



赛肯思

NEEQ : 839806

成都赛肯思创享生活景观设计股份有限公司

CHENGDU SECONDNATURE CREATIVE LIFE LANDSCAPE DESIGN CO.,LTD



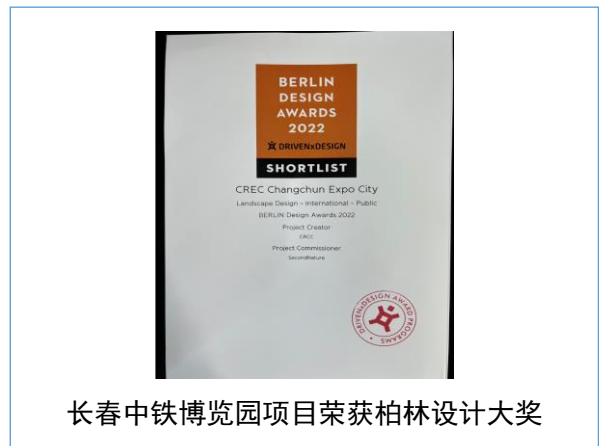
半年度报告

2022

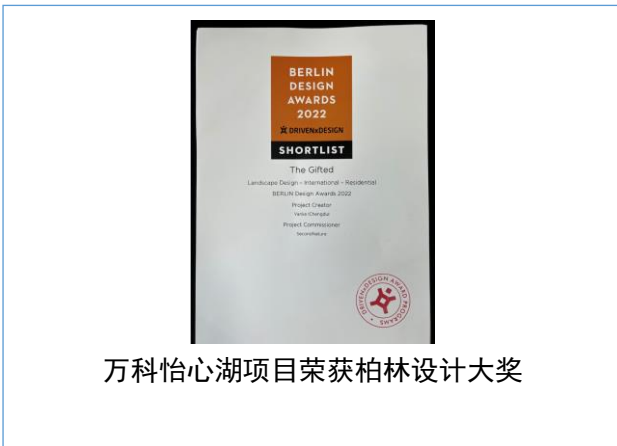
公司半年度大事记



西安中海寰宇天下荣获巴黎设计大奖-金奖



长春中铁博览园项目荣获柏林设计大奖



万科怡心湖项目荣获柏林设计大奖



江门甘化糖厂项目荣获巴黎 DNA 设计大奖



中海黄龙起项目荣获巴黎 DNA 设计大奖



宝鸡昌乐园抗战遗址景观提升荣获巴黎 DNA 设计大奖

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和经营情况	10
第四节	重大事件	24
第五节	股份变动和融资	27
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	29
第七节	财务会计报告	31
第八节	备查文件目录	90

第一节 重要提示、目录和释义

董事洪屹先生、王霁女士因未参加第二届董事会第九次会议所以未对2022年半年度报告发表意见，公司控股股东、实际控制人、其他董事、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，并对内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告的真实性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过半年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证的详细信息情况

姓名	职务	董事会或监事会投票情况	异议理由
洪屹	董事	未出席	因个人原因未参加第二届董事会第九次会议
王霁	董事	未出席	因个人原因未参加第二届董事会第九次会议

2、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事洪屹先、王霁女士因个人原因未出席第二届董事会第九次会议。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
核心人员流失风险	公司通过多年建设，培养出了一批设计水平高、艺术审美能力强、管理协调能力佳的景观设计专业人才，打造了属于自己的核心团队，也是公司核心竞争力中重要的组成部分。目前园林绿化作为城市环境建设的重要组成部分，随着城市建设和新农村建设的快速发展，区域性景观设计企业数量不断增加，使得设计人员面临较多的职业选择，公司面临一定的人才流动风险。如果公司不能在稳定现有专业人才和骨干团队的基础上吸引更多优秀人才，或者造成人才流失，将对公司日常经营和长远发

	展产生不利影响。
公司治理及内部控制风险	有限公司阶段, 公司治理结构较简单, 内控措施能基本满足日常生产经营与管理, 但治理机制尚不规范, 内控体系不够健全。2016 年 6 月 28 日, 公司整体变更为股份公司后, 按照《公司法》要求成立了董事会、监事会与股东大会, 通过三会议事规则, 公司法人治理结构得到进一步健全与完善, 同时还组建高级管理层, 完善了公司治理结构。目前公司相关制度切实执行均处在一个不断完善的过程。因此, 短期内公司仍可能存在治理不规范, 相关内部控制制度不能有效执行的风险。
应收账款回收风险	2022 年 6 月、2021 年 6 月、2020 年 6 月各期末公司应收账款期末净额分别为 116,805,628.28 元、85,809,434.85 元、62,243,851.94 元, 应收账款期末净额占各期末总资产的比重分别为 76.09%、70.49%、61.18%, 占各期主营业务收入的比例分别为 228.80%、172.02%、159.23%。公司应收账款收款期与周转速度在降低, 如果公司对应收账款催收不力, 或者公司客户资信状况、经营状况出现恶化, 导致应收账款不能按合同规定及时收回, 将可能给公司带来呆坏账风险, 影响公司资金周转及利润情况。
偿债能力较弱的风险	公司 2022 年 6 月末、2021 年末、2020 年末资产负债率分别为 31.42%、28.10%、32.43%, 资产负债率近三年均较低。公司 2022 年 6 月、2021 年末、2020 年末流动比率分别为 3.11、3.49、2.86; 2022 年 6 月、2021 年末、2020 年末速动比率分别为 2.96、3.30、2.78, 本年度较好但由于公司向上游供应商采购存在一定账期, 应付账款余额较大, 2022 年 6 月、2021 年末、2019 年末应付账款账面价值分别为 150.84 万元、266.79 万元、409.01 万元, 本年度偿债能力加强。公司多年经营发展过程中, 与主要供应商关系稳定, 商业信用良好。但若公司因财务状况恶化等不利因素违约或发生其他可能影响公司偿还债务能力的不利情况, 则该情形会给公司的生产经营带来一定的风险。
项目设计成果控制风险	虽然公司目前已对办公电脑和个人电脑做严格区分限制, 主要为封闭办公电脑的 USB 接口, 但公司仍存在设计成果外泄的风险。截止本报告出具日公司安装了加密软件, 外部设备需通过解密后才能打开公司成果, 有效地控制了成果外泄的风险。
宏观经济形式及政策波动风险	随着世界经济形势的多变性, 政府已开始根据我国整体经济形势, 制定限制房地产发展的税收政策和行业政策, 从而使全国房地产处于整体下行趋势。对于公司以地产景观设计作为主业, 存在业绩增长不可持续风险。
实际控制人控制不当的风险	公司实际控制人为杨茜、黄友彬。二人对公司直接及间接持股比例共计 94.17%。杨茜、黄友彬分别担任公司董事长及总经理, 对公司具有绝对控制权。虽然公司已建立了完善的法人治理结构, 健全了各项规章制度。但如果制度不能得到严格执行, 公司仍存在实际控制人利用其控制地位损害其他中小股东利益的风险。
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

是否存在被调出创新层的风险

是 否

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、赛肯思	指	成都赛肯思创享生活景观设计股份有限公司
控股股东	指	杨茜
实际控制人	指	杨茜、黄友彬
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
公司章程	指	《成都赛肯思创享生活景观设计股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、董事会秘书、财务负责人
《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》
开远力创	指	成都开远力创企业管理中心（有限合伙）
北京赛肯思	指	北京赛肯思景观设计有限公司
成都潇游科技	指	成都潇游科技有限公司
斐漫天使	指	成都斐漫天使文化创意有限公司
北京潇游科技	指	北京潇游科技有限公司
深圳潇游科技	指	深圳潇游科技有限公司

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	成都赛肯思创享生活景观设计股份有限公司
英文名称及缩写	Chengdu SencondNature Creative Life Landscape Design Co., Ltd.
证券简称	赛肯思
证券代码	839806
法定代表人	黄友彬

二、 联系方式

董事会秘书姓名	宋扬
联系地址	成都市锦江区锦盛路 2 号煦华国际 7 号楼
电话	028-64911115
传真	028-64911114
电子邮箱	86730043@qq.com
公司网址	http://www.secondnature.cn
办公地址	成都市锦江区锦盛路 2 号煦华国际 7 号楼
邮政编码	610023
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司财务室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009 年 3 月 27 日
挂牌时间	2016 年 11 月 9 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M 社会人文科学研究-大类：74 专业技术服务业-749 其他专业技术服务业-小类 7491 专业化设计服务
主要产品与服务项目	公司致力于专业景观设计和规划设计，由城市规划、景观设计、景观工程等多领域中的优秀人才构建而成，公司目前拥有风景园林工程设计专项甲级，是集景观设计、项目策划、科技产品研发以及销售、文创和项目运营为一体的文创产业品牌运营商。
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	50,006,620
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（杨茜）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（杨茜、黄友彬），一致行动人为（杨茜、黄友彬）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91510104686322791U	否
注册地址	四川省成都市锦江区东光街 18 号 4 幢 1 楼 1 号	否
注册资本（元）	50,006,620	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	天风证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市武昌区中北路 217 号天风大厦 2 号楼 21 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	天风证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位: 元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	51,051,373.02	49,882,810.66	2.34%
毛利率%	41.50%	33.87%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,570,694.45	-6,973,787.92	77.48%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,776,292.22	-7,807,004.13	77.25%
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)	-1.51%	-7.83%	-
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)	-1.71%	-8.76%	-
基本每股收益	-0.03	-0.14	78.57%

(二) 偿债能力

单位: 元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	150,435,866.76	145,672,595.13	3.27%
负债总计	47,270,322.83	40,936,356.75	15.47%
归属于挂牌公司股东的净资产	103,165,543.93	104,736,238.38	-1.50%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.06	2.09	-1.44%
资产负债率%(母公司)	32.28%	24.32%	-
资产负债率%(合并)	31.42%	28.10%	-
流动比率	3.11	3.49	-
利息保障倍数	-1.40	9.73	-

(三) 营运情况

单位: 元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-14,256,906.19	-10,959,972.77	-30.08%
应收账款周转率	0.42	0.55	-
存货周转率	4.68	8.76	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	3.27%	-11.14%	-
营业收入增长率%	2.34%	27.61%	-
净利润增长率%	77.48%	-38.00%	-

