



欣含宇通

NEEQ: 870323

北京欣含宇通科技股份有限公司 Beijing
Xinhan Yutong Technology Co., Ltd Beijing



年度报告

— 2022 —

公司年度大事记

无

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

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、经营情况和管理层分析	10
第四节	重大事件.....	19
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	22
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	25
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	27
第八节	财务会计报告	31
第九节	备查文件目录.....	71

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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。

公司负责人孔令伟、主管会计工作负责人于翔凤及会计机构负责人（会计主管人员）于翔凤保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本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、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
公司治理风险	<p>公司于 2019 年 11 月 4 日完成股份转让，控股股东变更为正念堂品牌管理集团有限公司，虽然公司已经逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但是由于新任股东及公司管理层对于新三板的制度正在学习和理解之中，对于新三板制度的贯彻、执行水平需要有一个过程。</p> <p>另外，公司董事会成员之间存在亲属关系，董事会对实际控制人是否能够进行有效约束也存在一定风险。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。</p> <p>应对措施：公司不断完善法人治理结构，建立健全“三会一</p>

	<p>层”法人治理结构，严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则议决公司重大事项，保证决策程序的正当性。公司健全权益保护制度。《公司章程》规定了累积投票权制度、纠纷解决机制、关联股东和董事表决权回避制度等，给少数权益股东提供权利保障。</p>
<p>实际控制人控制不当的风险</p>	<p>公司控股股东正念堂持有公司 4,950,000 股股份，占公司股份总数的 99.00%，孔令伟通过正念堂合计控制公司 52.27%股份的表决权，同时担任公司董事长、总经理，是公司实际控制人，对公司的发展战略、生产经营决策、人事和利润分配等重大事宜起决定性支配作用。因此，若实际控制人控制不当，可能会给公司经营和其他股东的利益带来风险。</p> <p>应对措施：公司不断完善公司治理并计划引入新的投资者，逐步降低控股股东不当控制的风险。</p>
<p>业务转型失败风险</p>	<p>公司被收购后，现股东对公司经营策略、发展目标做出了调整，未来拟向零售行业、文化行业发展，后续的发展速度、发展情况、人员队伍建设等仍依赖于多重因素的影响，新业务的价值仍有待于市场的检验。</p> <p>应对措施：加强企业内部管控，打好转型基础，逐步建立风险管控预警机制。</p>
<p>公司规模较小，抗风险能力较弱的风险</p>	<p>截至 2022 年 12 月 31 日资产总额为 2,568,138.31 元。公司收入规模和资产规模有下降趋势且总量较低，因此公司存在经营规模较小和抗风险能力较弱的风险。</p> <p>应对措施：积极开拓探求新领域的项目，提高公司的盈利能力。</p>
<p>未弥补亏损超实收股本三分之二的风险</p>	<p>截至 2022 年 12 月 31 日，公司财务报表未分配利润累计金额-4,325,030.46 元，未弥补亏损--4,325,030.46 元，超公司股本总额 5,000,000.00 元的三分之二。</p> <p>应对措施：加强公司业务能力的提升和资源的整合，积极开发新客户，开拓新渠道，寻求更多业务合作的可能性，加强</p>

	公司成本控制，降低运营成本。
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

释义

释义项目		释义
本期、报告期	指	2022年1月1日至2022年12月31日
报告期末	指	2022年12月31日
公司、本公司、欣含宇通	指	北京欣含宇通科技股份有限公司
主办券商	指	国融证券股份有限公司
会计师事务所	指	中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
高级管理人员	指	公司总经理、财务总监、董事会秘书
公司股东大会	指	北京欣含宇通科技股份有限公司股东大会
公司董事会	指	北京欣含宇通科技股份有限公司董事会
全国中小企业股份转让系统	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》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
正念堂、控股股东	指	正念堂品牌管理集团有限公司

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京欣含宇通科技股份有限公司
证券简称	欣含宇通
证券代码	870323
法定代表人	孔令伟

二、 联系方式

董事会秘书	张红青
联系地址	北京市朝阳区东四环中路 76 号 4 层 5B30
电话	010-59624750
传真	010-59624750
电子邮箱	53960046@qq.com
办公地址	北京市朝阳区东四环中路 76 号 4 层 5B30
邮政编码	100025
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

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	2004 年 10 月 22 日
挂牌时间	2016 年 12 月 30 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	批发和零售业(F)-零售业(F52)-家用电器及电子(F527)-计算机、软件及辅助设备零售(F5273)
主要业务	通讯办公设备销售
主要产品与服务项目	为客户提供通讯办公的硬件设备如视频会议及会议电话、交换机、其他附属设备等，同时为客户提供全方位的系统化解决方案，包括专业的通讯方案设计、软硬件使用方案设计以及后期维护等技术支持服务。
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）	5,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（正念堂品牌管理集团有限公司）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（孔令伟），无一致行动人

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	911101087684954189	否
注册地址	北京市朝阳区东四环中路 76 号楼 4 层 5B06	否
注册资本	5,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	国融证券	
主办券商办公地址	北京西城区宣武门西大街甲 129 号金隅大厦 11 层 投资者沟通电话：010-83991868	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	国融证券	
会计师事务所		
签字注册会计师姓名及连续签字年限	丁鹏	赵晓颖
	3 年	3 年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西直门北大街甲 43 号 1 号楼 13 层 1316-1326	

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、经营情况和管理层分析

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	413,245.26	518,264.14	-20.26%
毛利率%	-70.63%	-36.06%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-563,007.75	-400,150.16	-40.70%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-663,890.07	-501,481.23	-32.39%
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）	-24.24%	-14.27%	-
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）	-28.58%	-17.88%	-
基本每股收益	-0.11	-0.08	37.50%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	2,568,138.31	2,899,866.40	-11.44%
负债总计	527,001.17	295,721.51	78.21%
归属于挂牌公司股东的净资产	2,041,137.14	2,604,144.89	-21.62%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.41	0.52	-21.15%
资产负债率%（母公司）	20.52%	10.20%	-
资产负债率%（合并）	20.52%	-	-
流动比率	4.56	9.52	-
利息保障倍数	-	-	-

(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	-203,102.68	107,640.60	-288.69%
应收账款周转率	6.22	2.73	-
存货周转率	-	-	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-11.44%	-10.29%	-
营业收入增长率%	-20.26%	-	-
净利润增长率%	-40.70%	55.45%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	5,000,000	5,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	99,771.60
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,110.72
非经常性损益合计	100,882.32
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	100,882.32

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 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

