其他重要股东的委派代表，制定了包括《公司章程》、《股东大制度》、《董事会制度》、《监事制度》和《关联交易管理制度》等规章制度，尽可能降低实际控制人对本公司的不当控制的可能性。
房产合法性风险	公司及旗下各子公司主要采取租赁房产的方式展开生产经营。公司子公司纳利光学与东莞市华异五金制品有限公司签订《厂房租赁合同书》，承租其位于东莞市黄江镇长龙村华裕街 6 号的厂房，该厂房用地系集体土地，无房屋所有权证。公司承租的该处厂房的建设和权属存在法律瑕疵，存在不能根据相应租赁合同使用该处房产的风险。因上述房产系比科斯旗下多家子公司所在地，如因建设及权属方面的法律瑕疵导致上述房产无法正常使用，将对公司的正常经营造成较大不利影响。公司控股股东、实际控制人陈克勇先生承诺：如公司承租的东莞市黄江镇长龙村华裕街 6 号厂房因房产建设和权属方面的法律瑕疵或拆迁等因素导致无法正常使用的，所产生的损失由其本人负责承担全部赔偿责任。目前，公司已租赁现有厂房多年，与出租方建立了长期稳定的合作关系，并通过签订长期合约的方式保障公司厂房使用的持续性，短期内无法使用现有厂房的可能性较小。
知识产权遭受侵害风险	本公司及本公司之控股子公司光学拥有的专利是赢得市场的关键性因素，是公司核心竞争力的重要组成部分。光学膜行业属于资本及技术密集型行业，公司的知识产权在未来可能遭受不同形式的侵犯，公司可能无法实施完全的知识产权保护措施，且实施保护措施的成本较高，因而如果公司的知识产权不能得到充分保护，未来的业务发展和经营业绩可能受到不利影响。一方面，公司通过专利布局对公司的核心技术进行保护，另一方面，公司已经建立了严格的保密制度，对职责、范围及权限进行了详细的规定，公司在提供有竞争力的薪酬外，在未来适当的时候将通过实施股权激励措施，确保团队的稳定性。
新市场开拓风险	近年来，随着行业格局的变化，公司一些主要客户业务规模下降或调整产品线，造成公司主要客户结构出现一定的变动。同

	时，随着公司产品线的扩张，产品种类的深度和广度将更为丰富，公司主要客户结构也会出现一定的调整。因此，公司需要不断开拓新市场，以抵消老客户采购额下降的风险，拓宽公司产品线及销售渠道。如果公司老客户大幅降低采购额或终止与公司的合作，而公司未能及时就新产品开拓新市场，或新开拓市场利润率水平较低，将导致公司经营业绩出现较大波动。 公司通过调整生产效率及持续开拓新客户的同时，不断加快新产品研发投入，确保公司能够持续获取稳定的收益。
发生坏账的风险	公司给予客户一定的赊销信用期，2022 年末、2023 年末及 2024 年 6 月末，公司应收账款账面价值分别为 32,114,124.8 元、44,709,549.38 元及 21,926,624.01 元，应收账款账面价值占当期总资产的比例分别是 28.35%、25.57%及 15.24%。其中，报告期内账龄在 1 年以内的应收账款占应收账款账面余额的比例分别为 90.41%、99.57%及 91.39%，整体而言，公司应收账款回收情况良好。但是，如果公司客户因难以保持持续竞争力而退出市场，公司仍然存在一定的坏账风险。公司将通过建立信用评级系统，定期评估客户的信用状况，包括财务状况、历史支付记录和市场地位等降低因客户退出市场而导致的坏账风险。
公司投资规模扩张导致的管理风险	公司对外共投资两家全资子公司（品罗科技、比科斯香港）、三家控股子公司（十号街、纳利光学、考拉妈妈），另外还有四家二级子公司（品罗香港、纳利新材料、博泰高分子、深圳纳利），一家三级子公司泓瀚。其中品罗科技、十号街、纳利光学、考拉妈妈、纳利新材料、博泰高分子、深圳纳利、泓瀚注册地在中国大陆，比科斯香港、品罗香港注册地为香港。公司投资子公司较多，管理成本较高，要求公司不断提升管理能力，保障各子公司的规范、稳定、持续运营。此外，投资规模的扩张对公司管理人员的素质提出了较高要求。未来公司如不能保持或及时招聘到优秀的管理人员，将会影响到公司的扩张速度或正常运营，从而影响公司整体的业绩或业绩的增长速度。公司将加强内部培训，定期为现有管理人员提供培训和发展机会，提升其管理技能和业务知识。
核心人员流失的风险	公司从事产品设计开发、生产与品质控制、客户维护等岗位的核心人员是保障公司业务持续稳定的关键。公司核心人员承担着产品研发及产业化、生产工艺改进、产品质量控制等重任，对公司保证产品质量、控制生产成本、后备人才培养、市场开拓等都具有重要意义。因此，若公司核心人员流失将会对公司的生产经营产生一定的影响。未来，公司计划通过强化企业文化、岗位价值提升、加强公司福利待遇等方式提升公司员工的归属感，减少公司人员流失。
公司经营业绩下滑的风险	2022 年 1-6 月、2023 年 1-6 月及 2024 年 1-6 月，归属于母公司所有者权益净利润分别为-4,733,827.51 元、-2,592,307.92 元及-2,396,973.14 元，公司尚处于加速内部调整、调整产业布局、培育新的商业模式阶段，由于新产品的研发投入较大，而原有商业模式受到外部大环境的影响未能按照预期完全扭亏为

	盈，导致公司的经营业绩未能达到预期。公司已经加大对新产品的研发投入，逐步以毛利率较高的新产品逐步取代毛利率较低的传统产品，提升生产效率，扭转经营业绩下滑的情况。
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	√是 □否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	√是 □否	三.二.(二)
是否对外提供借款	□是 √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	□是 √否	三.二.(三)
是否存在关联交易事项	√是 □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	
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.(五)
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.(六)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	□是 √否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	1,887,785.5	34.59%
作为被告/被申请人	2,132,323	39.08%
作为第三人		
合计	4,020,108.5	73.67%

2、以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

单位：元

临时公告索引	性质	案由	是否结案	涉案金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况
2024-022	被告/被申请人	广东新宝电器股份有限公司与考拉妈妈买卖合同	否	2,131,323	否	最新开庭日期为6月27日,尚未收到判决结果

		同纠纷				
--	--	-----	--	--	--	--

重大诉讼、仲裁事项对公司的影响：

该重大诉讼目前尚未结案，尚未对公司经营产生重大不利影响。公司将积极应诉，维护自身合法权益。

（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 及其 控制 的企 业	是否 履行 必要 的决 策程 序
					起始	终止			
1	东莞市纳利光学材料有限公司	8,000,000	8,000,000	7,040,000	2022 年 12 月 2 日	2025 年 11 月 29 日	连带	是	已事前及时履行
2	东莞市纳利光学材料有限公司	3,160,000	3,160,000	3,160,000	2023 年 8 月 18 日	2024 年 8 月 17 日	连带	是	已事前及时履行
3	东莞市纳利光学材	2,520,000	2,520,000	2,520,000	2023 年 12 月 20 日	2024 年 12 月 19 日	连带	是	已事前及时履行

	料有限公司								
4	东莞市纳利光学材料有限公司	2,480,000	2,480,000	2,480,000	2024年1月3日	2025年1月3日	连带	是	已事前及时履行
总计	-	16,160,000	16,160,000	15,200,000	-	-	-	-	-

可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

合同未到期，还在正常履行阶段。

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）	16,160,000	15,200,000
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	16,160,000	15,200,000
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	16,160,000	15,200,000
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

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

（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	28,000,000	329,915.38
销售产品、商品，提供劳务	287,000,000	59,157,823.82
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	50,000,000	7,480,000
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） 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
\	实际控制人或控股股东	赔偿承诺	2015年7月20日	-	正在履行中
\	实际控制人或控股股东	限售承诺	2015年7月20日	-	正在履行中
\	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2015年7月20日	-	正在履行中
\	董监高	限售承诺	2015年7月20日	-	正在履行中
\	董监高	关联交易承诺	2015年7月20日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

（六） 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
银行存款	流动资产	冻结	2,132,323	1.48%	广东新宝电器股份有限公司与考拉妈妈买卖合同纠纷诉前财产

					保全
总计	-	-	2,132,323	1.48%	-

资产权利受限事项对公司的影响

目前，公司生产经营正常开展，公司正在积极应对，尽快解除公司控股子公司银行账户被冻结的状态。

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	41,945,862	46.75%	-136,162	41,809,700	46.59%
	其中：控股股东、实际控制人	4,829,731	5.4%	0	4,829,731	5.47%
	董事、监事、高管	317,699	0.36%	-136,162	181,537	0.20%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	47,790,980	53.25%	136,162	47,927,142	53.41%
	其中：控股股东、实际控制人	40,956,299	46.42%	0	40,956,299	46.42%
	董事、监事、高管	953,101	1.08%	136,162	1,089,263	1.21%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		89,736,842	-	0	89,736,842	-
普通股股东人数		15				