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	20.68
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	208,177.09
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,600.00
非经常性损益合计	205,597.77
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	205,597.77

三、 补充财务指标

□适用 √不适用

四、 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

五、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

六、 业务概要**商业模式**

公司属于专业技术服务行业，拥有风景园林工程设计专项甲级资质及城乡规划编制乙级资质，是集景观设计、策划、规划、科技产品销售、和项目运营为一体的城市新活力场景营造商和运营商。公司数十年来为住宅地产、商业地产、旅游规划、城市更新、市政公园、文旅小镇、产业新城等各类项目中提供专业的景观设计。将文化、艺术、体验与场地完美融合，同时在成本控制、施工现场服务等方面自成体系优势，与一线房企、各级政府建立深度信任的合作关系，以优良的设计水准和服务意识，深受客户的信赖与尊重，跻身国内景观设计专业细分领域一线品牌，在市场上赢得优良口碑。同时经过九年时间

的发展,公司打造了属于自己的业务团队,培养了一批专长于研发、设计、管理等专业人才。公司的商业模式具有可持续性。

赛肯思正在打造景观设计+科技双主业。经过十余年的发展,公司在精品景观规划设计的基础上,将场景设计、智慧终端、消费场景运营和大数据运用与传统景观相融合,将智慧科技、文创内容运营与适宜居住的景观空间进行有机结合,开拓出智慧科技景观的创新之路。

后续公司将深化管理改革,整合优势业务,通过在城市公共空间布局智慧景观设备及增值业务服务方案,实现“科技+,运动+,娱乐+,文化+”创新聚合,赋予城市景观美感之外的新体验,推动全民健身智慧化发展,构建智慧城市新型消费模式,开拓城市公共空间运营新模式,提高城市精细化管理水平,激发智慧城市发展活力。

报告期内,公司的主营业务、商业模式未发生重大变化。

与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

有更新 无更新

七、经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内经营情况回顾:

2022年,房地产市场持续下行,公司已由传统单一房地产设计业务模式逐步转变为设计+科技的双主业模式,创建了“以创造力为核心驱动力,独创赛肯思C³价值体系,构建新消费场景与生活场景,助力新经济发展。”的经营理念,整合开创赛肯思景观设计、潇游科技两大发展板块。公司积极研发创新,提升综合实力,明确业务拓展对象,稳固行业领先地位,确保业务规模稳定增长。

1、报告期内,营业收入5,105.14万元,上年同期营业收入4,988.28万元,报告期较上年同期增长2.34%。依托于公司和各级政府、市政文旅等的良好合作关系,以及“线上+线下”的立体化营销系统带来的资源整合红利,实现主营业务快速增长。

2、报告期内成都潇游科技签约1666万元,较上年同期增长130.25%,营业收入1200余万元,较上年增长167%,待签及正在洽谈的项目8000余万元。

3、发展科技版块,提升综合竞争力。报告期内,有12款成熟产品可以直接销售。报告期内加大研发力度,提高公司跨行业设计及整合的能力,提高企业的综合竞争力。创新性和实用性增强了市场签约能力,带来持续业绩增长。

(二) 行业情况

文化创意产业始终是我国国民经济中的重要组成部分,从“八五”计划到“十四五”规划都有相关内容对我国文化创意产业发展进行规划。2021年3月发布的《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》中更是明确指出实施文化产业数字化战略,加快发展新型文化企业、文化业态、文化消费模式,壮大数字创意、网络视听、数字出版、数字娱乐、线上演播等产业。培育骨干文化企业,规范发展文化产业园区,推动区域文化产业带建设。从我国国民经济规划中可以看出我国对于文化创意产业发展的重视,对文化创意产业园发展的鼓励与促进。

一、国家政策支持层面:

2019-2021年11月间,国家发布了众多政策规划支持、规范我国文化创意产业健康、有序发展,支持文化创意产业园建设,发挥文化创意产业集群效应,进一步对我国文化创意产业的发展起到促进作用。

随着“十三五”规划落地，“文化创意”正式升级为国家战略，文创产业已经成为我国经济转型的新引擎。

规划规定：适应沉浸式体验、智能互动等趋势，加强内容和技术装备协同创新，在消费服务装备领域建立国际领先优势。

加快增强现实、全息成像、裸眼三维图形显示（裸眼 3D）、交互娱乐等核心技术创新发展，促进创新链和产业链紧密衔接。

提升人居环境设计水平。倡导新型景观设计，改善人居环境。

二、地方政策支持层面：

山东：《关于加快推进文旅重点项目建设扩大有效投资的若干意见》，加强产业载体平台建设。规范发展文化产业园 强化园区孵化器和创业加速器功能，提升服务企业能力和水平，加快由要素集聚空间向创新发展平台升级。到 2023 年，“互联网+文旅”发展机制更加健全，文博设施、旅游景区互联网应用水平大幅提高，到 2025 年，全省培育 10 家文化和旅游科技领军企业，50 家文化和科技融合示范基地。150 个数字文化体验馆，4A 及以上旅游景区、省级及以上旅游度假区基本实现智慧化，“好客山东云游齐鲁”智慧文旅工程成为全国文化和旅游行业示范标杆，全省文化产业和旅游业数字化发展达到全国领先水平。

北京：在 2020 年构建起富有首都特色的“3+3+X”文化创意产业体系，培养一批高素质领军人才，培育一批具有核心竞争力的重点企业，计划文化创意产业增加值占 GDP 比重达到 15% 以上。

上海：打造亚洲演艺之都，建设全球动漫游戏原创中心，巩固国内网络文化龙头地位，到 2020 年，上海文化创意产业增加值占全市生产总值比重达到 18% 左右，基本建成具有国际影响力的文化创意产业中心；到 2035 年，全面建成具有国际影响力的文化创意产业中心

山东：目标到 2022 年，全省文化创意产业增加值达到 6000 亿元以上，占 GDP 比重达到 6% 左右”，重点关注文化旅游、影视演艺、出版传媒、创意设计、文化会展商贸、文化制造等领域发展
2017 年 8 月，成都正式发布了《西部文创中心建设行动计划》。重点发展创意设计、文体旅游等，成都提出了建设“世界文创名城”的目标。到 2022 年底，文创产业增加值超过 2600 亿元。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

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	5,426,016.80	3.61%	11,264,472.81	7.73%	-51.83%
应收票据	3,843,180.65	2.55%	4,165,353.80	2.86%	-7.73%
应收账款	116,805,628.28	77.64%	104,593,188.29	71.80%	11.68%
预付账款	1,465,628.08	0.97%	342,063.74	0.23%	328.47%
其他应收款	2,761,277.46	1.84%	1,252,831.55	0.86%	120.40%
应付账款	1,508,440.18	1.00%	2,667,934.73	1.83%	-43.46%
应付职工薪酬	5,779,176.54	3.84%	4,460,980.73	3.06%	29.55%
应交税金	686,567.28	0.46%	1,561,455.26	1.07%	-76.70%

其它应付款	279,831.74	0.19%	1,200,912.53	0.82%	-76.70%
资产总计	150,435,866.76	100.00%	145,672,595.13	100.00%	5.38%

资产负债项目重大变动原因:

1、货币资金

报告期末,货币资金期末余额5,426,016.80元,较上年期末减少51.83%,主要原因为受地产下行影响,回款较慢。

2、预付账款

报告期末,预付账款期末余额1,465,628.08元,较上年期末增加328.47%,主要原因为报告期内科技板块收入较上年同期增加167%,项目需要委外加工及采购需要支付供应商定金。

3、其他应收款

报告期末,其他应收款期末余额2,761,277.46元,较上年期末增加120.40%,主要原因为报告期内科技板块所签项目保证金金额较大,另一方面投标项目较多,需要缴纳投标保证金。

4、应付账款

报告期末,应付账款期末余额1,508,440.18元,较上年期末减少43.46%,主要原因为本年度支付了成都本部房租69.93万元。

5、应交税金

报告期末,应交税金期末余额686,567.28元,较上年期末减少76.70%,主要原因为报告期内亏损无应交企业所得税。

6、其他应付款

报告期末,其他应付款期末余额279,831.74元,较上年期末减少76.70%,主要原因为报告期内支付了离职人员工资及员工的报销款及部份供应商的款项。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位:元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	51,051,373.02	-	49,882,810.66	-	2.34%
营业成本	29,864,204.12	58.50%	32,986,737.07	66.13%	-9.47%
毛利率	41.50%	-	33.87%	-	-
主营业务税金 及附加	303,681.32	0.59%	530,508.50	1.06%	-42.76%
销售费用	5,879,657.62	11.52%	7,200,620.62	14.44%	-18.35%
管理费用	9,308,359.56	18.23%	11,997,286.19	24.05%	-22.41%
研发费用	5,927,649.09	11.61%	5,886,326.91	11.80%	0.70%
财务费用	833,235.84	1.63%	732,172.53	1.47%	13.80%
其他收益	208,177.09	0.41%	811,340.37	1.63%	-74.34%
营业利润	-1,693,564.15	-3.32%	-6,615,832.54	-13.26%	74.40%
投资收益	-	0.00%	77,127.73	0.15%	-100.00%
营业外收入	20.70	0.00%	7,433.90	0.01%	-99.72%
营业外支出	2,600.00	0.01%	62,685.79	0.13%	-95.85%
净利润	-1,570,694.45	-3.08%	-6,973,787.92	-13.98%	77.48%

项目重大变动原因:**1、主营业务税金及附加**

报告期内, 主营业务税金及附加发生额 303,681.32 元, 较上年同期减少 42.76%, 主要原因为本年设计板块营业收入较上年同期减少 14.13%。

2、其他收益

报告期内, 其他收益发生额 208,177.09 元, 较上年同期减少 74.34%, 主要原因为报告期内收到的政府补贴较上年同期少。

3、营业利润

报告期末, 营业利润为-1,693,564.15 元, 较上年同期增加 74.40%, 主要原因为报告期内加强成本及费用管控, 人员较上年同期减少了 140 余人。