2、 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

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

本公司是处于电脑与电子产品零售的视频会议产品的多方视频会议系统产品及解决方案提供商，拥有丰富的市场经验、优秀的执行和技术服务团队、相关的专利著作及荣誉资质，为金融、医疗、教育等行业的客户提供专业的通讯办公设备及技术支持服务。公司通过零售及系统集成服务为主，收入来源主要包括通讯设备销售收入及技术服务收入和租赁收入。

公司主要定位为通讯设备销售商及技术支持服务提供商，为客户提供视频会议及会议电话、交换机及其他配套设备，同时为客户提供解决方案以及设备的安装调试、维修等技术服务，形成软硬件产品销售收入和系统安装、培训等技术服务收入。

根据公司的业务不同，公司相应的盈利模式也有所不同，具体分类如下：

1、通讯办公设备销售收入：该收入通过公司向客户销售视频会议、会议电话、交换机等其他通讯办公设备实现。

2、解决方案等技术支持服务收入：公司为客户销售硬件产品的同时，为客户提供解决方案以及设备的安装调试、维修等技术服务，以此取得相应收入。

与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 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	190,710.37	7%	393,813.05	13.58%	-51.57%
应收票据					
应收账款	37,937.78	1.48%	94,844.45	3.27%	-60%
存货	0	-	0	-	-
投资性房地产	0	-	0	-	--
长期股权投资	0	-	0	-	-
固定资产	0	-	0	-	-
在建工程	0	-	0	-	-
无形资产	0	-	0	-	-
商誉	0	-	0	-	-
短期借款	0	-	0	-	-
长期借款	0	-	0	-	-
预付款项	10,000	0.39%	10,000	0.34%	0%
其他应收款	2,166,310.25	84.35%	2,316,284.12	79.71%	-6.48%
递延所得税资产	163,179.91	6.35%	84,924.78	2.93%	92.15%
应付职工薪酬	132,342.00	5.15%	95,190.47	3.28%	39.03%
其他应付款	378,211.97	14.73%	147,088.17	5.07%	157.13%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金变动分析：报告期末公司货币资金 190,710.37 元，较上年同期相比减少 51.57%，货币资金变动较大原因系报告期内营业收入有所减少，且未收到其他应收款所致。
- 2、应收账款变动分析：报告期末公司应收账款 37,937.78 元，较去年同期减少 60%，应收账款变动幅度较大原因系应收账款账龄有的已达 4-5 年，计提了较高比例坏账准备所致。
- 3、递延所得税资产变动分析：报告期末公司递延所得税资产 163,179.91 元，较上年同期增加 92.15%，递延所得税资产变动较大原因系应收账款账龄增加，计提了较高比例的坏账准备所致。
- 4、应付职工薪酬变动分析：报告期末公司应付职工薪酬 132,342.00 元，较上年同期增加 39.03%，应付职工薪酬变动较大原因系报告期内，为了公司节约成本减少支出，公司法定代表人工工资停发几个月所致。
- 5、其他应付款变动分析：报告期末公司其他应付款 378,211.97 元，较上年同期增加 157.13%，其他应付款变动较大原因系报告期内，计提了中介服务费所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

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	413,245.26	-	518,264.14	-	-20.26%
营业成本	0	-	0	-	-
毛利率	-70.63%	-	-36.06%	-	-
销售费用	0	-	0	-	-
管理费用	841,001.14	203.51%	800,698.59	154.50%	5.03%
研发费用	0	-			
财务费用	-99,307.78	-24.03%	-96,574.93	-18.63%	-2.83%
信用减值损失	-313,020.54	-75.75%	-288,249.91	-55.62%	-8.60%
资产减值损失	0	-	0	-	-
其他收益	1,110.72	0%	0	-	100%
投资收益	0	-	0	-	-
公允价值变动收益	0	-	0	-	-
资产处置收益	0	-	0	-	-
汇兑收益	0	-	0	-	-
营业利润	-641,262.88	-155.18%	-475,112.64	-91.67%	-34.97%
营业外收入	0	-	3,000.00	0.58%	-100%
营业外支出	0	-	100.00	0.02%	-100%
净利润	-563,007.75	-136.24%	-400,150.16	-77.21%	-40.70%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入变动分析：报告期内公司营业收入 413,245.26 元，较去年同期减少 20.26%，减少原因系这两年因疫情影响业务不稳定所致。
- 2、营业利润变动分析：报告期内，公司营业利润为-641,262.88 元，较上年同期减少 34.97%，变化幅度较大的原因是本期坏账期限加长计提比例增加计提坏账准备增加，营业收入较去年同期有所减少所同时中介咨询费用有所增加所致。
- 3、净利润变动分析：报告期内同营业利润。净利润变动分析：同营业利润变动分析。
- 4、营业外收入变动分析：报告期内公司营业外收入较去年同期减少 100%，减少原因系去年同期收回坏账而今年同期未有同项收入所致。
- 5、营业外支出变动分析：报告期内公司没有营业外支出，去年同期因漏报税种收到税务罚款。

(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	413,245.26	518,264.14	-20.26%
其他业务收入	0	0	-
主营业务成本	0	0	-
其他业务成本	0	0	-

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分点
产品销售	0	0	-	-	0%	-
提供服务	413,245.26	0	100%	-20.26%	0%	0%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

无

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	北京格勤积励教育科技有限公司	413,245.26	100%	否
合计		413,245.26	100%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	无	0	0%	否
合计		0	0%	-

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	-203,102.68	107,640.60	-288.69%
投资活动产生的现金流量净额	0	0	0
筹资活动产生的现金流量净额	0	0	0%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额变动分析：报告期内，公司产生的经营活动产生的现金流量净额为-203102.68元，较上年同期减少288.69%，变动幅度较大原因系去年同期有31万往来款而报告期内没有所致。

（三） 投资状况分析

1. 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2. 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

三、 持续经营评价

2022年度，公司营业收入413,245.26元，归属于挂牌公司股东净利润-563,007.75元；截止2022年12月31日，公司未分配利润-4,325,030.46元，未弥补亏损超过实收股本的三分之二，且公司连续四个会计年度持续亏损。

（一） 营业收入低于100万元：产生原因是公司2019年11月4日完成收购后公司拟向零售行业、文化行业发展，并开展了文化用品、工艺品的销售相关业务的准备工作，因受新冠肺炎疫情影响相关业务推进受到影响。

（二） 连续4个会计年度亏损：2018年12月28日公司被收购，2019年公司处于收购过渡期，根据计划公司将寻找具有市场发展潜力的投资项目或资产纳入公司，并剥离部分资产和业务，但受疫情及收购过渡期的影响新业务的装入受到影响，造成2020年度至2022年度持续亏损。