股本结构变动情况

☐适用 ☒不适用

（二）普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	陈克勇	45,786,030	0	45,786,030	51.0226%	40,956,299	4,829,731	0	0
2	顺为	13,235,526		13,235,526	14.7493%	3,528,948	9,706,578	0	0

	创投								
3	李商	8,895,600	0	8,895,600	9.9130%	0	8,895,600	0	0
4	金星投资	8,823,684	0	8,823,684	9.8328%	2,352,632	6,471,052	0	0
5	中泽嘉盟	4,749,526	0	4,749,526	5.2927%	0	4,749,526	0	0
6	力合清源	4,738,526	0	4,738,526	5.2805%	0	4,738,526	0	0
7	国新证券	908,000	0	908,000	1.0118%	0	908,000	0	0
8	赖振华	726,150	0	726,150	0.8092%	0	726,150	0	0
9	朱文峰	726,150	0	726,150	0.8092%	544,613	181,537	0	0
10	黄铭杰	544,650	0	544,650	0.6069%	544,650	0	0	0
合计		89,133,842	-	89,133,842	99.3280%	47,927,142	41,206,700	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：

顺为创投的执行事务合伙人为拉萨经济技术开发区顺为资本创业投资合伙企业（有限合伙），拉萨经济技术开发区顺为资本创业投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人为拉萨经济技术开发区顺为资本投资咨询有限公司，拉萨经济技术开发区顺为资本投资咨询有限公司的股东为雷军和张彤（二人为夫妻关系），法定代表人、执行董事为雷军。金星投资为小米科技有限责任公司全资子公司，雷军是小米有限责任公司的股东、法定代表人、董事长和总经理。

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				
陈克勇	董事长/总经理	男	1971年4月	2021年12月24日	2024年12月23日	45,786,030	0	45,786,030	51.0226%
朱浪花	董事会秘书	女	1986年1月	2023年11月13日	2024年12月23日	0	0	0	0%
张元	财务总监/董事	男	1988年6月	2021年12月24日	2024年12月23日	0	0	0	0%
李林克	董事	男	1971年12月	2021年12月24日	2024年12月23日	0	0	0	0%
陈子超	董事	男	1971年8月	2021年12月24日	2024年12月23日	0	0	0	0%
蔡明杰	董事	男	1980年6月	2021年12月24日	2024年12月23日	0	0	0	0%
王德业	董事	男	1978年7月	2021年12月24日	2024年12月23日	0	0	0	0%
文飞	董事	男	1978年8月	2021年12月24日	2024年12月23日	0	0	0	0%
袁愿	董事	男	1982年10月	2021年12月24日	2024年12月23日	0	0	0	0%
陈惟荣	监事会主席	男	1972年12月	2023年10月19日	2024年12月23日	0	0	0	0%

张利红	监事	女	1988 年 7 月	2021 年 12 月 24 日	2024 年 12 月 23 日	0	0	0	0%
葛茂水	监事	男	1982 年 10 月	2023 年 10 月 19 日	2024 年 12 月 23 日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

陈克勇为公司控股股东实际控制人。

(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
黄铭杰	董事	离任	无	离职

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

(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
行政管理人员	12	20
生产人员	29	20
销售人员	10	14
技术人员	23	29
财务人员	5	8
员工总计	79	91

(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	一、注释 1	28,972,031.77	5,477,518.04
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	一、注释 2		3,112,571.88
衍生金融资产			
应收票据	一、注释 3		240,000.00
应收账款	一、注释 4	21,926,624.01	44,709,549.38
应收款项融资			
预付款项	一、注释 5	2,018,413.44	221,146.74
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	一、注释 6	13,168,424.80	5,934,930.03
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	一、注释 7	3,518,485.62	4,146,053.87
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	一、注释 8	3,415,131.37	1,652,241.95
流动资产合计		73,019,111.01	65,494,011.89
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	一、注释 9	32,663,412.29	31,934,022.23
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	一、注释 10	7,571,897.60	8,766,653.55
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	一、注释 11	23,590,772.34	6,309,575.68
无形资产	一、注释 12		50,000.32
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	一、注释 13		
长期待摊费用	一、注释 14	226,800.10	274,268.62
递延所得税资产	一、注释 15	5,348,644.42	1,341,069.25
其他非流动资产	一、注释 16	1,479,167.00	259,635.00
非流动资产合计		70,880,693.75	48,935,224.65
资产总计		143,899,804.76	114,429,236.54
流动负债：			
短期借款	一、注释 17	25,890,000.00	21,680,000.00
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	一、注释 18	49,043,471.23	50,974,006.88
预收款项			
合同负债	一、注释 19	2,766,675.42	3,076,062.11
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	一、注释 20	1,686,286.80	2,061,559.74
应交税费	一、注释 21	2,543,934.05	1,858,206.89
其他应付款	一、注释 22	53,592,336.27	43,789,792.96
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	一、注释 23	8,143,489.65	7,351,152.68
其他流动负债	一、注释 24	640,272.71	600,488.85
流动负债合计		144,306,466.13	131,391,270.11
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款	一、注释 25	6,080,000.00	6,273,827.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	一、注释 26	18,571,215.96	2,844,596.00
长期应付款	一、注释 27		829,922.55
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	一、注释 28	318,673.24	423,447.64
递延所得税负债	一、注释 15	5,088,293.51	946,436.35
其他非流动负债			
非流动负债合计		30,058,182.71	11,318,229.54
负债合计		174,364,648.84	142,709,499.65
所有者权益：			
股本	一、注释 29	89,736,842.00	89,736,842.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一、注释 30	116,652,603.16	116,652,603.16
减：库存股			
其他综合收益	一、注释 31	171,386.03	192,092.44
专项储备			
盈余公积	一、注释 32	2,783,013.27	2,783,013.27
一般风险准备			
未分配利润	一、注释 33	-214,800,682.35	-212,403,709.21
归属于母公司所有者权益合计		-5,456,837.89	-3,039,158.34
少数股东权益		-25,008,006.19	-25,241,104.77
所有者权益合计		-30,464,844.08	-28,280,263.11
负债和所有者权益总计		143,899,804.76	114,429,236.54

法定代表人：陈克勇 主管会计工作负责人：张元 会计机构负责人：张元

（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		60,357.69	20,418.85
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十一、注释 1	12,231,111.37	11,935,571.69

应收款项融资			
预付款项		179,400.00	
其他应收款	十一、注释 2	42,809,748.46	42,341,629.03
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
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		107,284.38	67,081.85
流动资产合计		55,387,901.90	54,364,701.42
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、注释 3	53,365,677.90	53,365,677.90
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		110,277.72	110,277.72
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
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		53,475,955.62	53,475,955.62
资产总计		108,863,857.52	107,840,657.04
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款		2,651,016.54	2,651,016.54
预收款项			
合同负债		2,442,957.28	2,501,579.93
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		53,786.90	44,135.90
应交税费		2,193.84	554.95
其他应付款		29,151,844.24	29,389,457.40
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			
其他流动负债			
流动负债合计		34,301,798.80	34,586,744.72
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			
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			
负债合计		34,301,798.80	34,586,744.72
所有者权益：			
股本		89,736,842.00	89,736,842.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		106,482,385.81	106,482,385.81
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,783,013.27	2,783,013.27
一般风险准备			
未分配利润		-124,440,182.36	-125,748,328.76
所有者权益合计		74,562,058.72	73,253,912.32
负债和所有者权益合计		108,863,857.52	107,840,657.04

(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		71,902,223.12	78,972,112.83
其中：营业收入	一、注释 34	71,902,223.12	78,972,112.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		77,155,962.10	82,792,431.58
其中：营业成本	一、注释 34	64,767,886.27	67,138,887.97
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	一、注释 35	78,229.63	62,535.45
销售费用	一、注释 36	1,614,146.81	2,865,148.68
管理费用	一、注释 37	3,974,378.69	6,103,898.24
研发费用	一、注释 38	5,814,155.36	5,864,912.71
财务费用	一、注释 39	907,165.34	757,048.53
其中：利息费用		848,488.15	701,879.23
利息收入		409,850.45	200,320.72
加：其他收益	一、注释 40	197,761.98	504,834.53
投资收益（损失以“-”号填列）	一、注释 41	729,390.06	171,899.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		729,390.06	171,706.68
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）	一、注释 42	72,661.84	87,095.15
信用减值损失（损失以“-”号填列）	一、注释 43	1,262,170.39	179,482.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	一、注释 44	-118.68	-24,481.30
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,991,873.39	-2,901,488.79
加：营业外收入	一、注释 45		
减：营业外支出	一、注释 46	255,467.06	4.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,247,340.45	-2,901,492.81

