



ST 子久

NEEQ : 838809

浙江子久文化股份有限公司

ZHEJIANG ZIJU CULTURE CORP.,LTD



半年度报告

— 2023 —

## 重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人周拥军、主管会计工作负责人周拥军及会计机构负责人（会计主管人员）梁世画保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

无未按要求披露的事项。

## 目录

第一节	公司概况 .....	5
第二节	会计数据和经营情况 .....	6
第三节	重大事件 .....	11
第四节	股份变动及股东情况 .....	14
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	17
第六节	财务会计报告 .....	19
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	56
附件 II	融资情况 .....	56

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	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	公司董事会秘书办公室

## 释义

释义项目		释义
本公司、公司、股份公司、子久股份有限公司、张臣有限	指	浙江子久文化股份有限公司
股东大会	指	浙江张臣木艺有限公司、温州张臣工艺品有限公司
董事会	指	浙江子久文化股份有限公司股东大会
监事会	指	浙江子久文化股份有限公司董事会
三会	指	浙江子久文化股份有限公司监事会
高级管理人员	指	股份公司之股东大会、董事会、监事会
管理层	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
股转系统	指	董事、监事、高级管理人员
主办券商、方正承销保荐	指	全国中小企业股份转让系统
元、万元	指	方正证券承销保荐有限责任公司
《公司法》	指	人民币元、人民币万元
《公司章程》	指	《中华人民共和国公司法》
三会议事规则	指	《浙江子久文化股份有限公司章程》
报告期	指	《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》
张臣投资	指	2023年1月1日-2023年6月30日
河南张臣	指	平阳县张臣投资合伙企业（有限合伙）
天韵公司	指	河南张臣木艺有限公司
子久电商	指	平阳县天韵茶叶有限公司
子久茶业	指	温州子久电子商务有限公司
	指	子久（杭州）茶业有限公司

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	浙江子久文化股份有限公司		
英文名称及缩写	ZHEJIANG ZIJIU CULTURE CORP., LTD		
	-		
法定代表人	周拥军	成立时间	2001年5月14日
控股股东	无控股股东	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（周拥军、陈明忠、陈少丹、周永元），一致行动人为（平阳县张臣投资合伙企业（有限合伙）、周永迪、陈林娜、陈凤财）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C20 木材加工和木、竹、藤、棕、草制品业-C203 木质制品制造-C2035 木制容器制造		
主要产品与服务项目	木艺包装盒及茶家具的生产、销售，茶叶的销售及茶馆服务		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	ST 子久	证券代码	838809
挂牌时间	2016年8月23日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	11,370,000
主办券商（报告期内）	方正承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市朝阳区朝阳门南大街 10 号兆泰国际中心 A 座 15 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	苏明景	联系地址	温州市平阳县昆阳工业园区振兴南路 5 号
电话	13968862820	电子邮箱	334715346@qq.com
公司办公地址	温州市平阳县昆阳工业园区振兴南路 5 号	邮政编码	325400
公司网址	www.zijiu.cc		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	913303007288950383		
注册地址	浙江省平阳县昆阳镇工业区园振兴南路 5 号		
注册资本（元）	11,370,000	注册情况报告期内是否变更	否

## 第二节 会计数据和经营情况

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式

公司主要从事木艺包装盒及茶家具的生产、销售，茶叶的销售及茶馆服务，属于竹木包装行业及茶行业。公司目前拥有 11 项实用新型专利，8 项外观设计专利。

公司在木艺包装盒生产领域拥有十多年的行业经验，形成了成熟的木艺包装盒生产模式，拥有专业的生产设备及生产人员，并凭借公司精湛的工艺、优秀的研发设计能力、完善的售后服务，积累了一批具有长期稳定合作关系的客户。公司木艺包装盒产品主要用于酒类、茶叶、保健品等产品的包装，主要采取销售员对接方式销售；公司茶叶、茶家具产品主要通过公司经营的子久茶博苑进行销售。公司运营能力良好，商业模式具有可持续性。

公司的利润来源于两部分，一部分为木艺包装盒生产、销售带来的利润，另一部分为茶叶、茶家具销售及茶馆服务带来的利润。公司销售的木艺包装盒主要用于酒类、茶叶、保健品等产品的包装，对产品具有一定的装饰作用及审美价值，因此具有一定的附加值。木艺包装盒销售收入超过公司为进行木艺包装盒的生产而进行的木材、油漆、皮革等原材料的采购及生产人员劳务采购的部分，为公司木艺产品的主要利润来源。公司销售的茶叶、茶家具目前以零售为主，主要通过公司经营的子久茶博苑进行销售。公司以茶博苑的形式，为客户提供良好的饮茶氛围并进行茶叶、茶家具的展示，形成了公司“子久茶”品牌，提高了品牌附加值；同时公司通过集中采购茶叶、茶家具，降低采购成本，获取利润。此外，公司茶馆通过为客户提供茶艺展示等增值服务，收取服务费。

报告期内及报告期后至本报告披露日，公司商业模式未发生变化。

#### (二) 与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

### 二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	13,161,271.44	13,523,337.47	-2.68%
毛利率%	39.24%	38.56%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-192,031.87	-2,891,135.83	93.36%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,091,335.68	-3,745,649.08	70.86%
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）	-115.17%	-281.73%	-
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）	-654.52%	-365%	-
基本每股收益	-0.02	-0.25	93.31%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	84,275,046.10	88,018,802.11	-4.25%
负债总计	84,537,800.98	88,089,525.12	-4.03%