公司拟采取以下改善措施：

1、加强公司业务能力的提升和资源的整合，积极开发新客户，开拓新渠道，寻求更多业务合作的可能性；同时优化管理公司现有的客户及供应商。

2、持续合理控制成本费用：2023年公司将根据现有内外部条件，进一步完善内部管理制度，有效降低公司经营成本、费用，为公司提高效益提供有力支持。

3、优化公司内部管理，提升公司管理团队水平，保证公司管理层和业务骨干的稳定，正确认识公司面临的经营困难，树立走出困境的信心。

4、公司实际控制人在可预见的将来提供一切必须之财务支援，以维持本公司的继续经营。。

综上，公司已经采取了多种措施积极改善和提升持续经营能力，且公司无外债需要偿还，自有资金充足，本公司认为公司可以持续经营。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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.(三)
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通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二）对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

债务人	债务人与公司的关联关系	债务人是否为公司董事、监事及高级管理人员	借款期间		期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵质押
			起始日期	终止日期							

		员									
陈彦汝	无	否	2022年11月11日	2023年5月11日	2,561,138.75	106,140.00	0	2,667,278.75	4.35%	已事前及时履行	否
总计	-	-	-	-	2,561,138.75	106,140.00	0	2,667,278.75	-	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

为提高公司自有资金利用率，2019年11月12日公司向非关联方陈彦汝提供临时借款420万元，用于对方资金周转，借款利息与银行同期贷款利率相同，借款期限不超过6个月。相关信息已于2019年11月11日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露《北京欣含宇通科技股份有限公司关于对外提供借款的公告》（公告编号：2019-064），后经双方友好协商，又将借款延期至2023年5月11日，相关信息已于2022年4月22日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露《北京欣含宇通科技股份有限公司关于对外借款延期的公告》（公告编号：2022-007）。截止报告期末借款余额为2,667,278.75元，预计2023年公司将会收回借款。

(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) 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	2018年12月28日	-	收购	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	2018年12月28日	-	收购	关于规范关联交易的承诺	承诺规范关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018年12月28日	-	收购	保证公司独立性的承诺	承诺在资产、人员、财务、机构和业务方面的完整性和独立性	正在履行中

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导	否	不涉及

致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息		
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	否	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	否	不涉及

控股股东或实际控制人在收购时承诺：

1、本次收购完成后收购人及关联方将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对欣含宇通构成竞争的业务、活动，或拥有与欣含宇通存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权。若日后欣含宇通进一步拓展其产品和业务范围，收购人及控制的其他企业将不与欣含宇通拓展后的产品或业务相竞争；可能与欣含宇通拓展后的产品或业务发生竞争的，收购人及控制的其他企业将按照如下方式退出竞争：

- (1) 停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；
- (2) 停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；
- (3) 将相竞争的业务纳入到公司来经营；
- (4) 将相竞争的业务转让给无关联的第三方。

如违反上述承诺，收购人将承担因此而给欣含宇通及其控制的其他企业造成的一切损失。

2、收购人承诺，本次收购完成后收购人及其关联方将尽量减少并规范与欣含宇通及其控股企业之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，收购人及其关联方将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不损害欣含宇通的利益。

3、本次收购完成后，公司的控股股东及实际控制人发生变化，收购人及其实际控制人承诺将遵守相关法律、法规、规章、规范性文件及《公司章程》的相关规定，依法行使股东权利，不利用控股股东身份影响欣含宇通的独立性，保持欣含宇通在资产、人员、财务、机构和业务方面的完整性和独立性。

第五节 股份变动、融资和利润分配

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	5,000,000	100%	0	5,000,000	100%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,950,000	99%	0	4,950,000	99%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	0	0%	0	0	0%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		5,000,000	-	0	5,000,000	-	
普通股股东人数							2

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	正念堂品牌管理集团有限公司	4,950,000	0	4,950,000	99%	0	4,950,000	0	0
2	李芳	50,000	0	50,000	1%	0	50,000	0	0
合计		5,000,000	0	5,000,000	100%	0	5,000,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一）控股股东情况

正念堂品牌管理集团有限公司，成立于 2017 年 11 月 15 日，注册资本 10000 万元，法定代表人孔令伟，统一社会信用代码证 91110105MA018T49X5。

报告期内控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

孔令伟，男，1981 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2006 年 6 月至 2007 年 8 月，任《中国 CEO》杂志社总编；2007 年 9 月至至今，任北京普乐通文化传媒有限公司执行董事、总经理。2014 年 2 月至今任北京正念天下电子商务有限公司执行董事、经理；2017 年 2 月至今任北京正念堂品牌文化有限公司（已经更名为北京海河堂山咨询服务有限公司）执行董事、经理；2017 年 6 月至今，任北京红儿红酒业有限公司监事；2018 年 1 月至今任正念堂品牌管理有限公司执行董事、经理；2018 年 7 月至今，任北京玄元餐饮管理有限公司执行董事、经理。2018 年 9 月起担任北京欣含宇通科技股份有限公司董事、董事长。

报告期内实际控制人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的普通股股票发行情况

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

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况:

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 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	是否为失信 联合惩戒对 象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
孔令伟	董事长、总经理	男	否	1981年3月	2018年9月7日	2026年3月16日
于翔凤	董事、财务负责人	女	否	1981年11月	2019年11月27日	2026年3月6日
孔令芳	董事	女	否	1982年6月	2019年11月27日	2026年3月16日
于欢	董事	女	否	1985年9月	2019年11月27日	2026年3月16日
周长浩	董事	男	否	1984年8月	2020年5月27日	2026年3月16日
王誉诺	原监事会主席	女	否	1988年6月	2020年4月3日	2023年3月16日
侯建果	原监事	女	否	1984年5月	2020年5月27日	2023年3月16日
何奕萱	职工代表监事	女	否	1996年6月	2021年1月25日	2026年3月16日
张红青	董事会秘书	女	否	1981年9月	2016年2月1日	2026年3月16日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事长孔令伟与董事于翔凤为夫妻关系；
 董事长孔令伟与董事孔令芳为兄妹关系；
 董事于翔凤与董事于欢为姐妹关系；
 董事孔令芳与董事周长浩为夫妻关系。

(二) 变动情况

适用 不适用
 关键岗位变动情况

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

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

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	无
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	无
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	无
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	无
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	无
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系(不限于近亲属)	是	董事长孔令伟与董事于翔凤为夫妻关系； 董事长孔令伟与董事孔令芳为兄妹关系； 董事于翔凤与董事于欢为姐妹关系； 董事孔令芳与董事周长浩为夫妻关系；
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	无
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	是	董事长无偿为公司提供办公场地
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	无
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	无
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	是	董事长兼任总经理