减：所得税费用	一、注释 47	134,281.99	277,509.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,381,622.44	-3,179,002.08
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.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）		-984,649.30	-586,694.16
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,396,973.14	-2,592,307.92
六、其他综合收益的税后净额		-20,706.41	-16,793.45
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-20,706.41	-16,793.45
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		-20,706.41	-16,793.45
（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		-20,706.41	-16,793.45
（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		-3,402,328.85	-3,195,795.53
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,417,679.55	-2,609,101.37
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-984,649.30	-586,694.16
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.03	-0.03
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.03	-0.03

法定代表人：陈克勇

主管会计工作负责人：张元

会计机构负责人：张元

（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、注释 4	1,018,825.48	482,628.34
减：营业成本	十一、注释 4		
税金及附加			
销售费用		18.00	27,756.84
管理费用		1,352,425.48	1,294,023.48
研发费用			
财务费用		5,081.65	27,502.29
其中：利息费用			
利息收入		29.12	120.06
加：其他收益		405.64	612.29
投资收益（损失以“-”号填列）		1,600,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,600,000.00	
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）		46,440.21	13,092.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-24,481.30
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,308,146.20	-877,430.72
加：营业外收入			
减：营业外支出			4.02
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,308,146.20	-877,434.74
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,308,146.20	-877,434.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,308,146.20	-877,434.74
（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		1,308,146.20	-877,434.74
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		107,644,763.91	91,208,324.03
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			2,091.84
收到其他与经营活动有关的现金	一、注释 48	8,838,113.10	3,597,119.96
经营活动现金流入小计		116,482,877.01	94,807,535.83
购买商品、接受劳务支付的现金		78,458,025.51	80,368,299.54
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		7,247,628.40	6,807,700.11
支付的各项税费		1,099,355.78	1,186,556.23
支付其他与经营活动有关的现金	一、注释 48	16,185,626.13	13,520,082.15
经营活动现金流出小计		102,990,635.82	101,882,638.03
经营活动产生的现金流量净额		13,492,241.19	-7,075,102.20

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	一、注释 48	108,485,233.72	82,670,433.48
投资活动现金流入小计		108,485,233.72	82,670,433.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,400.00	407,637.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	一、注释 48	105,300,605.00	77,390,000.00
投资活动现金流出小计		105,330,005.00	77,797,637.00
投资活动产生的现金流量净额		3,155,228.72	4,872,796.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,200,000.00	
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		12,730,000.00	4,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	一、注释 48		
筹资活动现金流入小计		13,930,000.00	4,500,000.00
偿还债务支付的现金		6,420,000.00	2,379,100.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		658,818.33	701,879.23
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	一、注释 48		
筹资活动现金流出小计		7,078,818.33	3,080,979.66
筹资活动产生的现金流量净额		6,851,181.67	1,419,020.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		887.15	1,643.01
五、现金及现金等价物净增加额		23,499,538.73	-781,642.37
加：期初现金及现金等价物余额		3,340,170.04	2,790,304.92
六、期末现金及现金等价物余额		26,839,708.77	2,008,662.55

法定代表人：陈克勇

主管会计工作负责人：张元

会计机构负责人：张元

（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		733,225.33	711,013.64
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		119,485.41	1,333,272.12
经营活动现金流入小计		852,710.74	2,044,285.76
购买商品、接受劳务支付的现金			-
支付给职工以及为职工支付的现金		291,699.21	455,013.87
支付的各项税费		-	16,975.73
支付其他与经营活动有关的现金		2,121,072.69	1,635,901.21
经营活动现金流出小计		2,412,771.90	2,107,890.81
经营活动产生的现金流量净额		-1,560,061.16	-63,605.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,600,000.00	
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		1,600,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额		1,600,000.00	
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			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-0.10
五、现金及现金等价物净增加额		39,938.84	-63,605.15
加：期初现金及现金等价物余额		20,418.85	66,319.38
六、期末现金及现金等价物余额		60,357.69	2,714.23

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

无

(二) 财务报表项目附注

深圳比科斯电子股份有限公司

2024 年半年度财务报表附注

一、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元, 期初余额均为 2024 年 1 月 1 日)

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	25,884.56	16,904.20
银行存款	28,946,147.21	5,460,613.84
其他货币资金		--
合计	28,972,031.77	5,477,518.04

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	期初余额
冻结资金	2,132,323.00	2,137,348.00
合计	2,132,323.00	2,137,348.00

注释2. 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品	---	3,112,571.88
合计	---	3,112,571.88

注释3. 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	---	240,000.00
合计	---	240,000.00

2. 期末公司无已质押的应收票据

3. 期末公司无已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

4. 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

注释4. 应收账款

5. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	22,926,254.14	46,860,934.86
1—2 年	79,571.51	198,462.67
2—3 年	150,136.43	26,089.75
3 年以上	1,929,669.40	2,120,599.94
小计	25,085,631.48	49,206,087.22
减：坏账准备	3,159,007.47	4,496,537.84
合计	21,926,624.01	44,709,549.38

6. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备	25,085,631.48	100%	3,159,007.47	12.59%	21,926,624.01
其中：账龄分析法组合	25,085,631.48	100%	3,159,007.47	12.59%	21,926,624.01
合计	25,085,631.48	100%	3,159,007.47	12.59%	21,926,624.01

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备	49,206,087.22	100.00	4,496,537.84	9.14	44,709,549.38
其中：账龄分析法组合	49,206,087.22	100.00	4,496,537.84	9.14	44,709,549.38
合计	49,206,087.22	100.00	4,496,537.84	9.14	44,709,549.38

按组合计提坏账准备

（1）账龄分析法组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	22,926,254.14	1,146,312.70	5
1—2 年	79,571.51	7,957.15	10
2—3 年	150,136.43	75,068.22	50
3 年以上	1,929,669.40	1,929,669.40	100
合计	25,085,631.48	3,159,007.47	12.59

7. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	--	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备	4,496,537.84	3,697.73	1,341,228.10	--	--	3,159,007.47
其中：账龄分析法组合	4,496,537.84	3,697.73	1,341,228.10	--	--	3,159,007.47
合计	4,496,537.84	3,697.73	1,341,228.10	--	--	3,159,007.47

8. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额的 比例(%)	已计提应收账款和坏账 准备余额
第一名	20,180,835.17	80.45%	1,009,041.76
第二名	1,049,690.20	4.18%	1,049,690.20
第三名	669,253.90	2.67%	33,462.70
第四名	480,090.00	1.91%	480,090.00
第五名	426,794.00	1.70%	21,339.70
合计	22,806,663.27	90.92%	2,593,624.35

9. 期末应收账款中无应收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项，
应收其他关联方款项情况详见附注七、(四)

注释5. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,018,413.44	100	196,006.51	44.11
1-2 年	---	---	13,091.35	53.18
2-3 年	---	---	1,422.02	0.32
3 年以上	---	---	10,626.86	2.39
合计	2,018,413.44	100	221,146.74	100.00

2. 期末预付款项中无预付持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项，
预付其他关联方款项情况详见附注七、(四)

注释6. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	--	--
应收股利	--	--
其他应收款	13,168,495.20	5,934,930.03

项目	期末余额	期初余额
合计	13,168,495.20	5,934,930.03

其他应收款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	13,845,711.96	6,001,747.23
1—2 年	30,000.00	39,762.95
2—3 年	59,754.00	394,967.01
3 年以上	5,298,150.00	5,488,284.02
小计	19,233,615.96	11,924,761.21
减：坏账准备	6,065,191.16	5,989,831.18
合计	13,168,424.80	5,934,930.03

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金或保证金	1,724,723.86	1,745,040.06
员工借款	1,368,866.51	65,222.56
代垫（付）款	167,825.59	123,627.63
股权转让款	4,315,400.00	4,315,400.00
应收增值税退税	---	50,470.96
其他单位往来	11,656,800.00	5,625,000.00
合计	19,233,615.96	11,924,761.21

3. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备	19,233,615.96	100	6,065,191.16	31.53	13,168,424.80
其中：账龄分析法组合	19,233,615.96	100	6,065,191.16	31.53	13,168,424.80
合计	19,233,615.96	100	6,065,191.16	31.53	13,168,424.80

续：

类别	期初余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备	11,924,761.21	100.00	5,989,831.18	50.23	5,934,930.03
其中：账龄分析法组合	11,924,761.21	100.00	5,989,831.18	50.23	5,934,930.03
合计	11,924,761.21	100.00	5,989,831.18	50.23	5,934,930.03

按组合计提坏账准备的其他应收款

账龄分析法组合

账龄分析法组合	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	13,752,648.50	687,632.43	5
1—2 年	30,000.00	3,000.00	10
2—3 年	152,817.46	76,408.73	50
3 年以上	5,298,150.00	5,298,150.00	100
合计	19,233,615.96	6,065,191.16	31.53