4、投资收益

报告期内, 投资收益发生额 0 元, 较上年同期减少 100.00%, 主要原因为报告期内无理财产品到期。

5、营业外收入

报告期内, 营业外收入发生额 20.70 元, 较上年同期减少 99.72%, 主要原因为上年度收到处理报废固定资产收入。

6、营业外支出

报告期内, 营业外支出发生额 2,600.00 元, 较上年同期减少 95.95%, 主要原因为上年同期对外公益捐赠 4.75 万元, 另一方面处理报废固定资产 1.52 万元。

7、净利润

报告期内, 公司净利润-1,570,694.45元, 较上年同期增加77.48%, 主要原因为本年度为了保存实力, 减少了人力成本, 同时各项费用都加大控制, 另一方面报告期内科技板块发力, 报告期内利润较上年同期增加了390余万元, 故报告期内利润较上年同期增加了77.48%。

(2) 收入构成

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	50,827,308.09	49,755,256.47	2.15%
其他业务收入	224,064.93	127,554.19	75.66%
主营业务成本	29,748,571.22	32,871,104.17	-9.50%
其他业务成本	115,632.90	115,632.90	0.00%

1、主营业务收入较上年同期增加 2.15%, 主要原因为本年度科技板块开始发力, 营业收入较上年同期增加 780 万元, 科技板块新签合同较上年同期增加 900 余万元。

2、其他业务收入为租金收入 12.00 万元及设备试运行收入 10.41 万元, 较上年同期增加 75.66%, 主要原因为本年度设备试运行收入较上年同期增加近 10 万元。

3、主营业务成本较上年同期减少 9.50%, 主要原因为报告期内人力成本较上年度减少。

4、其他业务成本与上年持平, 主要原因为其他业务成本为房产折旧, 本年度未新增加房产, 折旧金额与上年同期相同。

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位: 元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期	营业成本比上年同期增	毛利率比上年同期增减
-------	------	------	------	-----------	------------	------------

				增减%	减%	
园林景观设计	38,063,995.20	24,845,965.31	34.73%	-14.34%	-17.76%	8.49%
软装设计	23,570.94	248,875.26	-955.86%	-97.20%	-66.48%	-8,264.79%
交互式产品	12,292,572.14	4,653,176.27	62.15%	174.38%	142.77%	8.61%
策划设计	447,169.81	554.38	99.88%	-	316.48%	-
房租收入	120,000.00	115,632.90	3.64%	0.00%	0.00%	0.00%
其他收入	104,064.93		100.00%	1277.58%	-	-
合计	51,051,373.02	29,864,204.12	41.50%	2.34%	-9.46%	22.52%

- 1、园林景观设计收入较上年减少 14.34%，主要原因为地产行业下行，甲方项目进度放慢，从而成果确认较慢，营业成本较上年同期减少 17.76%，主要原因为报告期内加大成本费用控制，人员减少从而毛利率较上年同期增加 8.49%。
- 2、软装设计毛利率-955.86%，主要原因为软装项目成本主要为外采，报告期内已采购了产品而甲方还未给我司确认阶段成果，从而导至毛利率为负，较上年同期减少 8264.79%，主要原因为报告期内项目只有成本没有确认收入。
- 3、交互式产品营业收入较上年同期增 174.38%，主要原因为公司从市场、研发加大力度，且产品得到了市场认可，本年度新签合同 1666 万元。成本较上年度增加 142.77%，主要原因为营业收入增加产品成本增加，由于产品都为我司自主研发产品，因此成本增加较营业收入增加少。
- 4、报告期内策划收入 447,169.81 元，毛利率 99.88%，主要原因为报告期内确认的收入成本已在上年度发生，成本确认在上一年度。
- 5、房租收入较上年同期持平。
- 6、其他收入较上度同期增 1,277.58%，报告期内公司新增科技板项目产品未交付给甲方，试运行期间的收入归我司。

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
东北	2,557,228.06	992,294.52	61.20%	-54.14%	-59.82%	9.85%
华北	3,417,891.33	1,690,094.07	50.55%	25.27%	-0.37%	33.65%
华东	10,130,360.14	7,652,117.96	24.46%	-12.52%	-18.51%	29.40%
华南	6,069,582.48	1,919,115.05	68.38%	5.83%	-14.62%	12.45%
华中	2,763,128.97	1,836,839.73	33.52%	-44.98%	-43.99%	-3.39%
西北	2,789,880.87	2,129,207.22	23.68%	486.15%	273.53%	-219.85%

西南	23,323,301.17	13,644,535.57	41.50%	24.29%	2.34%	43.36%
合计	51,051,373.02	29,864,204.12	41.50%	2.34%	-9.47%	22.53%

收入构成变动的的原因:

报告期内,公司业务仍主要分布在华东、华南及西南地区,华北、华南、西北、西南地区均较上年同期营业收入有不同程度的增加,特别是西北地区增幅达 486.15%。东北、华东、华中域有所下降,特别是东北地区下降较多,主要原因为前期接洽项目发生了成本但合同签约滞后,未确认收入,另一方面前期已完成项目进行收尾无收入产生。

报告期内,东北区域营业收入较上年同期减少 54.14%,成本减少 59.82%,毛利增加 9.85%,主要原因为上年度该区域新项目较少,老项目进行收尾工作,且本年度人员成本较上年同期有所减少;西南地区毛利率较上年同期增加 43.36%,主要原因为收入同比增加了 24.29%,成本同比增长 2.34%;华南区域毛利率较上年同期增加 12.45%,主要原因为报告期内成本较上年同期减少 14.62%;华北区域毛利率增加 33.65%,主要原因为上年所承接项目在本年度确认了收入,成本部份已在上年度确认;华东区域毛利率增加 33.65%,主要原因为上年度承接项目在本年度确认了收入,部分成本在上年度已确认;其他区域毛利率较上年同期均有不同程度下降,主要原因为新项目接洽会产生成本,且合同签约滞后,收入确认滞后。

3、现金流量状况

单位:元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-14,256,906.19	-10,959,972.77	-30.08%
投资活动产生的现金流量净额	-874,218.21	3,934,127.00	-122.22%
筹资活动产生的现金流量净额	9,292,668.39	6,394,909.52	45.31%

现金流量分析:

- 1、经营活动产生的现金流量净额与上年同期度相比减少 30.08%,主要原因为报告期内地产行业下行造成回款滞后。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 122.22%,主要原因为报告期内未赎回理财产品,因此较上年同期减少。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额为较上年同期增加 45.31%,主要原因为报告期内银行借款较上年同期增加 300 万。

八、主要控股参股公司分析

(一) 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位:元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润

			事 业 务 的 关 联 性						
成都潇 游科技 有限公 司	子 公 司	交 互 式 产 品 研 发 与 销 售	景 观 设 计 可 植 入 交 互 式 产 品, 有 助 于 提 升 产 品 的 品 质 和 溢 价 空 间	拓 展 业 务 范 围	5,000,000.00	32,953,558.35	-5,827,303.28	12,292,572.14	3,872,476.17
北京潇 游科技 有限公 司	子 公 司	交 互 式 产 品 研 发 与 销 售	景 观 设 计 可 植 入 交 互 式 产 品, 有 助 于 提 升 产 品 的 品 质 和 溢 价 空 间	拓 展 业 务 范 围	5,000,000.00	37,663.32	-107,269.08	0	456.05
深圳潇 游科技 有限公 司	子 公 司	交 互 式 产 品 研 发	景 观 设 计 可 植 入 交 互 式 产 品,	拓 展 业 务 范 围	5,000,000.00	3.54	-4,382.13	0	-417.24

		与 销 售	有 助 于 提 升 产 品 的 品 质 和 溢 价 空 间					
--	--	-------------	---	--	--	--	--	--

为了节约运营成本，深圳潇游科技有限公司已注销完毕

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳潇游科技有限公司	注销	节约了运营成本，对公司整体生产经营和业绩没有影响

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

(三) 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

(一) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(二) 关键审计事项说明

适用 不适用

十一、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

报告期内，公司积极承担社会责任，遵纪守法，完善管理机制、规范运作流程、健全内控制度，在履行商业道德、职业道德、保护劳动者的合法权益等方面都做了大量工作。同时，公司自觉把社会责任

融入企业战略、文化和经营的全过程，积极践行环境保护、资源节约等理念。

公司遵循以人为本的核心价值观，大力实践管理创新和科技创新，用优异的服务努力履行企业社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

公司未来将持续履行社会责任，积极关注需要帮扶的弱势群体，将以人为本的核心价值观在践行企业社会责任的过程中发扬光大。

十二、 评价持续经营能力

报告期内，公司业务稳步推进，经营管理更规范，公司具有可持续经营能力。

（一）报告期内，公司营运良好

2022 年 1-6 月、2021 年 1-6 月、2020 年 1-6 月，公司营业收入分别为 51,051,373.02 元、49,882,810.66 元、39,090,672.08 元，报告期较以往同期都有不同程度增加，特别是科技板块营业收入分别增加了 780 万元和 1040 万元。

（二）报告期内合同签订及履行情况良好

公司与主要客户均签订了设计合同，报告期内公司销售合同的履行情况良好，无重大合同争议或纠纷的情况。公司能维持经常性的交易与事项，具备完整的营运记录，且公司营运记录良好。

（三）公司继续推行项目制，呈效明显

公司与项目负责人签订项目制考核目标，积极调动了员工的主人翁意识，在成本控制及服务意识上更进一步提高。

（四）公司后续销售合同订立情况

报告期内，公司加强营销部门建设在各重要区域招聘区域经理和总监，加大企业部建设，对外宣传及推广力度加大，明确市场定位，突出营销重点，因地制宜，整合资源。截止目前已签定合同 9926 万元。

综上所述，公司具有良好的市场及品牌口碑，具备完整的营运记录，且营运记录良好。公司金额较大的销售合同签订情况良好，在可预见的未来期间内也不存在影响持续经营能力的重大因素。针对公司核心技术人员流失风险，公司采取了提供优厚薪资、加强人才储备等措施，确保了公司核心团队的稳定。面对宏观经济形势及政策波动的影响，公司在稳定景观设计业务规模的同时，拓展业务空间，全面优化公司的商业模式，分散单一市场风险基于报告期内的经营状况，在可预见的将来，公司有能力和既定目标持续经营下去。