(六) 独立董事任职履职情况

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	4	0	0	4
技术人员	1	0	0	1
财务人员	1	0	0	1
员工总计	6	0	0	6

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	2	2
专科	1	1
专科以下	2	2
员工总计	6	6

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与员工签订《劳动合同书》，向员工支付薪酬，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险等。同时，公司结合实际情况建立了一套完善的绩效考核，激励机制和薪酬体系，提升人力资源的使用效率。

公司重视人才的培养，为员工提供持续发展的空间。新员工入职后，将进行关于公司文化、行业发展、岗位技能等方面的培训。公司有针对性地对全体员工进行培训，并不定期进行专业技能测评，全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有利的保障。

报告期内，公司不存在需公司承担费用的离退休职工。

(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

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

2023年3月16日公司监事会进行了换届选举，会议选举宋德利、万斌为公司第三届监事会非职工代表监事，宋德利任监事会主席。

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规范（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构和内部控制制度，进一步提高董事会在公司重大决策中的作用，规范公司的决策领导，维护全体股东的利益。强化公司监事会的监督功能，规避内部人员的控制。逐步建立现代企业制度，规范公司运作。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司股东按照《公司章程》的规定，依照其所持有的股份份额享有平等权利，并承担相应义务。公司严格按照《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定召集、召开股东大会，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，确保股东充分行使股东权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司重大决策均按照规定程序进行，报告期内，公司相关机构和人员依法运作，未出现违法违规现象，切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：
是 否

2020年3月27日公司召开第二届董事会第九次会议，审议通过《关于修订公司章程的议案》；2020年4月15日公司召开了2020年第二次临时股东大会，审议通过《关于修改公司章程的议案》报告期内，公司未对《公司章程》进行修改。2022年4月22日公司召开第二届董事会第十九次会议审议通过《关于增加投资者保护条款并拟修改公司章程的议案》。

(二) 三会运作情况

1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	2	2	2

2、股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2021年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后6个月内举行	否	
2021年年度股东大会通知是否未提前20日发出	否	
2022年公司临时股东大会通知是否未均提前15日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

3、三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会会议的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议严格按《公司法》、公司章程、三会议事规则规定执行，会议的召集、召开、表决符合法律、行政法规和公司章程的规定。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期

内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立，拥有独立的业务流程系统，按公司内部有关部门流程规定完成，不受股东单位和关联方的干预。公司的业务独立于股东单位及其他关联方，具备独立营运所需的场所、设施、人员、机构，具有面向市场独立开展业务的能力。公司设有独立的财务部门，建立独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有较规范的财务会计制度。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于 2017 年 4 月 12 日建立了《年度报告重大差错责任追究制度》，认真执行信息披露义务及管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/>强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	中证天通（2023）证审字 21110011 号	
审计机构名称	中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区西直门北大街甲 43 号 1 号楼 13 层 1316-1326	
审计报告日期	2023 年 4 月 20 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	丁鹏	赵晓颖
	3 年	3 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	3 年	
会计师事务所审计报酬	7.5 万元	

审 计 报 告

中证天通（2023）证审字 21110011 号

北京欣含宇通科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京欣含宇通科技股份有限公司（以下简称“欣含宇通”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了欣含宇通 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于欣含宇通，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

欣含宇通管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括欣含宇通 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已经执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

欣含宇通管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估欣含宇通的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算欣含宇通、终止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督欣含宇通的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误所导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对欣含宇通的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然

而，未来的事项或情况可能导致欣含宇通不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施(如适用)。

中证天通会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：丁鹏

中国注册会计师：赵晓颖

中国 · 北京

二〇二三年四月二十日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	190,710.37	393,813.05
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、（二）	37,937.78	94,844.45
应收款项融资			
预付款项	五、（三）	10,000.00	10,000.00
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、（四）	2,166,310.25	2,316,284.12
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		0	0
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			
流动资产合计		2,404,958.40	2,814,941.62
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		0	0
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		0	0
在建工程		0	0
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、（五）	163,179.91	84,924.78
其他非流动资产			
非流动资产合计		163,179.91	84,924.78
资产总计		2,568,138.31	2,899,866.40
流动负债：			
短期借款		0	0
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			
预收款项			
合同负债	五、（六）		38,610.62
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、（七）	132,342.00	95,190.47
应交税费	五、（八）	16,447.20	9,812.87
其他应付款	五、（九）	378,211.97	147,088.17
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			
其他流动负债	五、（十）		5,019.38
流动负债合计		527,001.17	295,721.51
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0	0
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		527,001.17	295,721.51
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十一）	5,000,000	5,000,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（十二）	1,050,895.31	1,050,895.31
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（十三）	315,272.29	315,272.29
一般风险准备			
未分配利润	五、（十四）	-4,325,030.46	-3,762,022.71
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,041,137.14	2,604,144.89
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		2,041,137.14	2,604,144.89
负债和所有者权益（或股东权益）总		2,568,138.31	2,899,866.40

计			
法定代表人：孔令伟	主管会计工作负责人：于翔凤	会计机构负责人：于翔凤	

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业总收入	五、（十五）	413,245.26	518,264.14
其中：营业收入	五、（十五）	413,245.26	518,264.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		742,598.32	705,126.87
其中：营业成本		0	0
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、（十六）	904.96	1,003.21
销售费用		0	0
管理费用	五、（十七）	841,001.14	800,698.59
研发费用			
财务费用	五、（十八）	-99,307.78	-96,574.93
其中：利息费用			
利息收入		100,986.08	98,942.03
加：其他收益	五、（十九）	1,110.72	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
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、（二十）	-313,020.54	-288,249.91
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）		-641,262.88	-475,112.64

加：营业外收入	五、（二十一）	0	3,000.00
减：营业外支出	五、（二十二）	0	100.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-641,262.88	-472,212.64
减：所得税费用	五、（二十三）	-78,255.13	-72,062.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-563,007.75	-400,150.16
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）		-563,007.75	-400,150.16
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（净亏损以“-”号填列）		-563,007.75	-400,150.16
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		-563,007.75	-400,150.16
（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）		-0.11	-0.08
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.11	-0.08

法定代表人：孔令伟

主管会计工作负责人：于翔凤

会计机构负责人：于翔凤

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
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		438,040.00	592,990.00
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		29.85	
收到其他与经营活动有关的现金	五、(二十四)	2,295.35	313,510.27
经营活动现金流入小计		440,365.20	906,500.27
购买商品、接受劳务支付的现金			
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		591,876.90	609,886.96
支付的各项税费		19,208.08	26.30
支付其他与经营活动有关的现金	五、(二十四)	32,382.90	188,946.41
经营活动现金流出小计		643,467.88	798,859.67
经营活动产生的现金流量净额		-203,102.68	107,640.60
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			
投资活动现金流入小计			
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			