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	1,674,431.18	--	4,315,400.00	5,989,831.18
期初余额在本期	--	--	--	--
—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	75,359.98	--	--	75,359.98
本期转回	--	--	--	--
本期转销	--	--	--	--
本期核销	--	--	--	--
其他变动	--	--	--	--
期末余额	1,749,791.16	--	4,315,400.00	6,065,191.16

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	--	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备	5,989,831.18	75,359.98	--	--	--	6,065,191.16
其中：账龄分析法组合	5,989,831.18		--	--	--	6,065,191.16
合计	5,989,831.18	75,359.98	--	--	--	6,065,191.16

5. 本期无实际核销的其他应收款

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市百赛乐网络科技有限公司	往来款	11,656,800.00	1年以内	60.61	582,840.00
深圳纳利天成投资合伙企业（有限合伙）	股权转让款	2,315,400.00	3年以上	12.04	2,315,400.00
深圳秀米投资合伙企业（有限合伙）	股权转让款	2,000,000.00	3年以上	10.40	2,000,000.00
李浪新	押金保证金	576,000.00	3年以上	2.99	576,000.00
深圳市美生慧谷孵化管理有限公司	押金保证金	323,494.00	1年以内	1.68	16,174.70
合计		16,871,694.00		87.72	5,490,414.70

7. 期末其他应收款中应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项及应收其他关联方款项情况详见附注七、（四）

注释7. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	2,380,124.29	1,062,964.05	1,317,160.24	2,623,023.95	1,186,060.18	1,436,963.77
库存商品	2,433,056.94	267,913.85	2,165,143.09	3,221,233.83	556,792.48	2,664,441.35
包装物	36,182.29	---	36,182.29	44,648.75	--	44,648.75
合计	4,849,363.52	1,330,877.90	3,518,485.62	5,888,906.53	1,742,852.66	4,146,053.87

2. 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	1,186,060.18		--	--	132,075.59	--	1,062,964.05
库存商品	556,792.48		--	--	279,899.17	--	267,913.85
合计	1,742,852.66		--	--	411,974.76	--	1,330,877.90

注释8. 其他流动资产

其他流动资产分项列示

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	3,158,817.17	1,637,336.06
其他	256,314.20	14,905.89
合计	3,415,131.37	1,652,241.95

注释9. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
深圳市品罗创新实业有限公司	29,692,956.45	--	--	729,390.06	--
深圳市百赛乐网络科技有限公司	2,241,065.78		--		--
合计	31,934,022.23		--	729,390.06	--

续：

被投资单位	本期增减变动				期末余额	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		
一. 联营企业						
深圳市品罗创新实业有限公司	--	--	--	--	30,422,346.51	--
深圳市百赛乐网络科技有限公司	--	--	--	--	2,241,065.78	--
合计	--	--	--	--	32,663,412.29	--

注释10. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	7,571,897.60	8,766,653.55
固定资产清理	--	--
合计	7,571,897.60	8,766,653.55

（一）固定资产

1. 固定资产情况

项目	生产设备	办公设备	运输设备	模具	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额	37,165,286.49	1,649,988.41	2,424,132.26	6,060,966.11	47,300,373.27
2. 本期增加金额	16,460.18	99,273.74	265,398.23	--	381,132.15
购置	16,460.18	99,273.74	265,398.23	--	381,132.15
在建工程转入	--	--	--	--	--
3. 本期减少金额	34,232.05	--	336,600.00	--	370,832.05
处置或报废	34,232.05	--	336,600.00	--	370,832.05
4. 期末余额	37,147,514.62	1,749,262.15	2,352,930.49	6,060,966.11	47,310,673.37
二. 累计折旧					
1. 期初余额	30,303,713.44	1,530,183.92	2,243,993.61	4,455,828.75	38,533,719.72
2. 本期增加金额	1,131,431.08	34,785.12	30,503.80	160,820.74	1,357,540.74
本期计提	1,131,431.08	34,785.12	30,503.80	160,820.74	1,357,540.74
3. 本期减少金额	32,520.45	-	119,964.24	-	152,484.69
处置或报废	32,520.45	-	119,964.24	-	152,484.69
4. 期末余额	31,402,624.07	1,564,969.04	2,154,533.17	4,616,649.49	39,738,775.77
三. 减值准备					
1. 期初余额	--	--	--	--	--
2. 本期增加金额	--	--	--	--	--
3. 本期减少金额	--	--	--	--	--
4. 期末余额	--	--	--	--	--
四. 账面价值					
1. 期末账面价值	5,744,890.55	184,293.11	198,397.32	1,444,316.62	7,571,897.60
2. 期初账面价值	6,861,573.05	119,804.49	180,138.65	1,605,137.36	8,766,653.55

2. 期末固定资产不存在可收回金额低于其账面价值的情况，故未计提减值准备。

3. 期末无暂时闲置的固定资产

4. 期末无通过经营租赁租出的固定资产

5. 固定资产的其他说明

期末用于抵押的固定资产账面价值为 3,713,396.62 元，详见“附注八、承诺及或有事项（一）1、其他重大财务承诺事项”

注释11. 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、 账面原值		
1. 期初余额	15,901,396.87	15,901,396.87
2. 本期增加金额	20,223,866.09	20,223,866.09
租赁	20,223,866.09	20,223,866.09
3. 本期减少金额		
租赁到期		
4. 期末余额	36,125,262.96	36,125,262.96
二、 累计折旧		
1. 期初余额	9,591,821.19	9,591,821.19
2. 本期增加金额	2,942,669.43	2,942,669.43
本期计提	2,942,669.43	2,942,669.43
3. 本期减少金额		
租赁到期		
4. 期末余额	12,534,490.62	12,534,490.62
三、 减值准备		
1. 期初余额	--	--
2. 本期增加金额	--	--
3. 本期减少金额	--	--
4. 期末余额	--	--
四、 账面价值		
1. 期末账面价值	23,590,772.34	23,590,772.34
2. 期初账面价值	6,309,575.68	6,309,575.68

注释12. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	软件	商标	专有技术	合计
一、 账面原值				
1. 期初余额	4,989,137.26	617,503.06	1,000,000.00	6,606,640.32
2. 本期增加金额	--		--	--
购置	--	--	--	--
3. 本期减少金额	--		--	--
处置	--	--	--	--
4. 期末余额	4,989,137.26	617,503.06	1,000,000.00	6,606,640.32
二、 累计摊销				
1. 期初余额	4,886,752.20	570,497.68	949,999.68	6,407,249.56
2. 本期增加金额	--	--	50,000.32	50,000.32
本期计提	--	--	50,000.32	50,000.32

项目	软件	商标	专有技术	合计
3. 本期减少金额	--	--	--	--
处置	--	--	--	--
4. 期末余额	4,886,752.20	570,497.68	1,000,000.00	6,457,249.88
三. 减值准备				
1. 期初余额	102,385.06	47,005.38	--	149,390.44
2. 本期增加金额	--	--	--	--
3. 本期减少金额	--	--	--	--
4. 期末余额	102,385.06	47,005.38	--	149,390.44
四. 账面价值				
1. 期末账面价值	--	--	---	---
2. 期初账面价值	--	--	50,000.32	---

注释13. 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成	处置	
深圳品罗	172,014.51	---	---	172,014.51
合计	172,014.51	---	---	172,014.51

2. 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
深圳品罗	172,014.51	---	---	172,014.51
合计	172,014.51	---	---	172,014.51

说明：

(1) 2011年11月21日李林克、姚秋娴与本公司签订股权转让协议，以人民币100.00万元将其持有深圳品罗的股权全部转让给本公司，合并日深圳品罗的净资产为827,985.49元，形成合并商誉172,014.51元。

(2) 2013年12月31日本公司对商誉进行减值测试，发现商誉存在减值的情况，全额计提减值准备。

注释14. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
其他	274,268.62	--	47,468.52	--	226,800.10
合计	274,268.62	--	47,468.52	--	226,800.10

注释15. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	1,735,672.75	260,350.91	2,630,886.02	394,632.90
存货跌价准备	--	--	--	--
递延收益	--	--	--	--
租赁税会差异	--	--	--	--
租赁负债	23,590,772.34	5,088,293.51	6,309,575.68	946,436.35
合计	25,326,445.09	5,348,644.42	8,940,461.70	1,341,069.25

2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	23,590,772.34	5,088,293.51	6,309,575.68	946,436.35
合计	23,590,772.34	5,088,293.51	6,309,575.68	946,436.35

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额
坏账准备	7,488,525.88
存货跌价准备	1,330,877.90
未弥补亏损	350,009,665.03
无形资产减值准备	149,390.44
递延收益	318,673.24
合计	359,297,132.49