报告期内，公司的营业收入为 51,051,373.02 元，归属于挂牌公司股东净资产为 103,165,543.93 元，报告期内仍受新冠疫情影响，但经营情况基本恢复，各部门明确责任和目标。现资产负债率为 31.42%，公司不存在连续三个会计年度亏损且亏损额逐年扩大、债券违约、债务无法按期偿还、实际控制人失联、高级管理人员无法履职、拖欠员工工资、无法支付供应商货款、主要生产经营资质或无法续期、无法获得主要生产经营要素等事项。

报告期内，不存在对公司持续经营能力有重大影响的事项，公司具有持续经营能力。

十三、 公司面临的风险和应对措施

1、核心人员流失风险

由于景观设计行业技术含量较高，除需具备相关专业知识外，还需具备多年的行业实践经验。公司通过多年的建设，打造了属于自己的业务团队，培养了一批研发、设计、管理等方面的人才，作为设计型企业来说，这是公司核心竞争力中重要的组成部分。但随着市场竞争的不断加剧，区域性景观设计企业数量不断增加，使得设计人员面临较多的职业选择，公司面临一定的人才流动风险。如果公司不能在稳定现有专业人才和骨干团队的基础上吸引更多优秀人才，或者造成人才流失，将对公司日常经营和长远发展产生不利影响。

应对措施：公司为核心管理人员及技术骨干提供了优厚的薪酬水平，并计划在未来通过一系列手段来最大程度地稳定员工队伍，实现企业和员工的共同成长。同时公司也在大力推进人力资源体系的建设，为员工的专业水平提升、职位晋升提供更多的指导，为员工提供多元化的发展平台及个性化的发展路径。另外，公司还考虑加大人才梯队建设力度，积极储备高素质人才，以满足公司快速发展对优秀人才的需求缺口

2、公司治理及内部控制风险

在有限公司阶段，公司在生产经营、日常管理等方面虽然制定了基本满足经营所需的内控措施，但尚未形成完善的控制制度体系，有限公司亦未制定三会议事规则。公司于 2016 年 6 月 28 日整体变更为股份公司后，成立了董事会和监事会，股东大会通过三会议事规则，公司法人治理结构得到进一步健全与完善。但由于股份公司成立时间较短，公司及管理层规范运作意识提高，相关制度切实执行均处在一个不断完善的过程。因此，短期内公司仍可能存在治理不规范，相关内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施：公司管理层将进一步提高规范治理的意识，并将严格按照三会治理要求、议事规则以及相关内部管理制度对公司进行管理。公司将建立现代企业管理制度，利用信息管理系统等手段降低各渠道管理成本，提高管理水平。

3、实际控制人控制不当的风险

公司实际控制人为杨茜、黄友彬，杨茜、黄友彬对公司直接及间接持股比例共计 97.62%。杨茜、黄友彬分别担任公司董事长及总经理，对公司具有绝对控制权。虽然公司已建立了完善的法人治理结构，健全了各项规章制度。但如果制度不能得到严格执行，公司仍存在实际控制人利用其控制地位损害其他中小股东利益的风险。

应对措施：公司将保证现有公司治理机制给股东提供合适的保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

4、应收账款回收风险

2022 年 6 月、2021 年 6 月、2020 年 6 月各期末公司应收账款期末净额分别为 116,805,628.28 元、85,809,434.85 元、62,243,851.94 元，应收账款期末净额占各期末总资产的比重分别为 76.09%、70.49%、61.18%，占各期主营业务收入的比例分别为 228.80%、172.02%、159.23%。公司应收账款收款期与周转速度在降低，如果公司对应收账款催收不力，或者公司客户资信状况、经营状况出现恶化，导致应收账款不能按合同规定及时收回，将可能给公司带来呆坏账风险，影响公司资金周转及利润情况。

应对措施：完善对应收账款的内控管理制度，建立客户的考察评级机制，在签订业务合同前，对客户资信情况进行评估，加强对业务合同的审批，并在合同评审、签订、执行过程中阶段性地评估项目信用风险；在合同中明确约定各阶段业务收费的比例以及成果交付并收取费用的时间节点；在合同执行过程中，严格按合同规定的信用政策交付成果并收取设计费用，制定相应的呆坏账解决方案及催收办法，确保收入安全。

5、偿债力较弱风险

公司资产负债率：2022 年 6 月、2021 年末、2020 年末分别为 31.42%、28.10%、32.43%，资产负债率近三年均较低。流动比率：2022 年 6 月、2021 年末、2020 年末分别为 3.11、3.49、2.86，速动比率 2022 年 6 月、2021 年末、2020 年末分别为 2.96、3.30、2.78，本年度较好但由于公司向上游供应商采购存在一定账期，应付账款余额较大，2022 年 6 月、2021 年末、2019 年末应付账款账面价值分别为 150.84 万元、266.79 万元、409.01 万元，本年度偿债能力加强。公司多年经营发展过程中，与主要供应商关系稳定，商业信用良好。但若公司因财务状况恶化等不利因素违约或发生其他可能影响公司偿还债务能力的不利情况，则该情形会给公司的生产经营带来一定的风险。

应对措施：公司现阶段完善资金使用的内部控制，积极落实执行相关内部控制，提高公司的资金的使用效率，防范公司偿债能力不足的风险。另一方面，制定应收账款制度，成立应收账款催收小组，配置专人跟踪应收账款以加大对应收账款的回收力度，来增加公司的现金流，以此来降低公司的偿债风

险。

6、项目设计成果控制风险

虽然公司目前已对办公电脑和个人电脑做严格区分限制，主要为封闭办公电脑的 USB 接口、设置加密软件，但公司仍存在设计成果外泄的风险。

应对措施：公司计划与员工签署保密协议、竞业禁止协议，同时加强员工的保密意识，提高对知识产权保护的高度重视程度。截止本报告出具日公司安装了加密软件，外部设备需通过解密后才能打开公司成果，有效地控制了成果外泄的风险。

7、宏观经济形式及政策波动风险

2021 年我国经济下行压力持续，中央财政政策深化供给侧改革，着力振兴实体经济，为房地产平稳发展营造了良好环境。从房地产政策来看，强化房屋回归居住属性的同时，通过因城施策、精准调控和中长期长效政策，推动房地产住房体制建设。公司所处行业为房地产上游行业，因此受房地产行业相关政策影响比较大。

应对措施：公司大力拓展新的业务领域-市政板块，并拓展业务规模截止报告出具日北京分公司已成立。今年在研发上投入大量人力及物力，潇游科技已有 12 款成熟产品问世。公司未来将发展成为集项目策划、规划、景观设计、软装美陈、交互式景观产品研发、项目运营等为一体的综合服务商和文创产业的品牌运营商。

第四节 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四. 二. (一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四. 二. (二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资, 以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四. 二. (三)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四. 二. (四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四. 二. (五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位: 元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	3,022,600.18	0.00	3,022,600.18	2.93%

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位: 元

事项类型	临时公告索引	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2022-015	成都赛睿达综合运营管理有限公司	3000000 元	否	否

需经股东大会审议的理财产品投资情况

□适用 √不适用

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响:

截止本报告披露日, 成都赛睿达综合运营管理有限公司尚未完成注册, 尚未实际出资。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016 年 6 月 28 日		挂牌	对外采购	承诺主体承诺开始日期承诺结束日期承诺来源承诺类型承诺具体内容承诺履行情况实际控制人或控股股东 2016 年 6 月 28 日 挂牌对外采购	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 6 月 28 日		挂牌	业务独立承诺	承诺北京赛肯思在未取得资质的情况下承揽业务发生违约、损害由实际制人进行足额补偿	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2016 年 6 月 28 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016 年 6 月 28 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 6 月 28 日		挂牌	关联交易	规范性和减少关联交易	正在履行中
董监高	2016 年 6 月 28 日		挂牌	关联交易	规范性和减少关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 6 月 28 日		挂牌	业务独立性	承诺公司独立性	正在履行中
董监高	2016 年 6 月 28 日		挂牌	业务独立性	承诺公司独立性	正在履行中

	月 28 日				
--	--------	--	--	--	--

超期未履行完毕的承诺事项详细情况:

无

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位: 元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
现金	货币资金	保函保证金	742,566.96	0.49%	项目履约保证金
保利中心房产	固定资产	抵押	2,543,787.29	1.69%	中信银行授信 1000 万元
总计	-	-	3,286,354.25	2.18%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

- 1、保函保证金冻结: 导致资金不能自由支配, 但金额较小, 不影响公司正常经营;
- 2、房产抵押: 目前房产对外出租, 且无对外销售打打算, 另贷款也未出现不能按时偿还的情况, 因此不影响公司正常经营。

第五节 股份变动和融资

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	3,401,050	6.80%	0	3,401,050	6.80%	
	其中: 控股股东、实际控制人	2,789,580	5.58%	0	2,789,580	5.58%	
	董事、监事、高管	2,789,580	5.58%	0	2,789,580	5.58%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	46,605,570	93.20%	0	46,605,570	93.20%	
	其中: 控股股东、实际控制人	42,640,950	85.27%	0	42,640,950	85.27%	
	董事、监事、高管	42,640,950	85.27%	0	42,640,950	85.27%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		50,006,620	-	0	50,006,620	-	
普通股股东人数							62

股本结构变动情况:

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位: 股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	杨茜	41,437,800	0	41,437,800	82.86%	39,187,800	2,250,000	0	0
2	黄友彬	4,480,366	0	4,480,366	8.96%	3,453,150	1,027,216	0	0
3	成都开远力创企业管理中心(有限合伙)	3,964,620	0	3,964,620	7.93%	3,964,620	0	0	0
4	陆善良	12,199	0	12,199	0.02%		12,199	0	0
5	何冬英	9,000	0	9,000	0.02%		9,000	0	0
6	马金源	9,000	0	9,000	0.02%		9,000	0	0
7	李文艳	8,000	0	8,000	0.02%		8,000	0	0
8	杨秀玲	0	6,976	6,976	0.01%		6,976	0	0

9	何建芬	4,333	0	4,333	0.01%		4,333	0	0
10	杨萧彤	4,098	0	4,098	0.01%		4,098	0	0
合计		49,929,416	-	49,936,392	99.86%	46,605,570	3,330,822	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明:

公司股东中, 杨茜、黄友彬为公司实际控制人。杨茜为公司控股股东, 任公司董事长; 黄友彬任董事、总经理; 开远力创为杨茜作为执行合伙人的有限合伙企业, 全部由公司员工构成。黄友彬、杨茜系夫妻关系。除前述披露的外, 股东之间无其他关联关系。

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、 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

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 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

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
杨茜	董事、董事长	女	1976 年 11 月	2020 年 10 月 16 日	2023 年 10 月 15 日
黄友彬	董事、副总经理	男	1976 年 12 月	2020 年 10 月 16 日	2023 年 10 月 15 日
宋扬	董事会秘书、财务负责人、董事、副总经理	男	1981 年 9 月	2020 年 10 月 16 日	2023 年 10 月 15 日
洪屹	董事、总经理	男	1980 年 10 月	2021 年 8 月 26 日	2023 年 10 月 15 日
王霁	董事、副总经理	女	1983 年 7 月	2021 年 8 月 26 日	2023 年 10 月 15 日
杨晓炜	监事	男	1983 年 9 月	2020 年 10 月 16 日	2023 年 10 月 15 日
郑莉莎	监事	女	1983 年 3 月	2020 年 10 月 16 日	2023 年 10 月 15 日
殷群	监事	女	1980 年 5 月	2020 年 10 月 16 日	2023 年 10 月 15 日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					4

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

杨茜为公司控股股东，杨茜女士和黄友彬先生均为公司实际控制人，他们二人系夫妻关系。除此二人外的其他董事、监事、高级管理人员均不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	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%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
杨茜	董事长	41,437,800		41,437,800	82.86%	0	0
黄友彬	副总经理、董事	4,480,366		4,480,366	8.96%	0	0
合计	-	45,918,166	-	45,918,166	91.82%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

	财务总监是否发生变动	□是 √否
--	------------	-------

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

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

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工(公司及控股子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	10		2	8
财务人员	9		1	8
技术人员	356		96	260
销售人员	34		14	20
行政人员	31		8	23
员工总计	440		121	319

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	21	18
本科	320	226
专科	93	72
专科以下	6	3
员工总计	440	319

(二) 核心人员(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

适用 不适用

第七节 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	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、（一）、1	5,426,016.80	11,264,472.81
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（一）、2	10,000.00	10,000.00
衍生金融资产			
应收票据	五、（一）、3	3,843,180.65	4,165,353.80
应收账款	五、（一）、4	116,805,628.28	104,593,188.29
应收款项融资			
预付款项	五、（一）、5	1,465,628.08	342,063.74
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（一）、6	2,761,277.46	1,252,831.55
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（一）、7	6,460,536.27	6,312,019.65
合同资产	五、（一）、8	461,807.34	461,807.34
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（一）、9	77,775.52	478,699.95
流动资产合计		137,311,850.40	128,880,437.13
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、（一）、10	2,543,787.29	2,659,420.19

固定资产	五、(一)、11	1,795,195.93	2,370,182.52
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、(一)、12	4,115,992.93	6,715,460.30
无形资产	五、(一)、13	1,138,527.11	1,139,344.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(一)、14	1,950,908.01	2,414,759.06
递延所得税资产	五、(一)、15	1,509,119.65	1,383,670.65
其他非流动资产	五、(一)、16	70,485.44	109,320.39
非流动资产合计		13,124,016.36	16,792,158.00
资产总计		150,435,866.76	145,672,595.13
流动负债:			
短期借款	五、(一)、17	27,787,356.71	17,787,356.71
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(一)、18	1,508,440.18	2,667,934.73
预收款项			
合同负债	五、(一)、19	1,263,807.64	354,038.26
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(一)、20	5,779,176.54	4,460,980.73
应交税费	五、(一)、21	686,567.28	1,561,455.26
其他应付款	五、(一)、22	279,831.74	1,200,912.53
其中: 应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、(一)、23	2,561,099.71	4,263,119.94
其他流动负债	五、(一)、24	4,279,174.87	4,618,243.29
流动负债合计		44,145,454.67	36,914,041.45
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			

永续债			
租赁负债	五、(一)、25	3,124,868.16	4,022,315.30
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		3,124,868.16	4,022,315.30
负债合计		47,270,322.83	40,936,356.75
所有者权益:			
股本	五、(一)、26	50,006,620.00	50,006,620.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	五、(一)、27	5,142,058.63	5,142,058.63
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(一)、28	10,798,398.74	10,798,398.74
一般风险准备			
未分配利润	五、(一)、29	37,218,466.56	38,789,161.01
归属于母公司所有者权益合计		103,165,543.93	104,736,238.38
少数股东权益			
所有者权益合计		103,165,543.93	104,736,238.38
负债和所有者权益合计		150,435,866.76	145,672,595.13

法定代表人: 黄友彬

主管会计工作负责人: 黄碧

会计机构负责人: 宋扬

(二) 母公司资产负债表

单位: 元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产:			
货币资金		5,196,067.99	9,204,485.18
交易性金融资产		10,000.00	10,000.00
衍生金融资产			
应收票据		3,843,180.65	4,165,353.80
应收账款	六、(一)、1	103,777,628.18	97,296,421.84

应收款项融资			
预付款项		1,177,950.91	209,878.33
其他应收款	六、(一)、2	35,297,774.73	23,756,778.29
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,070,091.59	1,123,376.59
合同资产		70,822.48	70,822.48
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		77,775.52	472,646.87
流动资产合计		150,521,292.05	136,309,763.38
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、(一)、3	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		2,543,787.29	2,659,420.19
固定资产		1,746,844.82	2,285,302.44
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,068,185.69	6,667,653.06
无形资产		1,132,899.56	1,133,266.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,950,908.01	2,414,759.06
递延所得税资产		1,461,214.36	1,383,670.65

其他非流动资产		70,485.44	109,320.39
非流动资产合计		17,974,325.17	21,653,392.64
资产总计		168,495,617.22	157,963,156.02
流动负债:			
短期借款		27,787,356.71	17,787,356.71
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		235,525.18	1,167,679.64
预收款项			
合同负债		406,347.64	354,038.26
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		5,209,329.13	4,364,349.01
应交税费		556,245.90	710,393.88
其他应付款		11,250,687.42	1,128,864.24
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		2,561,099.71	4,263,119.94
其他流动负债		3,259,658.95	4,618,243.29
流动负债合计		51,266,250.64	34,394,044.97
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		3,124,868.16	4,022,315.30
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		3,124,868.16	4,022,315.30
负债合计		54,391,118.80	38,416,360.27
所有者权益:			
股本		50,006,620.00	50,006,620.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		4,682,539.63	4,682,539.63
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		10,798,398.74	10,798,398.74
一般风险准备			
未分配利润		48,616,940.05	54,059,237.38
所有者权益合计		114,104,498.42	119,546,795.75
负债和所有者权益合计		168,495,617.22	157,963,156.02

(三) 合并利润表

单位: 元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入		51,051,373.02	49,882,810.66
其中: 营业收入	五、(一)、30	51,051,373.02	49,882,810.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		52,116,787.55	59,333,651.82
其中: 营业成本	五、(一)、	29,864,204.12	32,986,737.07

	30		
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(一)、 31	303,681.32	530,508.50
销售费用	五、(一)、 32	5,879,657.62	7,200,620.62
管理费用	五、(一)、 33	9,308,359.56	11,997,286.19
研发费用	五、(一)、 34	5,927,649.09	5,886,326.91
财务费用	五、(一)、 35	833,235.84	732,172.53
其中: 利息费用		707,331.61	512,511.78
利息收入			
加: 其他收益	五、(一)、 36	208,177.09	811,340.37
投资收益 (损失以“-”号填列)	五、(一)、 37		77,127.73
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 (损失以“-”号填列)			
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	五、(一)、 38	-836,326.71	1,946,540.52
资产减值损失 (损失以“-”号填列)			
资产处置收益 (损失以“-”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		-1,693,564.15	-6,615,832.54
加: 营业外收入	五、(一)、 39	20.70	7,433.90
减: 营业外支出	五、(一)、 40	2,600.00	62,685.79
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		-1,696,143.45	-6,671,084.43
减: 所得税费用	五、(一)、 41	-125,449.00	302,703.49
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		-1,570,694.45	-6,973,787.92

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）			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-1,570,694.45	-6,973,787.92
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			
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.03	-0.14
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.04	-0.16

法定代表人：黄友彬

主管会计工作负责人：黄碧

会计机构负责人：宋扬

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
一、营业收入	六、（二）、1	39,729,547.17	45,395,155.37

减：营业成本	六、(二)、 1	25,095,394.95	30,966,911.34
税金及附加		251,208.10	505,123.94
销售费用		5,308,310.35	7,025,510.54
管理费用		9,057,035.77	10,950,932.06
研发费用		4,380,143.42	4,070,925.04
财务费用		837,319.38	732,437.77
其中：利息费用		707,331.61	512,511.78
利息收入			-
加：其他收益		199,561.15	212,629.37
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(二)、 2		55,067.43
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）		-516,958.09	2,018,023.25
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）		-5,517,261.74	-6,570,965.27
加：营业外收入		20.70	7,433.57
减：营业外支出		2,600.00	62,685.79
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,519,841.04	-6,626,217.49
减：所得税费用		-77,543.71	302,703.49
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,442,297.33	-6,928,920.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,442,297.33	-6,928,920.98
（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		-5,442,297.33	-6,928,920.98
七、每股收益:			-
(一) 基本每股收益 (元/股)		-0.11	-0.14
(二) 稀释每股收益 (元/股)		-0.11	-0.14

(五) 合并现金流量表

单位: 元

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 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		43,263,048.37	65,135,150.35
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		25,334.83	221,153.19
收到其他与经营活动有关的现金	五、(二)、 1	1,310,894.67	2,037,953.66
经营活动现金流入小计		44,599,277.87	67,394,257.20
购买商品、接受劳务支付的现金		7,775,287.70	7,549,684.91
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		36,237,777.57	48,584,841.63
支付的各项税费		5,368,318.30	11,062,571.38