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			
投资活动产生的现金流量净额		0	
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			
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			
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			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		0	0
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		-203,102.68	107,640.60
加：期初现金及现金等价物余额		393,813.05	286,172.45
六、期末现金及现金等价物余额		190,710.37	393,813.05

法定代表人：孔令伟

主管会计工作负责人：于翔凤

会计机构负责人：于翔凤

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2022年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益 合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	5,000,000.00				1,050,895.31				315,272.29		-3,762,022.71		2,604,144.89
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	5,000,000.00				1,050,895.31				315,272.29		-3,762,022.71		2,604,144.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-563,007.75		-563,007.75
（一）综合收益总额											-563,007.75		-563,007.75
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	5,000,000.00				1,050,895.31				315,272.29		-4,325,030.46	2,041,137.14

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益 合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	5,000,000.00				1,050,895.31				315,272.29		-3,361,872.55		3,004,295.05
加：会计政策变更													

前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	5,000,000.00			1,050,895.31			315,272.29		-3,361,872.55		3,004,295.05	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									-400,150.16		-400,150.16	
（一）综合收益总额									-400,150.16		-400,150.16	
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	5,000,000.00				1,050,895.31				315,272.29		-3,762,022.71		2,604,144.89

法定代表人：孔令伟

主管会计工作负责人：于翔凤

会计机构负责人：于翔凤

三、 财务报表附注

北京欣含宇通科技股份有限公司

2022 年度财务报表附注

一、 公司的基本情况

(一) 基本情况

北京欣含宇通科技股份有限公司（以下简称“本公司”）是由郝东、李含杰出资组建的有限公司，成立于2004年，公司注册地为北京市朝阳区东四环中路76号楼4层5B06。本公司经历了增资、股份制改革，具体变动如下：

1、 有限公司阶段

北京欣含宇通科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为北京欣含宇通科技发展有限公司（以下简称“欣含宇通有限公司”），成立于2004年10月22日，由自然人郝东和李含杰共同出资组建的有限公司。公司设立时注册资本为人民币10.00万元，各股东出资情况如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
郝东	5.00	50.00
李含杰	5.00	50.00
合计	10.00	100.00

公司于2004年10月22日取得北京工商行政管理局海淀区分局核发110108007564845号企业法人营业执照。

2005年6月，经公司股东会决议和修改后的章程规定：同意股东郝东将所持有的50.00%股份全部转让给陈涛，同时增加实收资本40.00万元；变更后注册资本人民币50.00万元，变更后各股东出资情况如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
陈涛	25.00	50.00
李含杰	25.00	50.00
合计	50.00	100.00

2013年7月，经公司股东会决议和修改后的章程规定：本公司新增实收资本人民币450.00万元，变更后注册资本人民币500.00万元，变更后各股东出资情况如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
陈涛	475.00	95.00
李含杰	25.00	5.00
合计	500.00	100.00

上述增资业经北京中庭盛会计师事务所（普通合伙）出具“中庭盛验字[2014]第 C-507 号”验资报告验证。

2014 年 8 月，经公司股东会决议和修改后的章程规定：同意股东李含杰将所持有的 5.00%股份全部转让给李芳；股东陈涛将所持有的 41.00%股份转让给李芳。变更后注册资本人民币 500.00 万元，变更后各股东出资情况如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
陈涛	270.00	54.00
李芳	230.00	46.00
合计	500.00	100.00

2、股份制改制情况

2016 年 2 月 14 日，经欣含宇通有限公司股东会决议：同意欣含宇通有限公司整体变更设立为股份有限公司。根据创立大会暨第一次股东大会决议及发起人协议，欣含宇通有限公司各股东以欣含宇通有限公司截止 2015 年 10 月 31 日止经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“亚会 B 审字（2016）0019 号”审计报告确认的账面净资产 605.089531 万元，按照公司折股方案，公司将净资产 605.089531 万元中的 500.00 万元转增为股本，除注册资本外的净资产余额 105.089531 万元计入资本公积，全部股份由欣含宇通有限公司原股东以原持股比例全额认购。该变更事项已于 2016 年 2 月 14 日经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）以“亚会 B 验字（2016）第 0478 号”验资报告验证。本公司于 2016 年 3 月 2 日办理了工商登记手续，并领取了统一社会信用代码 911101087684954189 号企业法人营业执照，变更后的股权结构如下：

发起人名称	持股数量（股）	持股比例（%）
陈涛	2,700,000.00	54.00
李芳	2,300,000.00	46.00
合计	5,000,000.00	100.00

3、股份公司阶段

2017 年 4 月，北京安安大成投资中心（有限合伙）自二级市场购入公司 25.00%的股份，变更后的股权结构如下：

股东	持股数量（股）	持股比例（%）
陈涛	2,025,000.00	40.50
李芳	1,725,000.00	34.50
北京安安大成投资中心（有限合伙）	1,250,000.00	25.00
	5,000,000.00	100.00

2018 年 11 月至 12 月，焦宇自二级市场购入北京安安大成投资中心（有限合伙）持有公司 25.00% 的股份，变更后的股权结构如下：

股东	持股数量（股）	持股比例（%）
陈涛	2,025,000.00	40.50
李芳	1,725,000.00	34.50
焦宇	1,250,000.00	25.00
	5,000,000.00	100.00

2018 年 12 月正念堂品牌管理有限公司（以下简称“正念堂”）与股东陈涛、李芳、焦宇签署的《关于北京欣含宇通科技股份有限公司之股权转让协议书》及 2019 年 5 月 9 日签署的《〈正念堂品牌管理有限公司与陈涛、李芳、焦宇关于北京欣含宇通科技股份有限公司之股份转让协议书〉之补充协议》，各方于 2019 年 11 月 4 日完成股份过户手续，变更后的股权结构如下：

股东	持股数量（股）	持股比例（%）
正念堂品牌管理集团有限公司	4,950,000.00	99.00
李芳	50,000.00	1.00
合计	5,000,000.00	100.00

（二）业务性质和主要经营活动

本公司属于科技推广和应用服务业。经营范围：技术服务、技术咨询、技术开发、技术培训（不得面向全国招生）、技术推广；经济贸易咨询；教育咨询；会议服务；组织文化艺术交流活动（不含演出）；出租商业用房；设计、制作、代理、发布广告；公共关系服务；销售电子计算机及外部设备、日用品、文具用品、工艺品、电子产品、家具；销售食品；工程设计。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；销售食品、工程设计以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）本公司法定代表人：孔令伟。本公司营业期限：2004年10月22日至长期。