注释16. 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产	1,479,167.00	--	1,479,167.00	259,635.00	--	259,635.00
合计	1,479,167.00	--	1,479,167.00	259,635.00	--	259,635.00

注释17. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	25,890,000.00	18,080,000.00
信用借款	--	--

项目	期末余额	期初余额
质押+保证借款	---	3,600,000.00
合计	25,890,000.00	21,680,000.00

本公司之子公司深圳市考拉妈妈科技有限公司于2023年7月14日与中国工商银行股份有限公司深圳海王支行签订了编号为0400000011-2023年(南山)字02263号的借款合同,本次借款金额为人民币350.00万元,期限为2023年7月14日至2024年7月9日。贷款用途为生产经营,合同约定借款利率为3.55%。深圳市中小企业融资担保有限公司为其委托担保,合同号为深担工行2023年委保字01163号。截止2024年6月30日,上述借款合同项下的借款余额为人民币350.00万元。

本公司之子公司深圳市考拉妈妈科技有限公司于2023年9月25日与中国银行股份有限公司东角头支行签订了编号为2023圳中银蛇普借字第000301号的借款合同,本次借款金额为人民币300.00万元,期限为2023年9月25日至2024年9月25日。贷款用途为日常经营周转,合同约定借款利率为3.45%。陈克勇及配偶姚秋娴提供连带责任担保,合同号为2023圳中银蛇普保字第000301号。授信合同号为2023圳中银蛇额协字第7000301号,截止2024年6月30日,上述借款合同项下的借款余额为人民币300.00万元。

本公司之子公司深圳市考拉妈妈科技有限公司于2023年12月6日与中国银行股份有限公司东角头支行签订了编号为2023圳中银蛇普借字第000304号的借款合同,本次借款金额为人民币200.00万元,期限为2023年12月6日至2024年12月6日。贷款用途为日常经营周转,合同约定借款利率为3.45%。陈克勇及配偶姚秋娴提供连带责任担保,合同号为2023圳中银蛇普保字第000301号。授信合同号为2023圳中银蛇额协字第7000301号。截止2024年6月30日,上述借款合同项下的借款余额为人民币200.00万元。

本公司之子公司深圳市考拉妈妈科技有限公司于2023年9月27日与江苏银行深圳科技支行签订了编号为XW100065237023092700001的借款合同,本次借款金额为人民币100.00万元,期限为2023年9月27日至2024年9月26日。贷款用途为经营周转,合同约定借款利率为3.85%,陈克勇及配偶姚秋娴提供连带责任担保。截止2024年6月30日,上述借款合同项下的借款余额为人民币100.00万元。

本公司之子公司深圳市考拉妈妈科技有限公司于2023年9月26日与江苏银行深圳科技支行签订了编号为XW100065237023092600001的借款合同,本次借款金额为人民币200.00万元,期限为2023年9月26日至2024年9月25日。贷款用途为经营周转,合同约定借款

利率为 3.85%，陈克勇及配偶姚秋娴提供连带责任担保。截止 2024 年 6 月 30 日，上述借款合同项下的借款余额为人民币 200.00 万元。

本公司之子公司深圳市考拉妈妈科技有限公司于 2024 年 5 月 28 日与北京银行有限公司深圳支行签订了编号为《6102581》的借款合同，本次借款金额为人民币 200.00 万元，期限为 2024 年 6 月 14 日至 2025 年 6 月 14 日。贷款用途为支付货款等企业正常支出，合同约定借款利率为 3.45%，深圳市高新投小额贷款有限公司为其委托担保，陈克勇及配偶姚秋娴提供连带责任担保。截止 2024 年 6 月 30 日，上述借款合同项下的借款余额为人民币 200.00 万元。

本公司之子公司深圳市考拉妈妈科技有限公司于 2024 年 6 月 26 日与北京银行有限公司深圳支行签订了编号为《6103521》的借款合同，本次借款金额为人民币 300.00 万元，期限为 2024 年 6 月 26 日至 2025 年 6 月 26 日。贷款用途为支付货款等经营周转，合同约定借款利率为 3.45%，陈克勇及配偶姚秋娴提供连带责任担保。截止 2024 年 6 月 30 日，上述借款合同项下的借款余额为人民币 300.00 万元。

本公司之子公司东莞市纳利光学材料有限公司与平安银行股份有限公司东莞分行于 2023 年 8 月 18 日签署授信额度合同编号为：《平银东莞综字第 CONT20230720000000560789 号》。授信金额为人民币 316.10 万元，借款金额为人民币 316.00 万元，到期，合同约定借款利率为 5.9%。陈克勇、姚秋娴与平安银行股份有限公司东莞分行签署编号为《平银东莞额保字第 CONT20230720000000560789 号》的最高额保证合同。东莞市纳利光学材料有限公司与平安银行股份有限公司东莞分行签署最高额质押担保合同编号为：《平银东莞额质字第 CONT20230720000000560789 号》。截止 2023 年 6 月 30 日，上述授信合同项下的借款余额为人民币 316.00 万元。

本公司之子公司东莞市纳利光学材料有限公司与中信银行股份有限公司东莞分行于 2023 年 12 月 20 日签署借款合同编号为：《2023 莞银贷字第 811098456520 号》的借款合同。本次借款金额为人民币 252.00 万元，借款期限为 12 个月。借款用途为日常经营周转，合同约定借款利率 4.0%。陈克勇、姚秋娴与中信银行股份有限公司东莞分行签署编号为：《2023 信莞银最保字第 23X58501 号》的最高额保证合同。深圳比科斯电子股份有限公司与中信银行股份有限公司东莞分行签署编号为：《2023 信莞银最保字第 23X58502 号》的最高额保证合同。截止 2024 年 6 月 30 日，上述借款合同项下的借款余额为人民币 252.00 万元。

本公司之子公司东莞市纳利光学材料有限公司与中信银行股份有限公司东莞分行于 2023 年 12 月 20 日签署借款合同编号为：《2023 莞银贷字第 811098456520 号》的借款合同。

本次借款金额为人民币 248.00 万元，借款期限为 12 个月。借款用途为日常经营周转，合同约定借款利率 4.0%。陈克勇、姚秋娴与中信银行股份有限公司东莞分行签署编号为：《2023 信莞银最保字第 23X58501 号》的最高额保证合同。深圳比科斯电子股份有限公司与中信银行股份有限公司东莞分行签署编号为：《2023 信莞银最保字第 23X58502 号》的最高额保证合同。截止 2024 年 6 月 30 日，上述借款合同项下的借款余额为人民币 248.00 万元。

本公司之子公司东莞市纳利光学材料有限公司与珠海华润银行股份有限公司东莞分行于 2024 年 3 月 8 日签署借款合同编号为《华银（2024）莞流贷（科）第 0076—038098 号》的借款合同。本次借款金额为 123 万元，借款期限为 12 个月。借款用途为购买原材料，合同约定借款利率为 5%。截止 2024 年 6 月 30 日，上述借款合同项下的借款余额为 123 万元。

注释18. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付货款	49,043,471.23	49,929,812.28
应付设备款	--	--
应付其他	--	1,044,194.60
合计	49,043,471.23	50,974,006.88

1. 期末应付账款中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款，应付其他关联方款项情况详见附注七、（四）。

注释19. 合同负债

1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,766,675.42	3,076,062.11
合计	2,766,675.42	3,076,062.11

1. 期末合同负债中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款，预收其他关联方款项情况详见附注七、（四）。

注释20. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	2,061,212.82	6,472,604.05	6,847,530.07	1,686,286.80
离职后福利-设定提存计划	346.92	419,792.15	420,139.07	---

合计	2,061,559.74	6,892,396.20	7,267,669.14	1,686,286.80
----	--------------	--------------	--------------	--------------

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,055,106.52	6,054,584.55	6,428,991.27	1,680,699.80
职工福利费	--	123,699.56	123,699.56	---
社会保险费	401.30	171,065.32	171,466.62	---
其中：基本医疗保险费	367.38	140,926.91	141,294.29	---
工伤保险费	3.30	12,795.52	12,798.82	---
生育保险费	30.62	17,342.89	17,373.51	---
住房公积金	5,705.00	123,254.60	123,372.60	5,587.00
合计	2,061,212.82	6,472,604.03	6,847,530.05	1,686,286.80

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	330.40	398,975.90	399,306.30	---
失业保险费	16.52	20,816.25	20,832.77	---
合计	346.92	419,792.15	420,139.07	---

注释21. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	2,297,740.06	1,573,870.46
企业所得税		--
城市维护建设税	93,318.57	121,552.82
教育费附加	66,656.15	92,300.80
个人所得税	79,142.70	65,929.14
其他	7,076.57	4,553.67
合计	2,543,934.05	1,858,206.89