支付其他与经营活动有关的现金	五、(二)、 2	9,474,800.49	11,157,132.05
经营活动现金流出小计		58,856,184.06	78,354,229.97
经营活动产生的现金流量净额		-14,256,906.19	-10,959,972.77
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			10,000,000.00
取得投资收益收到的现金			77,127.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		150.00	8,475.00
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		150.00	10,085,602.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		874,368.21	1,151,475.73
投资支付的现金			5,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		874,368.21	6,151,475.73
投资活动产生的现金流量净额		-874,218.21	3,934,127.00
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		20,000,000.00	14,990,000.00
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		20,000,000.00	14,990,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		707,331.61	541,090.48
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			54,000.00
筹资活动现金流出小计		10,707,331.61	8,595,090.48
筹资活动产生的现金流量净额		9,292,668.39	6,394,909.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-5,838,456.01	-630,936.25
加: 期初现金及现金等价物余额		11,264,472.81	10,719,571.96
六、期末现金及现金等价物余额		5,426,016.80	10,088,635.71

法定代表人: 黄友彬

主管会计工作负责人: 黄碧

会计机构负责人: 宋扬

(六) 母公司现金流量表

单位: 元

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 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		35,766,010.78	63,069,343.02
收到的税费返还		20,591.83	212,936.51
收到其他与经营活动有关的现金		15,045,861.74	1,235,025.05
经营活动现金流入小计		50,832,464.35	64,517,304.58
购买商品、接受劳务支付的现金		2,609,212.89	5,885,691.01
支付给职工以及为职工支付的现金		33,156,326.25	44,184,353.43
支付的各项税费		4,471,353.96	10,762,331.54
支付其他与经营活动有关的现金		23,022,438.62	10,898,557.25
经营活动现金流出小计		63,259,331.72	71,730,933.23
经营活动产生的现金流量净额		-12,426,867.37	-7,213,628.65
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			6,000,000.00
取得投资收益收到的现金			55,067.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		150.00	8,475.00
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		150.00	6,063,542.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		874,368.21	1,138,110.73
投资支付的现金			5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		874,368.21	6,138,110.73
投资活动产生的现金流量净额		-874,218.21	-74,568.30
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		20,000,000.00	14,990,000.00
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		20,000,000.00	14,990,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		707,331.61	541,090.48
支付其他与筹资活动有关的现金			54,000.00
筹资活动现金流出小计		10,707,331.61	8,595,090.48
筹资活动产生的现金流量净额		9,292,668.39	6,394,909.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-4,008,417.19	-893,287.43

加：期初现金及现金等价物余额		9,204,485.18	10,520,384.86
六、期末现金及现金等价物余额		5,196,067.99	9,627,097.43

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

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

附注事项索引说明：

无

(二) 财务报表项目附注

成都赛肯思创享生活景观设计股份有限公司

财务报表附注

2022 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

成都赛肯思创享生活景观设计股份有限公司（以下简称公司或本公司）由杨学增、黄族财发起设立，于 2009 年 3 月 27 日在成都市锦江工商行政管理局登记注册，总部位于四川省成都市。公司现持有统一社会信用代码为 91510104686322791U 的营业执照，注册资本 50,006,620.00 元，股份总数 50,006,620 股

（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 46,605,570 股，无限售条件的流通股份 3,401,050 股。公司股票于 2016 年 11 月 9 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属专业技术服务业。主要经营活动景观设计、交互式产品的研发和销售。

本财务报表经公司 2022 年 8 月 29 日第二届第九次董事会批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转

移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值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；

(2) 第二层次输入值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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公

司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收合并范围内关联方组合	应收合并财务报表范围内关联往来款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——应收合并范围内关联方组合	应收合并财务报表范围内关联往来款项	
合同资产——应收合并范围内关联方组合		
应收账款-账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款、合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合同资产——账龄组合		

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款/合同资产 预期信用损失率(%)
1 年以内（含，下同）	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	60.00
4 年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(九) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用先进先出法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(十一) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前

每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十二) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率(%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备及其他	年限平均法	3	5.00	31.67

(十四) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的

利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十五) 无形资产

1. 无形资产为软件，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
软件	10

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十六) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十八) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。
2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

- (1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并

计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十九) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十) 收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

(1) 景观设计业务

公司景观设计业务属于在某一时段内履行的履约义务。景观设计一般分为概念设计、方案设计、扩初设计、施工图设计、后期服务五个阶段，各阶段工作成果提交客户并经确认、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

(2) 软装设计

公司软装设计业务属于在某一时段内履行的履约义务。软装设计一般分为家具白坯验收、现场摆放验收两个阶段，各阶段工作成果提交客户并经确认、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

(3) 交互式产品销售

公司交互式产品销售业务属于在某一时点履行的履约义务。若合同规定需经客户验收的，公司

在设备交付客户运行并取得客户或第三方签署的验收文件后一次性确认收入；若合同未规定需经客户或其他第三方验收的，公司在项目完成并将设备移交客户后确认收入。

(二十一) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十二) 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十四) 租赁

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计

入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计

处理。

(二十五) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(二十六) 重要会计政策和会计估计变更

无

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	5%、6%、13%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 % 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	1%、5%、7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	2.5%、10%、15%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
成都潇游科技有限公司	15%
北京潇游科技有限公司、深圳潇游科技有限公司	10%

(二) 税收优惠

1. 企业所得税

根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委联合印发的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》的规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。根据成都市发展和改革委员会《关于西部地区鼓励类产业项目确认书》（成发改政务审批函（2018）4 号），公司申报的风景园林景观设计项目符合《西部地区鼓励类产业目录》中《产业结构调整指导目录（2011 年本）》（修正版）鼓励类第三十六类“教育、文化、卫生、体育服务业”中第 7 条“文化创意设计服务”之规定。本公司 2022 年度按照 15% 的企业所得税税率缴纳企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。子公司成都潇游科技有限公司 2019 年 11 月 28 日取得高新技术企业证书，有效期三年，2021 年度按照 15% 的企业所得税税率缴纳企业所得税。

根据财政部、国家税务总局颁布的《关于实施小微企业普惠性税收优惠减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），对小型微利企业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；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据财政部、国家税务总局公告 2021 年第 12 号文件，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在财税〔2019〕13 号文件第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。公司子公司北京潇游科技有限公司、深圳潇游科技有限公司 2022 年度适用上述优惠政策。

2. 增值税

根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号），公司享受按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新租赁准则调整后的 2022 年 1 月 1 日的的数据。

（一）合并资产负债表及合并利润表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
银行存款	4,683,449.84	10,610,218.10
其他货币资金	742,566.96	654,254.71
合 计	5,426,016.80	11,264,472.81

（2）其他说明

期末其他货币资金 742,566.96 元系履约保函保证金，因使用受到限制在编制现金流量表时从现金及现金等价物中扣除。

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	10,000.00	10,000.00
其中：银行理财产品	10,000.00	10,000.00

项 目	期末数	期初数
合 计	10,000.00	10,000.00

3. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	4,045,453.32	100.00%	202,272.67	5%	3,843,180.65
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票	4,045,453.32	100.00%	202,272.67	5%	3,843,180.65
合 计	4,045,453.32	100.00%	202,272.67	5%	3,843,180.65

(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	4,384,582.95	100	219,229.15	5%	4,165,353.80
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票	4,384,582.95	100	219,229.15	5%	4,165,353.80
合 计	4,384,582.95	100	219,229.15	5%	4,165,353.80

3) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票组合	4,045,453.32	202,272.67	5.00
小 计	4,045,453.32	202,272.67	5.00

4. 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					
按组合计提坏账准备	127,035,639.10	100	10,230,010.82	8.05%	116,805,628.28
合 计	127,035,639.10	100	10,230,010.82	8.05%	116,805,628.28

(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	1,244,700.00	1.09	1,244,700.00	100.00	
按组合计提坏账准备	112,754,456.68	98.91	8,161,268.39	7.24	104,593,188.29
合 计	113,999,156.68	100.00	9,405,968.39	8.25	104,593,188.29

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	105,337,913.33	5,266,895.68	5.00%
1-2 年	14,325,050.24	1,432,505.02	10.00%
2-3 年	3,611,736.44	1,083,520.93	30.00%
3-4 年	3,284,624.75	1,970,774.85	60.00%
4 年以上	476,314.34	476,314.34	100.00%
小 计	127,035,639.10	10,230,010.82	8.05%

3) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	105,337,913.33
1-2 年	14,325,050.24
2-3 年	3,611,736.44
3-4 年	3,284,624.75

4 年以上	476,314.34
合 计	127,035,639.10

4) 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
广州荣和房地产有限公司	2,517,158.88	2.23%	127,586.79
中铁长春东北亚博览房地产开发有限公司	3,396,936.30	3.01%	169,846.82
南昌鑫钝力房地产开发有限公司	2,133,000.00	1.89%	106,650.00
合肥市宝汇置业有限公司	2,654,209.35	2.35%	132,710.47
成都市京汉蜀国鹃都农业开发有限公司	2,105,833.80	1.87%	105,291.69
合计	12,807,138.33	11.36%	642,085.76

5. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

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	1,445,628.08	98.64%		1,445,628.08	235,840.44	68.95%		235,840.44
1-2 年	20,000.00	1.36%		20,000.00	106,223.30	31.05%		106,223.30
2-3 年								
合 计	1,465,628.08	100%		1,465,628.08	342,063.74	100.00%		342,063.74

(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 (%)
成都兴锦城市更新建设发展有限公司	567,261.07	38.70
成都市公共资源交易服务中心	60,000.00	4.09
中海物业管理有限公司成都分公司	127,162.31	8.68
华夏城投项目管理有限公司四川分公司	64,750.81	4.42

房东-廖胜兰	168,271.50	11.48
合计	987,445.69	67.37

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,128,854.72	100	367,577.26	11.75%	2,761,277.46
合 计	3,128,854.72	100	367,577.26	11.75%	2,761,277.46

(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 (%)	
单项计提坏账准备	96802.55	6.08	96802.55	100	
按组合计提坏账准备	1,494,365.51	93.92	241,533.96	16.16	1,252,831.55
合 计	1,591,168.06	100.00	338,336.51	116.16	1,252,831.55

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	3,128,854.72	367,577.26	11.75
其中：1 年以内	2,012,981.52	100,649.08	5.00%
1-2 年	367,124.97	36,712.50	10.00%
2-3 年	731,289.51	219,386.85	30.00%
3-4 年	16,574.72	9,944.83	60.00%
4 年以上	884.00	884.00	100.00%
小 计	3,128,854.72	367,577.26	11.75