（三）财务报表的批准

本财务报表由本公司董事会于 2023 年 4 月 20 日批准报出。

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基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露

编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司转型后的新业务尚未形成规模效应，发生净亏损56.30万元，截至2022年12月31日未分配利润-432.50万元。上述情况可能导致对本公司持续经营能力存在重大不确定性，为保证公司持续经营能力，拟采取以下措施：

1.加强公司业务能力的提升和资源的整合，积极开发新客户，开拓新渠道，寻求更多业务合作的可能性；同时优化管理公司现有的客户及供应商。

2.持续合理控制成本费用：2023 年公司将根据现有内外部条件，进一步完善内部管理制度，有效降低公司经营成本、费用，为公司提高效益提供有力支持。

3.优化公司内部管理，提升公司管理团队水平，保证公司管理层和业务骨干的稳定，正确认识公司面临的经营困难，树立走出困境的信心。

4.目前公司无外债需要偿还，公司实际控制人在可预见的将来提供一切必须之财务支援，以维持本公司的继续经营。

综上所述，本财务报表在持续经营假设基础上编制是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况、2022 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币，财务报表以人民币列示。

（五）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（六）金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当

本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

1、金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（1）摊余成本计量的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，并将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

（3）公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2、金融资产减值

本公司对于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

的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，计算并确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

(1) 对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。应收银行承兑汇票，管理层评价该类别款项具备较低的信用风险。如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则本公司对该应收票据单项计提坏账准备；如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则本公司对该应收票据单项计提损失准备并确认预期信用损失。

应收商业承兑汇票，预期信用损失计提方法参照应收账款坏账计提政策，应收商业承兑汇票的账龄起点追溯至对应的应收账款账龄起始点。

(2) 对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。计提方法如下：

①如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提损失准备并确认预期信用损失。

②当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。

确定组合的依据	
按组合计提预期信用损失准备的应收账款	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按单项评估计提预期信用损失准备的应收账款	以应收款项与交易对象的特定关系为信用风险特征划分组合
按组合计提预期信用损失准备的计提方法	
按组合计提预期信用损失准备的应收账款	按账龄分析法计提预期信用损失准备

按单项评估计提预期信用损失准备的应收账款	单项认定计提预期信用损失准备
----------------------	----------------

本公司将划分为风险组合的应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

应收账款计提比例（%）	
1年以内	0
1-2年	10
2-3年	20
3-4年	50
4-5年	80
5年以上	100

（3）其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

①以组合为基础计量预期信用损失，本公司按照相应的账龄信用风险特征组合预计信用损失计依据。

确定组合的依据	
按组合计提预期信用损失准备的应收账款	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按单项评估计提预期信用损失准备的应收账款	以应收款项与交易对象的特定关系为信用风险特征划分组合
按组合计提预期信用损失准备的计提方法	
按组合计提预期信用损失准备的应收账款	按账龄分析法计提预期信用损失准备
按单项评估计提预期信用损失准备的应收账款	单项认定计提预期信用损失准备

本公司将划分为风险组合的其他应收款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该其他应收款坏账准备的计提比例进行估计如下：

其他应收款计提比例（%）	
1年以内	0
1-2年	10
2-3年	20
3-4年	50
4-5年	80
5年以上	100

②对于非经营类低风险业务形成的其他应收款根据业务性质单独计提减值。

③存在抵押质押担保的其他应收款项，原值扣除担保物可收回价值后的余额作为风险敞口预计信用损失。

3、金融资产终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- （1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- （2）该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- （3）该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

4、金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时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和其他金融负债。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，其公允价值变动中源于自身信用风险变动的部分计入其他综合收益，其余部分计入当期损益。金融负债源于企业自身信用风险变动产生的计入其他综合收益的累计利得或损失，在终止确认时不得转入当期损益。

（2）其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

5.金融负债的终止确认

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

6.金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（一）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。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。

1、短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2、离职后福利

离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司离职后福利主要包括设定提存计划。

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

3、辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建

议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

4、其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（二）收入

1、收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，在客户取得商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本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。

满足下列条件之一时，本公司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：

客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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，本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，本公司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，本公司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或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

本公司就该商品或服务享有现时收款权利；

本公司已将该商品的实物转移给客户；

本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；

客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件（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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

（1）销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

（2）提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同，在本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。

2、收入确认的具体方法

本公司业务收入为文化用品、组织文化艺术交流活动、提供技术服务支持等，本公司销售收入确认的具体方法如下：

（1）销售商品

公司收到买方支付的货款，将货物交付给买方，并经对方签字后，作为收入确认的时点。

（2）提供培训、文化交流

公司组织培训、文化交流活动，培训讲师培训前收取培训款，参培人员签到确认出席，公司按照培训课程进度或课程销售分成款确认收入。

（3）提供技术服务支持

对于一次性提供的技术服务，在服务已经提供、取得客户签署的服务确认报告时确认

收入；对于需要在一定期限内提供的技术服务，根据已签订的技术服务合同总金额及时间比例确认收入。

（三）政府补助

1、类型

政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3、会计处理方法

与资产相关的政府补助，应当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，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（四）递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额

(暂时性差异) 计算确认。于资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1、确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限, 确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是, 同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:

(1) 该交易不是企业合并; (2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异, 同时满足下列条件的, 确认相应的递延所得税资产: 暂时性差异在可预见的未来很可能转回, 且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括:

(1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异;

(2) 非企业合并形成的交易或事项, 且该交易或事项发生时既不影响会计利润, 也不影响应纳税所得额 (或可抵扣亏损) 所形成的暂时性差异;

(3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异, 该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3、同时满足下列条件时, 将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关, 但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内, 涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(五) 重要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策的变更

(1) 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定, 该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(2) 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关

于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(3) 公司自 2022 年起提前执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(4) 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(5) 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2、重要会计估计的变更

无。

四、税项

(一) 主要税项及其税率

税目	纳税基础	税率	备注
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、6%	
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%	
教育费附加	应缴流转税税额	3%	
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%	
企业所得税	应纳税所得额	2.5%	

(二) 重要税收优惠及批文

根据最新小微企业所得税减免政策，年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 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 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部 税务总局实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（2022 年第 10 号），由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

五、财务报表主要项目注释

以下披露项目（含公司财务报表主要项目披露）除非特别指出，期初指 2022 年 1 月 1 日，期末指 2022 年 12 月 31 日；上期指 2021 年度，本期指 2022 年度。金额单位为人民币

币元。

(一) 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现金		
银行存款	190,710.37	393,813.05
其他货币资金		
合 计	190,710.37	393,813.05