注释22. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	--	--
应付股利	--	--
其他应付款	53,592,336.27	43,789,792.96
合计	53,592,336.27	43,789,792.96

其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	--	--
往来款	53,592,336.27	43,781,796.50
预提费用	---	7,996.46
合计	53,592,336.27	43,789,792.96

2. 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市众聚网络科技有限公司	13,120,900.00	未到付款期限
深圳市品罗创新实业有限公司	13,002,640.30	未到付款期限
陈克勇	5,150,000.00	未到付款期限
深圳丰沃投资合伙企业（有限合伙）	2,513,000.00	未结算
深圳市脉山龙信息技术股份有限公司	2,000,000.00	未结算
深圳市格博物业管理有限公司	1,695,819.48	未结算
合计	37,482,359.78	

3. 期末其他应付款中应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及应付其他关联方款项详见“附注七、（四）”。

注释23. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	4,963,897.23	3,464,979.68
一年内到期的长期应付款	2,219,592.42	2,640,000.00
一年内到期的长期借款	960,000.00	1,246,173.00
合计	8,143,489.65	7,351,152.68

注释24. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	640,272.71	360,488.85
已背书尚不能终止确认票据	---	240,000.00
合计	640,272.71	600,488.85

注释25. 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
担保借款	7,040,000.00	7,520,000.00
减：一年内到期的长期借款	960,000.00	1,246,173.00

借款类别	期末余额	期初余额
合计	6,080,000.00	6,273,827.00

2022年12月16日，本公司之子公司东莞市纳利光学材料有限公司与中国银行股份有限公司东莞分行签署借款合同编号为：ZXQDK476790120222351的《流动资金借款合同》。本次借款为人民币800.00万元，借款用途是用于借款人补充流动资金，含采购原材料、支付租金、员工工资等。借款期限为36个月，贷款年利率为3.85%，若为分期提款，则自第一个实际提款日起算，借款期限自2022年12月1日至2025年11月29日。陈克勇、姚秋娴与中国银行股份有限公司东莞分行签署编号为第ZXQBZ476790120200726的《最高额保证合同》。同时本公司与中国银行股份有限公司东莞分行签署编号ZXQBZ476790120200727的《最高额保证合同》。截止2024年6月30日，上述借款合同项下的借款余额为人民币704.00万元。

注释26. 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
1年以内	5,841,970.68	3,657,142.80
1-2年	3,251,494.53	2,895,238.05
2-3年	2,294,069.28	--
3-4年	2,403,310.68	--
4-5年	2,403,310.68	--
5-6年	2,523,476.22	--
6-7年	2,643,641.76	--
7-8年	2,643,641.76	--
8-9年	2,775,823.80	--
9-10年	1,103,220.94	--
租赁付款额总额小计	27,883,960.33	6,552,380.85
减：未确认融资费用	4,348,847.14	242,805.17
租赁付款额现值小计	23,535,113.19	6,309,575.68
减：一年内到期的租赁负债	4,963,897.23	3,464,979.68
合计	18,571,215.96	2,844,596.00

注释27. 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	---	829,922.55
专项应付款	---	--
合计	---	829,922.55

注：上表中长期应付款指扣除专项应付款后的长期应付款。

(一) 长期应付款

1. 长期应付款分类

款项性质	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	2,219,592.42	3,469,922.55
减：一年内到期的长期应付款	2,219,592.42	2,640,000.00
合计	---	829,922.55

2. 长期应付款的说明

本公司之子公司东莞市纳利光学材料有限公司于2023年10月与仲信国际融资租赁有限公司签订了合同编号为2023100018-0001的《融资租赁合同》，合同约定东莞纳利公司以两台光学膜专用机作为租赁抵押物，向仲信国际融资租赁有限公司借款人民币4,408,000.00元，截至2024年6月30日止，该笔合同剩余应付租赁款金额为2,200,000.00元，剩余应付融资费用为19,592.42元。

注释28. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	423,447.64	--	104,774.40	318,673.24	
与收益相关政府补助	--	--	---	---	
合计	423,447.64	--	104,774.40	318,673.24	

本公司政府补助详见附注四、政府补助（二）涉及政府补助的负债项目。

注释29. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	89,736,842.00	--	--	--	--	--	89,736,842.00

注释30. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	116,652,603.16	--	--	116,652,603.16
合计	116,652,603.16	--	--	116,652,603.16

注释31. 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额									期末余额
		本期所得税 前发生额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期计入 其他综合收益 当期转入以摊 余成本计量的 金融资产	减：套 期储备 转入相 关资产 或负债	减：所得税 费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	减：结转 重新计量 设定受益 计划变动 额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入留存收益	
一、不能重分类进损益的 其他综合收益	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
二、将重分类进损益的其 他综合收益	192,092.44	---	---	---	---	---	-20,706.41	---	---	---	171,386.03
1. 外币报表折算差额	192,092.44	---	---	---	---	---	-20,706.41	---	---	---	171,386.03
其他综合收益合计	192,092.44	---	---	---	---	---	-20,706.41	---	---	---	171,386.03

注释32. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,783,013.27	--	--	2,783,013.27
合计	2,783,013.27	--	--	2,783,013.27

注释33. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-212,403,709.21	-202,300,411.48
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	-212,403,709.21	-202,300,411.48
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,396,973.14	-10,103,297.73
减：提取法定盈余公积	--	--
期末未分配利润	-214,800,682.35	-212,403,709.21

注释34. 营业收入和营业成本**1. 营业收入、营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	69,273,922.30	62,454,062.80	76,511,926.82	65,029,337.04
其他业务	2,628,300.82	2,313,823.47	2,460,186.01	2,109,550.93
合计	71,902,223.12	64,767,886.27	78,972,112.83	67,138,887.97

2. 主营业务收入（按收入类别列示）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
卷材	8,408,206.94	9,846,193.90	9,802,186.37	8,264,924.92
生活类产品	60,865,715.36	52,607,868.90	66,709,740.45	56,764,412.12
合计	69,273,922.30	62,454,062.80	76,511,926.82	65,029,337.04

3. 主营业务收入（按地区列示）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	69,273,922.30	62,454,062.80	76,511,926.82	65,029,337.04
出口	---	---	---	---
合计	69,273,922.30	62,454,062.80	76,511,926.82	65,029,337.04

4. 主营业务（分行业）

行业	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

行业	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
制造业	69,273,922.30	62,454,062.80	76,511,926.82	65,029,337.04

注释35. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	35,870.66	27,917.17
教育费附加	25,621.90	19,997.03
其他	16,737.07	14,621.25
合计	78,229.63	62,535.45

注释36. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	714,959.58	671,460.14
报关及运杂费	831.56	4,940.90
折旧费	661.68	28,308.24
汽车费用	56,783.55	61,051.18
差旅费	10,933.19	21,048.64
业务招待费	101,470.36	119,526.26
平台费	523,662.61	1,677,003.51
速递费	119,354.97	211,234.12
咨询服务及代理费	85,489.31	70,575.69
合计	1,614,146.81	2,865,148.68

注释37. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,487,099.10	1,739,170.45
办公费	228,888.37	1,530,127.70
差旅费	114,180.25	107,825.00
业务招待费	145,028.91	80,412.38
中介机构费	1,635,410.84	1,705,243.41
低值易耗品摊销	27,277.60	95,888.48
折旧摊销费用	112,095.76	357,650.12
其他	224,397.86	487,580.70
合计	3,974,378.69	6,103,898.24

注释38. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬及员工费用	2,745,228.27	2,950,026.25

项目	本期发生额	上期发生额
折旧及摊销	280,318.14	963,806.92
直接材料	1,017,139.68	471,850.41
水电费	587,998.06	1,065,670.99
中介及咨询费用	42,718.45	---
差旅费	1,100,610.12	410,738.64
其他	40,142.64	2,819.50
合计	5,814,155.36	5,864,912.71

注释39. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	848,488.15	701,879.23
减：利息收入	-409,850.45	200,320.72
汇兑损益	-1,812.54	31,401.27
其他	470,340.18	224,088.75
合计	907,165.34	757,048.53

注释40. 其他收益

1. 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	197,761.98	504,834.53
个税手续返还	---	---
合计	197,761.98	504,834.53

2. 计入其他收益的政府补助

本公司政府补助详见附注四、政府补助（二）计入当期损益的政府补助。

注释41. 投资收益

1. 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	729,390.06	171,706.68
理财产品收益	---	192.44
合计	729,390.06	171,899.12

注释42. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	72,661.84	87,095.15
合计	72,661.84	87,095.15

注释43. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,262,170.39	179,482.46
合计	1,262,170.39	179,482.46

注释44. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-118.68	24,481.30
使用权资产处置利得或损失	---	--
合计	-118.68	24,481.30

注释45. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
往来款清理	---	---	---
其他	---	---	---
合计	---	---	---