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	2,012,981.52
1-2 年	367,124.97
2-3 年	731,289.51
3-4 年	16,574.72
4 年以上	884.00
合 计	3,128,854.72

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
保证金押金	2,433,313.71	1,167,832.20
应收暂付款	92000	92000
员工备用金	401,861.92	250,048.35
其他	201,679.09	81,287.51
合计	3,128,854.72	1,591,168.06

(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
襄阳华侨城文旅发展有限公司	履约保证金	215,420.00	1-3 年以内	18.97%	40,862.00
成都市羊安新城开发建设有限公司	履约保证金	356,483.70	1 年以内	5.00%	17,824.19
成都市兴锦城市建设投资有限责任公司	履约保证金	774,231.50	1 年以内	5.00%	38,711.58
上海八佰秀企业管理有限公司	办公室租赁保证金	488,369.51	2-3 年以内	30.00%	146,510.85
房东-廖胜兰	办公室租赁保证金	106,839.00	1-2 年以内	10.00%	10,683.90
合计		1,941,343.71		13.11%	254,592.51

注：其他应收款-廖胜兰 106,839.00 元系应收房租押金

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	1,757,268.22	12,240.00	1,745,028.22	995,134.34	12,240.00	982,894.34
低值易耗品	115.67		115.67	84,210.44		84,210.44
合同履约成本	4,715,392.38		4,715,392.38	5,244,914.87		5,244,914.87
合 计	6,472,776.27	12,240.00	6,460,536.27	6,324,259.65	12,240.00	6,312,019.65

(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	
原材料	12,240.00					12,240.00
合 计	12,240.00					12,240.00

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	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	--	--

(3) 合同履约成本

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数
北京党校项目	1,618,480.76				1,618,480.76
成都东部新区三鱼萌狮文化村乡村振兴项目	1,089,934.68				1,089,934.68
中央文化和旅游管理干部学院项目	595,908.95				595,908.95
大运会场馆配套项目	473,591.84				473,591.84
蓝城·芳香小镇	448,712.12				448,712.12
白鹭湾新经济产业园	306,712.95				306,712.95
成都中铁青白江大同项目	220,030.97				220,030.97
俊豪广安邻水项目	129,245.75				129,245.75
其他零星项目	362,296.85				362,296.85
小 计	5,244,914.87				5,244,914.87

8. 合同资产

(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
应收质保金	486,112.99	24,305.65	461,807.34	486,112.99	24,305.65	461,807.34
合计	486,112.99	24,305.65	461,807.34	486,112.99	24,305.65	461,807.34

(2) 合同资产减值准备计提情况

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	转销或核销	其他	
按组合计提减值准备	24,305.65						24,305.65
合计	24,305.65						24,305.65

2) 采用组合计提减值准备的合同资产

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
账龄组合	486,112.99	24,305.65	5.00
小计	486,112.99	24,305.65	5.00

9. 其他流动资产

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减	账面价值	账面余额	减	账面价值
待抵扣进项税				400,924.43		400,924.43
合同取得成本	77,775.52		77,775.52	77,775.52		77,775.52
合计	77,775.52		77,775.52	478,699.95		478,699.95

10. 投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	4,818,038.40	4,818,038.40
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	4,818,038.40	4,818,038.40
累计折旧和累计摊销		
期初数	2,158,618.21	2,158,618.21
本期增加金额	115,632.90	115,632.90
1) 计提或摊销	115,632.90	115,632.90
本期减少金额		
期末数	2,274,251.11	2,274,251.11
账面价值		
期末账面价值	2,543,787.29	2,543,787.29
期初账面价值	2,659,420.19	2,659,420.19

11. 固定资产

项 目	电子设备及其他	运输设备	办公设备	合 计
账面原值				
期初数	4,747,368.08	2612230.23	498735.04	7,858,333.35
本期增加金额				
1) 购置				
本期减少金额	495.73			495.73
1) 处置或报废	495.73			495.73
期末数	4,746,872.35	2612230.23	498735.04	7,857,837.62
累计折旧				
期初数	3,211,297.72	1992311.26	284541.85	5,488,150.83
本期增加金额	471,722.38	60130.36	43,021.79	574,874.53
1) 计提	471,722.38	60130.36	43,021.79	574,874.53
本期减少金额	383.67			383.67

项 目	电子设备及其他	运输设备	办公设备	合 计
1) 处置或报废	383.67			383.67
期末数	3,682,636.43	2,052,441.62	327,563.64	6,062,641.69
账面价值				
期末账面价值	1,064,235.92	559,788.61	171,171.40	1,795,195.93
期初账面价值	1,536,070.36	619,918.97	214,193.19	2,370,182.52

12. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	6,715,460.30	6,715,460.30
本期增加金额		
1) 租入		
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	6,715,460.30	6,715,460.30
累计折旧		
期初数		
本期增加金额	2,599,467.37	2,599,467.37
1) 计提	2,599,467.37	2,599,467.37
本期减少金额		
期末数	2,599,467.37	2,599,467.37
账面价值		
期末账面价值	4,115,992.93	4,115,992.93
期初账面价值	6,715,460.30	6,715,460.30

13. 无形资产

项 目	软件	合 计
账面原值		

项 目	软件	合 计
期初数	1,139,344.89	1,139,344.89
本期增加金额	77,669.90	77,669.90
1) 购置	77,669.90	77,669.90
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	1,217,014.79	1,217,014.79
累计摊销		
期初数	627,656.00	627,656.00
本期增加金额	78,487.68	78,487.68
1) 计提	78,487.68	78,487.68
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	706,143.68	706,143.68
账面价值		
期末账面价值	1,138,527.11	1,138,527.11
期初账面价值	1,139,344.89	1,139,344.89

14. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	本期减少	期末数
装修费	2,414,759.06		463,851.05		1,950,908.01
计	2,414,759.06		463,851.05		1,950,908.01

15. 递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	10,060,797.67	1,509,119.65	9,224,470.99	1,383,670.65
合 计	10,060,797.67	1,509,119.65	9,224,470.99	1,383,670.65

16. 其他非流动资产

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
预付软件款	70,485.44		70,485.44	109,320.39		109,320.39
合 计	70,485.44		70,485.44	109,320.39		109,320.39

17. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	762,780.00	762,780.00
抵押、保证借款	5,000,000.00	5,000,000.00
保证借款	22,000,000.00	12,000,000.00
应付利息	24,576.71	24,576.71
合 计	27,787,356.71	17,787,356.71

18. 应付账款

项 目	期末数	期初数
材料款、费用类款项	1,508,440.18	2,332,762.48
长期资产购置款		335,172.25
合 计	1,508,440.18	2,667,934.73

19. 合同负债

项 目	期末数	期初数
设计费	1,263,807.64	354,038.26
合 计	1,263,807.646	354,038.26

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	4,272,042.41	39,035,163.52	37,701,939.86	5,605,266.07
离职后福利—设定提存计划	188,938.32	1,824,590.50	1,839,618.35	173,910.47
辞退福利				
合 计	4,460,980.73	40,859,754.02	39,541,558.21	5,779,176.54

(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	3,802,559.80	33,648,728.36	32,289,877.86	5,161,410.30
社会保险费	162,871.47	3,607,099.89	3,398,064.19	371,907.17
其中：医疗保险费	134,092.42	966,625.53	1,018,165.85	82,552.10
工伤保险费	11,011.13	33,338.13	34,548.97	9,800.29
生育保险费	17,767.92	52,080.35	41,888.02	27,960.25
住房公积金	115,368.43	550,092.00	550,953.00	114,507.43
工会经费和职工教育经费	191,242.71	177,199.26	368,441.97	0.00
小 计	4,272,042.41	39,035,163.52	37,701,939.86	5,605,266.07

(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	164,307.58	1,766,521.30	1,780,226.24	150,602.64
失业保险费	24,630.74	58,069.20	59,392.11	23,307.83
小 计	188,938.32	1,824,590.50	1,839,618.35	173,910.47

21. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	528,134.72	825,482.37
企业所得税		602,707.04
代扣代缴个人所得税	98,137.90	81,634.26
城市维护建设税	33,382.77	26,132.60
教育费附加	14,306.90	11,641.19
地方教育附加	9,537.94	7,760.79
印花税	3,067.05	6,097.01
合 计	686,567.28	1,561,455.26

22. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付暂收款		895,468.85

员工报销款	15,100.78	271,825.77
代收员工生育津贴	32,102.68	
待发离职人员工资	146,007.83	
其他	86,620.45	33,617.91
合 计	279,831.74	1,200,912.53

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	2,561,099.71	4,263,119.94
合 计	2,561,099.71	4,263,119.94

24. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	4,279,174.87	4,618,243.29
合 计	4,279,174.87	4,618,243.29

25. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
尚未支付的租赁付款额	3,124,868.16	4,022,315.30
减：未确认融资费用		
合 计	3,124,868.16	4,022,315.30

26. 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	50,006,620						50,006,620

27. 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）	4,682,539.63			4,682,539.63
其他资本公积	459,519.00			459,519.00
合 计	5,142,058.63			5,142,058.63

28. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	10,798,398.74			10,798,398.74
合 计	10,798,398.74			10,798,398.74

29. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	38,789,161.01	27,863,761.42
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		
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,570,694.45	-6,973,787.92
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	37,218,466.56	20,889,973.50

30. 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	50,827,308.09	29,748,571.22	49,755,256.47	32,871,104.17
其他业务收入	224,064.93	115,632.90	127,554.19	115,632.90
合 计	51,051,373.02	29,864,204.12	49,882,810.66	32,986,737.07
其中： 与客户之间的 合同产生的收入	50,827,308.09	29,748,571.22	49,755,256.47	32,871,104.17

31. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	152,707.82	246,262.18
教育费附加	66,103.79	115,110.47
地方教育附加	44,215.19	76,740.29
房产税	15,120.00	15,120.00
印花税	24,734.52	76,475.56
土地使用税	800.00	800.00
合 计	303,681.32	530,508.50

32. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,264,315.38	3,642,516.45
交通差旅费	431,845.65	1,408,003.33
广告推广费	793,159.64	632,653.83
业务招待费	986,037.24	922,990.14
项目前期费用	18,284.74	174,914.18
办公费	16,754.01	35,344.62
折旧费	314,914.51	269,896.80
其他	54,346.45	114,301.27
合 计	5,879,657.62	7,200,620.62

33. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	4,875,914.99	5,927,171.00
税费	177,199.11	404,487.52
租赁费	1,839,110.93	2,528,271.75
审计咨询费	18,431.50	562,099.02
折旧及摊销	668,925.92	654,701.79
差旅费	341,791.81	399,234.23

项 目	本期数	上年同期数
办公费	30,748.59	143,020.63
物管能源费	135,344.81	293,919.88
招聘费	81,226.46	433,688.45
培训费	1,189.10	199,264.44
会务费	368,064.13	70,444.83
考察费		3,396.23
通讯费	31,200.22	69,953.02
业务招待费	208,433.38	126,244.89
咨询服务费	321,435.72	
其他管理费用	209,342.89	181,388.51
合 计	9,308,359.56	11,997,286.19

34. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
人工费	5,793,407.16	5,721,188.20
差旅费	50,052.43	40,347.58
材料费	43,915.84	106,759.51
其他	40,273.66	18,031.62
合 计	5,927,649.09	5,886,326.91

35. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息费用	707,331.61	512,511.78
减：利息收入	-30,052.12	-46,111.87
担保服务费		
保理费用		
其他	155,956.35	265,772.62
合 计	833,235.84	732,172.53

36. 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
与收益相关的政府补助	208,177.09	811,340.37	208,177.09
合 计	208,177.09	811,340.37	208,177.09

37. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品投资收益	0.00	77,127.73
应收款项融资贴现损失		
债务重组收益		
合 计	0.00	77,127.73

38. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-836,326.71	1,946,540.52
合 计	-836,326.71	-1,946,540.52

39. 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
其他利得	20.70	7,433.90	20.70
无需支付的款项			
其他			
合 计	20.70	7,433.90	20.70

40. 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
非流动资产毁损报废损失	2,600.00	15,160.55	2,600.00
捐赠支出		47,500.00	
其他		25.24	
合 计	2,600.00	62,685.79	2,600.00

41. 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	-125,449.00	302,703.49
合 计	-125,449.00	302,703.49

(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	-1,696,143.45	-6,671,084.43
按母公司适用税率计算的所得税费用	-254,421.52	-1,000,662.66
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	0	47,500.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-125,449.00	302,703.49
加计扣除的影响（研发费、残疾人工资等）		
所得税费用	-125,449.00	302,703.49

(二) 合并现金流量表项目注释

1. 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	30,052.12	42,699.16
营业外收入	20.70	7,400.00
政府补助	208,177.09	742,928.61
租赁收入	126000	126,000.00
收回投标保证金及押金	345000	519,389.48
其他	601644.76	599,536.41

项 目	本期数	上年同期数
合 计	1,310,894.67	2,037,953.66

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
银行手续费	863,287.96	117,177.97
支付职工借支	899,136.23	536,700.00
其他	7,712,376.30	10,503,254.08
合 计	9,474,800.49	11,157,132.05

4. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	-1,570,694.45	-6,973,787.92
加：资产减值准备	836,326.71	-1,946,540.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	574,874.53	443,455.14
使用权资产折旧		
无形资产摊销	78,487.68	111,359.38
长期待摊费用摊销	463,851.05	261,613.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2600	15,160.55
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	707,331.61	758,628.10
投资损失（收益以“-”号填列）		-77,127.73
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-125,449.00	302,703.49
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）	148,516.62	-882,893.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,121,352.66	10,514,792.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,763,271.63	-15,279,800.12

补充资料	本期数	上年同期数
其他	3,511,873.35	1,792,464.86
经营活动产生的现金流量净额	-14,256,906.19	-10,959,972.77
2) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,426,016.80	10,088,635.71
减：现金的期初余额	11,264,472.81	10,719,571.96
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	-5,838,456.01	-630,936.25

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	5,426,016.80	9,338,921.00
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	4,683,449.84	9,338,921.00
可随时用于支付的其他货币资金		
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	5,426,016.80	9,338,921.00
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	742,566.96	

(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	742,566.96	履约保函保证金
投资性房地产	2,543,787.29	短期借款抵押担保
合 计	3,286,354.25	

六、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				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	113,054,885.49	100	9,277,257.31	8.21	103,777,628.18
合 计	113,054,885.49	100	9,277,257.31	8.21	103,777,628.18

(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	1,244,700.00	1.17	1,244,700.00	100.00	
按组合计提坏账准备	104,822,035.65	98.83	7,525,613.81	7.18	97,296,421.84
合 计	106,066,735.65	100.00	8,770,313.81	8.27	97,296,421.84

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	92,918,145.46	4,588,942.27	5.00
1-2 年	13,297,729.37	1,329,772.94	10.00
2-3 年	3,097,169.51	929,150.85	30.00
3-4 年	3,281,124.75	1,968,674.85	60.00
4 年以上	460,716.40	460,716.40	100.00
小 计	113,054,885.49	9,277,257.31	8.29

3) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	92,918,145.46
1-2 年	13,297,729.37
2-3 年	3,097,169.51

3-4 年	3,281,124.75
4 年以上	460,716.40
合 计	113,054,885.49

4) 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
广州荣和房地产有限公司	2,517,158.88	2.25	127,586.79
中铁长春东北亚博览房地产开发有限公司	3,396,936.30	3.04	169,846.82
南昌鑫钝力房地产开发有限公司	2,133,000.00	1.91	106,650.00
合肥市宝汇置业有限公司	2,654,209.35	2.37	132,710.47
成都市京汉蜀国鹃都农业开发有限公司	2,105,833.80	1.88	105,291.69
小 计	12,807,138.33	11.44	642,085.76

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	35,555,946.31	100	258,171.58	0.73	35,297,774.73
合 计	35,555,946.31	100	258,171.58	0.73	35,297,774.73

(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	23,987,978.82	100.00	231,200.53	0.96	23,756,778.29
合 计	23,987,978.82	100.00	231,200.53	0.96	23,756,778.29

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（%）
关联方款项组合			
账龄组合	35,493,988.87	258,171.58	0.73
其中：1 年以内	34,499,548.22	31,516.93	0.09
1-2 年	367,124.97	36,712.50	10
2-3 年	622,669.51	186,800.85	30
3-4 年	3,762.17	2,257.30	60
4 年以上	884.00	884.00	100
小 计	35,493,988.87	258,171.58	0.73

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	34,499,548.22
1-2 年	367,124.97
2-3 年	622,669.51
3-4 年	3,762.17
4 年以上	884.00
合 计	35,493,988.87

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
关联方往来款	33,888,785.72	22,605,811.84
保证金押金	1,069,908.51	1,145,752.20
员工备用金	382,438.07	161,127.27
其他	152,856.57	75,287.51
合 计	35,493,988.87	23,987,978.82

(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
成都潇游科技有限公 司	关联方往来	33,733,416.55	1 年以内	95.04	-

上海八佰秀企业管理有限公司	保证金押金	488,369.51	2-3 年	1.38	146,510.85
襄阳华侨城文旅发展有限公司	保证金押金	215,420.00	1-2 年、2-3 年	0.61	40,862.00
北京潇游科技有限公司	关联方往来	150,480.00	1 年以内	0.42	-
廖胜兰	保证金押金	106,839.00	1-2 年	0.30	10,683.90
小 计		34,694,525.06		97.75	194,056.75

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	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合 计	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

(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
成都潇游科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
小 计	5,000,000.00			5,000,000.00		

(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	39,609,547.17	24,979,762.05	45,275,155.37	30,851,278.44
其他业务收入	120,000.00	115,632.90	120,000.00	115,632.90
合 计	39,729,547.17	25,095,394.95	45,395,155.37	30,966,911.34
其中：与客户之间的合同产生的收入	39,609,547.17	24,979,762.05	45,275,155.37	30,851,278.44

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数

理财产品投资收益	0.00	55,067.43
应收款项融资贴现损失		
债务重组收益		
合 计	0.00	55,067.43

（三）在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
成都潇游科技有限公司	成都	成都市高新区	工艺美术品设计、销售；技术服务	100.00		同一控制下的企业合并
北京潇游科技有限公司	北京	北京市海淀区中关村东路	技术开发、技术推广、技术服务	100.00		投资设立
深圳潇游科技有限公司	深圳	深圳市南山区粤海街道科技园	设计、销售	100.00		投资设立

关联方及关联交易

2、本公司的实际控制人情况

控股股东名称	投入资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
杨茜	41,437,800	82.86	82.86
黄友彬	4,480,366	8.96	8.96

杨茜和黄友彬共同作为本公司实际控制人，截止 2022 年 6 月 30 日，本公司实际控制人直接持有本公司股权比例 91.82%，其中杨茜持有 82.86%，黄友彬持有 8.96%。

3、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
---------	--------------

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
成都开远力创企业管理中心（有限合伙）	持股 5.00% 以上的股东
洪屹	董事
王霁	董事
宋扬	董事、财务负责人及董事会秘书
殷群	监事会主席
杨晓炜	监事
郑莉莎	监事
杨锡全	公司实际控制人杨茜之弟
王祖凤	公司实际控制人杨茜之母
成都景华园林绿化工程有限公司	公司实际控制人杨茜之弟杨锡全控制的公司
成都斐漫天使文化创意有限公司	公司实际控制人控制的其他企业

七、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	20.70	处置电脑
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）	199,561.15	收到稳岗补贴、税收返还
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		
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	-2,600.00	报废电脑
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	196,981.85	
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）		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	196,981.85	

(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	-4.66	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.83	0.11	0.11

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	-5,442,297.33
非经常性损益	B	196,981.85
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	-5,639,279.18
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	119,546,795.75
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
购买少数股东股权减少的、归属于公司普通股股东的净资产	I	

减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	116,825,647.09
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	-4.66%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	-4.83%

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	-5,442,297.33
非经常性损益	B	196,981.85
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	-5,639,279.18
期初股份总数	D	50,006,620
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	50,006,620
基本每股收益	$M = A/L$	-0.11
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	-0.11

(2) 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。

成都赛肯思创享生活景观设计股份有限公司

二〇二二年八月二十九日

第八节 备查文件目录

- （一）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。
- （二）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）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司财务室