(二) 应收账款

1、应收账款分类

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	189,688.91	100.00	151,751.13	80.00	37,937.78
其中：账龄组合	189,688.91	100.00	151,751.13	80.00	37,937.78
无风险组合					
关联方组合					
合 计	189,688.91	100.00	151,751.13	80.00	37,937.78

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	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	189,688.91	100.00	94,844.46	50.00	94,844.45
其中：账龄组合	189,688.91	100.00	94,844.46	50.00	94,844.45
无风险组合					
关联方组合					
合 计	189,688.91	100.00	94,844.46	50.00	94,844.45

(1) 按组合计提预期信用损失的应收账款

①账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内						
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年				189,688.91	50.00	94,844.46

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用 损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用 损失率(%)	坏账准备
4 至 5 年	189,688.91	80.00	151,751.13			
5 年以上						
合 计	189,688.91	80.00	151,751.13	189,688.91	50.00	94,844.46

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 56,906.67 元。

3、本期无实际核销的重要应收账款情况

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	计提的坏账 准备金额	占应收账款总额比例 (%)
北京腾讯慧通科技有限公司	客户	105,400.01	84,320.01	55.56
北京银河灵动科技有限公司	客户	64,476.00	51,580.80	33.99
北京宇天石科技有限公司	客户	15,200.00	12,160.00	8.01
广年（上海）投资有限公司	客户	2,312.90	1,850.32	1.22
成都泰康蜀园医院有限责任公司	客户	2,300.00	1,840.00	1.22
合 计	—	189,688.91	151,751.13	100.00

5、本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项

6、本期无应收账款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额

（三）预付款项

1、预付款项按账龄分析列示如下：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内（含 1 年）				
1—2 年（含 2 年）			10,000.00	100.00
2—3 年（含 3 年）	10,000.00	100.00		
3 年以上				
合 计	10,000.00	100.00	10,000.00	100.00

2、账龄 1 年以上且金额重大的预付款项

单位名称	期末余额	未结算原因
曲阳县广鑫垚石材雕塑有限公司	10,000.00	疫情原因业务减少未采购
合 计	10,000.00	

3、预付款项期末余额前 5 名客户列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末账面余额	占预付账款 总额的比例 (%)	备注
曲阳县广鑫垚石材雕塑有限公司	供应商	10,000.00	100.00	
合 计	—	10,000.00	100.00	

(四) 其他应收款

性质	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	2,166,310.25	2,316,284.12
合计	2,166,310.25	2,316,284.12

1、其他应收款项**(1) 其他应收款项按款项性质分类**

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	2,667,278.75	2,561,138.75
合计	2,667,278.75	2,561,138.75

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	106,140.00	3.98		112,592.50	4.40	
1 至 2 年	112,592.50	4.22	11,259.25	2,448,546.25	95.60	244,854.63
2 至 3 年	2,448,546.25	91.80	489,709.25			
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	2,667,278.75	100.00	500,968.50	2,561,138.75	100.00	244,854.63

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	244,854.63			244,854.63
期初余额在本期重新评估后				
本期计提	256,113.87			256,113.87
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	500,968.50			500,968.50

(4) 本期无收回或转回的重要坏账准备情况

(5) 本期无实际核销的重要其他应收款项情况

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项余额的比例 (%)	坏账准备
陈彦汝	往来款	2,667,278.75	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年	100.00	500,968.50
合 计	—	2,667,278.75	—	100.00	500,968.50

(7) 本期无涉及政府补助的其他应收款项

(8) 本期无由金融资产转移而终止确认的其他应收款项

(9) 本期无其他应收款项转移, 如证券化、保理等, 继续涉入形成的资产、负债的金额

(五) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产:				
信用减值准备	163,179.91	652,719.63	84,924.78	339,699.09
合 计	163,179.91	652,719.63	84,924.78	339,699.09

2、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	6,349,610.30	6,121,367.96
合 计	6,349,610.30	6,121,367.96

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年 度	期末余额	期初余额	备注
2022 年度			
2023 年度	4,432,888.12	4,432,888.12	
2024 年度	756,181.88	756,181.88	
2025 年度	702,367.25	702,367.25	
2026 年度	229,930.71	229,930.71	
2027 年度	228,242.34		
合 计	6,349,610.30	6,121,367.96	

(六) 合同负债

项 目	期末余额	期初余额
货款		38,610.62
合 计		38,610.62

(七) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----	------	------	------	------

短期薪酬	89,672.87	572,887.81	536,072.27	126,488.41
离职后福利-设定提存计划	5,517.60	68,227.14	67,891.15	5,853.59
合 计	95,190.47	641,114.95	603,963.42	132,342.00

2、短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	86,261.99	521,891.23	485,283.36	122,869.86
2、职工福利费				
3、社会保险费	3,410.88	42,176.58	41,968.91	3,618.55
其中：基本医疗保险费	3,277.12	40,522.62	40,323.09	3,476.65
补充医疗保险费				
工伤保险费	133.76	1,653.96	1,645.82	141.90
生育保险费				
4、住房公积金		8,820.00	8,820.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬				
合 计	89,672.87	572,887.81	536,072.27	126,488.41

3、离职后福利-设定提存计划

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费	5,350.40	66,159.66	65,833.85	5,676.21
2、失业保险费	167.20	2,067.48	2,057.30	177.38
合 计	5,517.60	68,227.14	67,891.15	5,853.59

(八) 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
个人所得税	567.82	695.10
增值税	14,711.42	8,140.86
城市维护建设税	601.70	569.86
教育费附加	339.76	244.23
地方教育费附加	226.50	162.82
合 计	16,447.20	9,812.87

(九) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	378,211.97	147,088.17
合 计	378,211.97	147,088.17

1、其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
员工代垫款	69,838.97	57,558.97
代扣代缴款	3,743.00	3,529.20
往来款	129,630.00	86,000.00
中介费	175,000.00	
合 计	378,211.97	147,088.17

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况

单位名称	期末余额	账龄	款项性质	未偿还或未结转的原因
海南昌江兆恒农业有限公司	86,000.00	2-3 年	往来款	对方未催收
孔令伟	42,280.00	1 年以内, 3-4 年	员工代垫款	对方未催收
石桂云	27,558.97	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年	员工代垫款	对方未催收
合 计	155,838.97			

(十) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税额		5,019.38
合 计		5,019.38

(十一) 股本

项 目	期初余额	本年增减变动 (+ -)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	5,000,000.00						5,000,000.00

(十二) 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	1,050,895.31			1,050,895.31
合 计	1,050,895.31			1,050,895.31

(十三) 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	315,272.29			315,272.29
合 计	315,272.29			315,272.29