注释46. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
赔偿支出	188,831.30	---	188,831.30
其他	66,635.76	4.02	66,635.76
合计	255,467.06	4.02	255,467.06

注释47. 所得税费用**1. 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	---	---
递延所得税费用	134,281.99	277,509.27
合计	134,281.99	277,509.27

注释48. 现金流量表附注**1. 与经营活动有关的现金****(1) 收到其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	409,841.13	200,320.72
政府补助	54,108.18	400,060.13
往来款及其他	8,374,163.79	2,996,739.11

项目	本期发生额	上期发生额
合计	8,838,113.10	3,597,119.96

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
日常付现的费用	6,974,826.13	9,098,727.13
往来款项及其他	9,210,800.00	4,421,355.02
合计	16,185,626.13	13,520,082.15

2. 与投资活动有关的现金

(1) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的到期理财产品	108,485,233.72	82,670,433.48
合计	108,485,233.72	82,670,433.48

(2) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	105,300,000.00	77,390,000.00
合计	105,300,000.00	77,390,000.00

3. 与筹资活动有关的现金

(1) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的租金	---	---
合计	---	---

注释49. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-3,381,622.44	-3,179,002.08
加：信用减值损失	-1,262,170.39	-179,482.46
资产减值准备	--	--
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,357,540.74	3,059,102.24
使用权资产折旧	2,942,669.43	99,999.96
无形资产摊销	50,000.32	67,022.67
长期待摊费用摊销	47,468.52	24,481.30
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）	66,754.44	-
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-72,661.84	-87,095.15
财务费用（收益以“—”号填列）	848,488.15	701,879.23

项目	本期金额	上期金额
投资损失（收益以“－”号填列）	729,390.06	171,899.12
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	4,007,575.17	-238,845.70
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	4,141,857.16	-
存货的减少（增加以“－”号填列）	627,568.25	-894,569.31
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,049,494.47	-4,740,717.66
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,339,889.15	-1,841,110.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	13,492,241.19	-7,075,102.20
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	--	---
当期新增使用权资产	--	---
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	26,839,708.77	2,008,662.55
减：现金的期初余额	3,340,170.04	2,790,304.92
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	23,499,538.73	-781,642.37

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	26,839,708.77	3,340,170.04
其中：库存现金	25,884.56	16,904.20
可随时用于支付的银行存款	26,813,824.21	3,323,265.84
可随时用于支付的其他货币资金	---	--
二、现金等价物	---	--
三、期末现金及现金等价物余额	26,839,708.77	3,340,170.04
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	2,132,323.00	2,137,348.00

二、合并范围的变更

本期合并范围未发生变化。

三、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

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	
东莞纳利	广东东莞	广东东莞	制造业	80.00	---	同一控制下企

子公司名称	主要经营地	注册地	业务	持股比例(%)		取得方式
						业合并
深圳品罗	广东深圳	广东深圳	贸易业	100.00	---	非同一控制下企业合并
香港品罗	香港	香港	贸易业	---	65.00	投资设立
十号街	广东深圳	广东深圳	设计服务业	65.00	---	投资设立
香港比科斯	香港	香港	贸易业	100.00	---	投资设立
纳利新材料	广东东莞	广东东莞	制造业	---	80.00	投资设立
考拉妈妈	广东深圳	广东深圳	软件和信息 技术服务业	80.00	---	同一控制下企业合并
博泰高分子	广东深圳	广东深圳	贸易业	---	80.00	投资设立
泓瀚材料	广东东莞	广东东莞	批发业	--	56.00	投资设立
深圳纳利	广东深圳	广东深圳	制造业	---	66.67	投资设立

四、 政府补助

(1) 涉及政府补助的负债项目

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	加：其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
递延收益	423,447.64	--	--	104,774.40			318,673.24	与资产相关
合计	423,447.64	--	--	104,774.40			318,673.24	

(2) 计

入当期
损益政
府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
其他	92,987.58	400,060.13	与收益相关
合计	92,987.58	400,060.13	

五、 与金融工具相关的风险披露

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设

置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

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(包括衍生金融工具) 的账面金额，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(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。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

(三) 市场风险

1. 利率风险

本公司无市场利率变动的风险。

六、 公允价值

(一) 以公允价值计量的金融工具

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于2024年6月30日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第1层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第2层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第3层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

(二) 期末公允价值计量

1. 持续的公允价值计量

项目	期末公允价值			
	第1层次	第2层次	第3层次	合计
交易性金融资产	--	--	--	--
其中：结构性存款等等 短期现金管理	--	--	--	--
资产合计	--	--	--	--

(三) 本公司无持续和非持续第三层次公允价值计量的项目估值流程

对于第三层次公允价值计量，公司制定了不同项目公允价值的估值方法，资产负债表日由投资部门按照既定的方法形成估值数据并提供估值依据，财务部门按照既定的方法及投资部门提供的估值依据复核各项目估值数据的准确性并进行账务处理。

（四） 本公司金融工具的公允价值估值技术在本年度未发生变更

（五） 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项，上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

七、 关联方及关联交易

（一） 本企业的控股股东

控股股东名称	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
陈克勇	51.0226	51.0226

（二） 本公司的子公司情况详见附注七（一）在子公司中的权益

（三） 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
小米科技有限责任公司	本公司股东天津金星投资有限公司的实际控制人
姚秋嫻	本公司控股股东陈克勇之配偶
北京小米移动软件有限公司	小米科技有限责任公司之实际控制人控制的公司
小米通讯技术有限公司	小米科技有限责任公司之实际控制人控制公司
深圳秀米投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东陈克勇控制的公司
深圳纳利天成投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东陈克勇控制的公司
深圳市领盛投资有限公司	本公司控股股东陈克勇控制的公司
小米有品科技有限公司	小米科技有限责任公司之关联公司
深圳市一号创品有限公司	本公司控股股东陈克勇控制的公司
深圳市品罗创新实业有限公司	本公司参股的公司
深圳丰沃投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东陈克勇实际控制的公司
深圳市纳利空间技术有限公司	本公司控股股东陈克勇实际控制的公司
深圳市百赛乐网络科技有限公司	本公司实际控制人重大影响的公司
深圳市众聚网络科技有限公司	深圳市纳利新材料技术有限公司法人陈恭控制的公司
深圳市大迈网络科技有限公司	深圳市纳利新材料技术有限公司法人陈恭控制的公司

注：上表只披露本期有交易往来的其他关联方情况

（四） 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
小米通讯技术有限公司	采购包材等	195,853.39	317,355.80
小米通讯技术有限公司	推广费	134,061.99	161,509.44
合计		329,915.38	478,865.24

3. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
小米通讯技术有限公司	销售产品	58,742,771.93	64,879,794.30
深圳市一号创品有限公司	提供劳务	8,235.55	94,175.34
深圳市纳利空间技术有限公司	提供劳务	57,648.80	15,407.57
深圳市品罗创新实业有限公司	提供劳务	349,167.54	373,045.43
合计		59,157,823.82	65,362,422.64

4. 关联方资金拆借

向关联方拆入资金

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
深圳市品罗创新实业有限公司	13,002,640.30	2023/1/1	2025/12/31	年利率 5%
陈克勇	5,150,000.00	2022/11/23	2027/11/22	年利率为 3.85%
陈克勇	4,080,000.00	2024/5/29	2029/5/29	年利率为 3.3%
合计	22,232,640.30			

(五) 关联方担保

详见附注一、注释 17 和注释 25

(六) 关联方应收应付款项

(1) 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收帐款					
	小米通讯技术有限公司	20,180,835.17	1,375,189.22	42,371,170.14	2,118,558.51
	小米有品科技有限公司	621.64	621.64	621.64	621.64
	深圳市一号创品有限公司	--	--	56,075.41	2,803.77
	深圳市品罗创新实业有限公司	47,169.81	2,358.49	--	--
其他应收款					
	小米通讯技术有限公司	--	--	20,000.00	1,000.00
	深圳纳利天成投资合伙企业（有限合伙）	2,315,400.00	2,315,400.00	2,315,400.00	2,315,400.00
	深圳秀米投资合伙企业（有限合伙）	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
	深圳市百赛乐网络科技有限公司	11,656,800.00	281,250.00	5,625,000.00	331,250.00
	陈克勇	--	--	39,754.00	3,975.40

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	北京小米移动软件有限公司	12,500.00	12,500.00	9,000.00	9,000.00
预付款项					
	小米通讯技术有限公司	82,105.00	--	75,300.28	--
	北京小米移动软件有限公司	24,010.00	--	--	--
	深圳市纳利空间技术有限公司	133,000.00	--	--	--