(十四) 未分配利润

项 目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	-3,762,022.71	-3,361,872.55
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	-3,762,022.71	-3,361,872.55

加：本期归属于母公司所有者的净利润	-563007.75	-400,150.16
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-4,325,030.46	-3,762,022.71

(十五) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	413,245.26		518,264.14	
其他业务				
合 计	413,245.26		518,264.14	

(十六) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
印花税	159.10	26.30
城市维护建设税	124.31	569.86
教育费附加	372.93	244.23
地方教育费附加	248.62	162.82
合 计	904.96	1,003.21

(十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	641,114.95	624,758.21
中介服务费	196,579.96	175,660.38
办公费	3,306.23	280.00
合 计	841,001.14	800,698.59

(十八) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入	100,986.08	98,942.03
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出	1,678.30	2,367.10
担保费		
合 计	-99,307.78	-96,574.93

(十九) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
代扣个人所得税手续费返还	1,080.87	
印花税减免	29.85	
合 计	1,110.72	

(二十) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-56,906.67	-56,906.68
其他应收款坏账损失	-256,113.87	-231,343.23
合 计	-313,020.54	-288,249.91

(二十一) 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
其他		3,000.00	
合 计		3,000.00	

(二十二) 营业外支出

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
罚款支出		100.00	
合 计		100.00	

(二十三) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-78,255.13	-72,062.48
	-78,255.13	-72,062.48

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上期数
利润总额	-641,262.88	-472,212.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	-160,315.72	-118,053.16
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	25,000.00	6,770.80
使用前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		
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	57,060.59	39,219.88
所得税费用	-78,255.13	-72,062.48

(一) 现金流量表项目注释

1、现金流量表其他项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款及其他		310,000.00
利息收入	1,214.48	510.27
其他		3,000.00
代扣个人所得税手续费返还	1,080.87	
合 计	2,295.35	313,510.27

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
付现费用	32,382.90	188,946.41
合 计	32,382.90	188,946.41

2、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量：	-563,007.75	-400,150.16
净利润	313,020.54	288,249.91
加：信用减值损失		
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		
使用权资产折旧		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-78,255.13	-72,062.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-106,140.00	223,984.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	231,279.66	67,619.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		
其他	-203,102.68	107,640.60
经营活动产生的现金流量净额		
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：	190,710.37	393,813.05
现金的年末余额	393,813.05	286,172.45
减：现金的年初余额		

加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额	-203,102.68	107,640.60

3、现金和现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	190,710.37	393,813.05
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	190,710.37	393,813.05
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	190,710.37	393,813.05
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险和流动风险。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

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本公司认为其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。

此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，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。

（二）流动风险

本公司负责其自身的现金流量预测，持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；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。

七、关联方及关联交易

（一）关联方

1、本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司	母公司对本公司
-------	------	-----	------	------	---------	---------

				(万元)	的持股比例(%)	的表决权比例(%)
正念堂品牌管理集团有限公司	有限责任公司	北京市朝阳区东四环中路 78 号楼 4 层 5B32	商务服务业	10,000.00	99.00	99.00

本公司最终控制方为孔令伟。

2、本公司无子公司

3、本公司无合营和联营企业情况

4、其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
李芳	股东
于翔凤	董事、财务负责人
孔令芳	董事
于欢	董事
周长浩	董事
王誉诺	原监事会主席
侯建果	原监事
何奕萱	职工代表监事
张红青	董事会秘书
正念堂（北京）教育咨询有限公司	同受母公司控制
正念堂（北京）物业管理有限公司	同受母公司控制
正念堂（北京）国际贸易有限公司	同受母公司控制
正念堂（北京）茶文化有限公司	同受母公司控制
正念堂（北京）服装服饰有限公司	同受母公司控制
北京正念堂家具有限公司	同受母公司控制
北京正念堂珠宝有限公司	同受母公司控制
北京欣含宇通信息技术有限责任公司	股东李芳控股
北京海河堂山咨询服务局有限公司	董事长孔令伟控制
北京正念天下互联网科技有限公司	董事长孔令伟控制
北京普乐通文化传媒有限公司	董事长孔令伟控制
北京红儿红酒业有限公司	董事长孔令伟控制
北京东方易通文化传媒有限公司	董事长孔令伟控制
北京德弘汇国际广告有限公司	董事长孔令伟控制
北京玄元餐饮管理有限公司	董事长孔令伟控制
天安国酒（北京）酒业研发有限公司	董事长孔令伟控制
北京玄元城酒店管理有限公司	董事长孔令伟控制
北京玄元天下教育咨询有限公司	董事长孔令伟控制
稷下学宫（深圳）教育培训集团有限公司	董事长孔令伟控制
北京紫南中医诊所	董事长孔令伟控制
海南新选商学院	董事长孔令伟控制
北京玄元书苑科技发展有限公司	董事长孔令伟控制

北京福善源中医门诊部	董事长孔令伟控制
北京麒力生物医学科学研究院	董事于翔凤控制
北京翔凤文化艺术传播有限公司	董事于翔凤控制
北京正念堂健康管理有限公司	董事于翔凤控制
贵州品度酒业有限公司	其他关联方与本公司关系

（二）关联方交易情况

- 1、本公司报告期内无购销商品、提供和接受劳务的关联交易
- 2、本公司报告期内无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况
- 3、本公司报告期内关联租赁情况

2019年11月1日，本公司与最终控制方孔令伟签订《房屋无偿使用协议》，合同约定，本公司无偿使用最终控制方孔令伟坐落在北京市朝阳区东四环中路76号楼4层5B06的房屋，无偿使用时间自2019年11月1日至2024年11月1日止。

- 4、本公司报告期内无关联担保情况
- 5、本公司报告期内无关联方资金拆借
- 6、本公司报告期内无关联方资产转让、债务重组情况
- 7、关键管理人员报酬

项目	本期数	上期数
关键管理人员报酬	641,114.95	624,758.21

- 8、本公司报告期内无其他关联交易

（三）关联方应收应付款项

- 1、本公司报告期内无关联方应收、预付款项
- 2、关联方应付、预收款项

项目名称	期末余额	期初余额
其他应付款：		
孔令伟	42,280.00	30,000.00
合计	42,280.00	30,000.00

八、股份支付

截至2022年12月31日，本公司无需要披露的股份支付事项。

九、或有事项

截至2022年12月31日，本公司无需要披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至2023年4月20日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	金 额	说 明
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	99,771.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,110.72	
小 计	100,882.32	
减：所得税影响额		
合 计	100,882.32	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-24.24%	-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	-28.58%	-0.13	-0.13

北京欣含宇通科技股份有限公司

2023 年 4 月 20 日

第九节 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。

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室