（2）本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款			
	小米通讯技术有限公司	3.22	--
其他应付款			
	北京小米移动软件有限公司	--	--
	深圳市品罗创新实业有限公司	13,752,343.31	13,715,543.41
	深圳市一号创品有限公司	95,944.05	272,949.14
	深圳市百赛乐网络科技有限公司	920,000.00	1,000,000.00
	小米通讯技术有限公司	44,061.99	--
	陈克勇	9,170,000.00	5,150,000.00
	深圳丰沃投资合伙企业（有限合伙）	2,513,000.00	2,513,000.00
	深圳市众聚网络科技有限公司	13,120,900.00	13,120,900.00
合同负债	深圳市纳利空间技术有限公司	--	60,000.00
	深圳市大迈网络科技有限公司	2,539,823.00	2,761,061.95

八、 承诺及或有事项

（一） 重要承诺事项

（1）资产抵押情况

抵押物	原值	净值
光学膜专用机（全新）-4 线	9,084,625.00	2,252,229.92
光学膜专用机-3 线	6,734,487.50	869,855.20
48 轴分条机	575,221.20	447,713.82
光电测量仪器*傅立叶变换红外光谱仪及附件	102,654.86	75,023.57
除湿机	25,400.00	20,574.08
包胶辊	22,566.37	13,633.87
网纹辊	16,814.16	8,383.67
华为笔记本电脑 13.0 英寸 11 代酷睿 i5	16,467.00	8,645.10
移动通信设备*MIXFOLD2 折叠屏	8,999.00	6,149.36

抵押物	原值	净值
台式电脑	4,920.00	2,972.40
联想笔记本电脑	4,179.00	2,304.24
UV 灯	3,318.58	1,654.75
台式主机	2,460.00	1,551.12
安全夹头	1,946.90	1,176.20
茶桌椅组	1,569.00	865.20
Jabra 音响	1,149.56	664.12
合计	16,606,778.13	3,713,396.62

除存在上述承诺事项外，截至 2024 年 6 月 30 日止，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司控股子公司考拉妈妈于 2023 年 12 月 17 日收到广东省佛山市顺德区人民法院民事裁定书【(2023)粤 0606 民诉前调 49878 号】和保全情况告知书【(2023)粤 0606 执保 11155 号】，裁定冻结考拉妈妈银行存款人民币 2,132,323.00 元。

据广东省佛山市顺德区人民法院民事裁定书：广东新宝电器股份有限公司（以下简称“新宝电器”）与考拉妈妈买卖合同纠纷一案中，新宝电器向广东省佛山市顺德区人民法院提出财产保全申请，要求冻结考拉妈妈在银行的存款 2,132,323.00 元或查封、扣押其相应价值的财产。广东省佛山市顺德区人民法院认为：新宝电器的申请符合法律规定。依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百零三条、第一百零五条、第一百零六条之规定，裁定冻结考拉妈妈银行存款人民币 2,132,323.00 元。截止报告日，考拉妈妈与新宝电器的买卖合同纠纷案件，上述案件有可能涉及重大诉讼或仲裁事项。

除存在上述或有事项外，截至 2024 年 6 月 30 日止，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

九、 资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项说明

除上述披露的其他重要事项外，本公司无需要披露的其他重要事项

十一、 母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	12,233,469.86	11,938,375.46
3 年以上	--	--

账龄	期末余额	期初余额
小计	12,233,469.86	11,938,375.46
减：坏账准备	2,358.49	2,803.77
合计	12,231,111.37	11,935,571.69

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备	12,233,469.86	100	2,358.49	0.02	12,231,111.37
其中：账龄分析法组合	47169.81	0.39	2,358.49	5.00	44,811.32
合并关联方组合	12,186,300.05	99.61	--	--	12,186,300.05
合计	12,233,469.86	100.00	2,358.49	0.02	12,231,111.37

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的 应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提预期信用损失的 应收账款	11,938,375.46	100.00	2,803.77	0.02	11,935,571.69
其中：账龄分析法组合	56,075.41	0.47	2,803.77	5.00	53,271.64
合并关联方组合	11,882,300.05	99.53	--	--	11,882,300.05
合计	11,938,375.46	100.00	2,803.77	0.02	11,935,571.69

按组合计提坏账准备

(1) 账龄分析法组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	47169.81	2,358.49	5
合计	47169.81	2,358.49	5

(2) 合并关联方组合

合并关联方组合	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方往来	12,186,300.05	--	--
合计	12,186,300.05	--	--

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	--	--	--	--	--	--
按组合计提预期信用损失的应收账款	2,803.77	--	445.28	--	--	2,358.49
其中：账龄分析法组合	2,803.77		445.28	--	--	2,358.49
合并关联方组合	--	--	--	--	--	--
合计	2,803.77		445.28	--	--	2,358.49

4. 本期无实际核销的应收账款

注释2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	--	--
应收股利	--	--
其他应收款	47,125,402.21	42,341,629.03
合计	47,125,402.21	42,341,629.03

(一) 其他应收款

1. 按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	42,810,002.21	42,341,715.17
1—2 年	--	--
2—3 年	--	--
3 年以上	4,315,400.00	4,361,562.54
小计	47,125,402.21	46,703,277.71
减：坏账准备	4,315,653.75	4,361,648.68
合计	42,809,748.46	42,341,629.03

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金或保证金	2,000.00	46,162.54
代垫（付）款	3,075.04	1,722.82
合并范围内单位往来款	42,804,927.17	42,339,992.35
股权转让款	4,315,400.00	4,315,400.00
合计	47,125,402.21	46,703,277.71

3. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备	47,125,402.21	100	4,315,653.75	9.16	42,809,748.46
其中：账龄分析法组合	4,320,475.04	9.17	4,315,653.75	99.89	4,821.29
合并关联方组合	42,804,927.17	90.83	--	--	42,804,927.17
合计	47,125,402.21	100	4,315,653.75	9.16	42,809,748.46

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备	46,703,277.71	100.00	4,361,648.68	9.34	42,341,629.03
其中：账龄分析法组合	4,363,285.36	9.34	4,361,648.68	99.96	1,636.68
合并关联方组合	42,339,992.35	90.66	--	--	42,339,992.35
合计	46,703,277.71	100.00	4,361,648.68	9.34	42,341,629.03

按组合计提坏账准备

(1) 账龄分析法组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,075.04	253.75	5
1—2 年	--	--	--
2—3 年	--	--	--
3 年以上	4,315,400.00	4,315,400.00	100
合计	4,320,475.04	4,315,653.75	99.89

(2) 合并关联方组合

合并关联方组合	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方	42,339,992.35	--	--
合计	42,339,992.35	--	--

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
期初余额	46,248.68	--	4,315,400.00	4,361,648.68
期初余额在本期	--	--	--	--
—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		--	--	
本期转回	45,994.93	--	--	45,994.93
本期转销	--	--	--	--
本期核销	--	--	--	--
其他变动		--		--
期末余额	253.75		4,315,400.00	4,315,653.75

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	--	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备	4,361,648.68		45,994.93	--	--	4,315,653.75
其中：账龄分析法组合	4,361,648.68		45,994.93	--	--	4,315,653.75
合并关联方组合	--		--	--	--	--
合计	4,361,648.68		45,994.93	--	--	4,315,653.75

5. 本期无实际核销的其他应收款

注释3. 长期股权投资

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	53,365,677.90	--	53,365,677.90	53,365,677.90	--	53,365,677.90
对联营、合营企业投资	--	--	--	--	--	--
合计	53,365,677.90	--	53,365,677.90	53,365,677.90	--	53,365,677.90

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
东莞纳利	22,465,358.86	22,465,358.86	--	--	22,465,358.86		
深圳品罗	10,000,000.00	10,000,000.00	--	--	10,000,000.00		
深圳创意族	13,000,000.00	13,000,000.00	--	--	13,000,000.00		
香港比科斯	183,395.00	183,395.00	--	--	183,395.00		
考拉妈妈	7,716,924.04	7,716,924.04	--	--	7,716,924.04		

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
合计	53,365,677.90	53,365,677.90	--	--	53,365,677.90	--	--

2. 对联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
一. 联营企业					
深圳市品罗创新实业有限公司	--	--	--	--	--
合计	--	--	--	--	--

被投资单位	本期增减变动				期末余额	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		
一. 联营企业					--	
深圳市品罗创新实业有限公司	--	--	--	--	--	--
合计	--	--	--	--	--	--

注释4. 营业收入及营业成本

营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	1,018,825.48	--	482,628.34	--
合计	1,018,825.48	--	482,628.34	--

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-118.68	
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	197,761.98	
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	72,661.84	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
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		

项目	金额	说明
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	-255,467.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	14,838.08	

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益	
		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	-56.43%	-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	-56.78%	-0.03	-0.03

深圳比科斯电子股份有限公司

（公章）

二〇二四年八月二十七日

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
政府补助	197,761.98
非流动性资产处置损益	-118.68
委托他人投资或管理资产的损益	72,661.84
其他营业外收入和支出	-255,467.06
非经常性损益合计	14,838.08
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	14,838.08

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