归属于挂牌公司股东的净资产	-262,754.88	-70,723.01	-271.53%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-0.02	-0.01	-100%
资产负债率%（母公司）	93.09%	93.29%	-
资产负债率%（合并）	100.31%	100.08%	-
流动比率	0.44	0.43	-
利息保障倍数	0.82	0.78	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	1,490,227.98	-13,102,260.77	-111.37%
应收账款周转率	1.55	1.8	-
存货周转率	0.42	0.48	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	-4.25%	-1.8%	-
营业收入增长率%	-2.68%	-5.26%	-
净利润增长率%	93.36%	-383.55%	-

注：本公司 2022 年半年度、2021 年半年度归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润及加权平均净资产均为负数，加权平均净资产收益率无计算意义。

### 三、 财务状况分析

#### （一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	2,249,503.37	2.67%	4,159,496.60	4.73%	-45.92%
应收票据	--	--	--	--	--
应收账款	8,088,771.79	9.60%	8,860,499.07	10.07%	-8.71%
存货	19,823,197.36	23.52%	18,464,384.87	20.98%	7.36%
固定资产	37,112,813.97	44.04%	38,431,910.65	43.66%	-3.43%
无形资产	6,794,526.49	8.06%	6,898,455.60	7.84%	-1.51%
短期借款	52,200,000.00	61.94%	52,200,000.00	59.31%	--
其他应付款	13,854,852.79	16.44%	12,818,955.67	14.56%	8.08%
递延收益	8,785,604.21	10.42%	9,281,410.67	10.54%	-5.34%

#### 项目重大变动原因：

本期无发生重大变化的资产负债表科目。

#### （二） 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比	

				重%	
营业收入	13,161,271.44	-	13,523,337.47	-	-2.68%
营业成本	7,997,391.22	60.76%	8,308,627.37	61.44%	-3.75%
毛利率	39.24%	-	38.56%	-	-
税金及附加	74,540.54	0.57%	55,433.08	0.41%	34.47%
销售费用	1,736,824.55	13.20%	4,564,872.16	33.76%	-61.95%
管理费用	2,811,677.23	21.36%	2,606,611.94	19.27%	7.87%
研发费用	685,490.32	5.21%	691,028.23	5.11%	-0.80%
财务费用	1,057,391.40	8.03%	1,054,711.35	7.80%	0.25%
信用减值损失	111,383.05	0.85%	13,871.14	0.10%	702.98%
其他收益	495,806.46	3.77%	396,049.98	2.93%	25.19%
资产处置收益	--	--	54,101.56	0.40%	-
营业利润	-594,854.31	-4.52%	-3,293,923.98	-24.36%	81.94%
营业外收入	403,586.95	3.07%	424,457.86	3.14%	-4.92%
营业外支出	89.60	--	20,096.15	0.15%	--
净利润	-192,031.87	-1.46%	-2,891,135.83	-21.38%	93.36%
经营活动产生的现金流量净额	1,490,227.98	-	-13,102,260.77	-	-111.37%
投资活动产生的现金流量净额	-97,490.33	-	-2,043,622.44	-	95.23%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,496,997.46	-	13,905,535.97	-	-110.77%

#### 项目重大变动原因:

- 1、报告期内公司销售费用为 1,736,824.55 元，比上年同期减少 61.95%，主要是报告期内公司直播费用投入减少导致。
- 2、报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为 1,490,227.98 元，较上年同期净流出减少 14,592,488.75 元，主要原因是报告期内资助拆入金额增加所致。
- 3、报告期内公司投资活动产生的现金流量净额为-97,490.33 元，较上年同期净流出减少 1,946,132.11 元，主要原因是报告期内新增购置固定资产减少所致。
- 4、报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额-1,496,997.46 元，较上年同期净流出减少 15,402,533.43 元，主要原因是本期偿还借款支付的金额较上年同期增加较多所致。

## 四、 投资状况分析

### (一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
平阳县天韵茶叶有限公司	子公司	茶叶（绿茶、红茶、黄	3,100,000	5,993,173.03	3,154,771.96	1,063,509.67	6,757.95



		茶)生产,销售					
子久(杭州)茶业有限公司	子公司	茶叶(绿茶、红茶、黄茶)销售,餐饮服务	5,000,000	1,967,216.99	1,013,995.68	907,213.17	206,109.42
温州子久电子商务有限公司	参股公司	茶叶(绿茶、红茶、黄茶)销售,餐饮服务	2,000,000	216,214.95	-883,887.75	1,091,428.24	-50,758.27

### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
温州子久电子商务有限公司	茶叶(绿茶、红茶、黄茶)销售。	增加公司销售能力

### (二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、 企业社会责任

适用 不适用

## 六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、实际控制人不当控制的风险	<p>报告期内,公司股东周拥军、陈少丹、周永元及陈明忠合计持有的公司股份超过公司股份总额的 50.00%,且周拥军担任股份公司董事长兼总经理,陈少丹担任股份公司董事兼副总经理,陈明忠担任股份公司董事。</p> <p>应对措施:1、周拥军、陈少丹、周永元及陈明忠共同签订了《一致行动协议》,严格遵守相关各项声明及承诺;2、公司已建立健全内部控制制度和公司治理结构,股东大会、董事会及监事会严格按照《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》等规章制度进行规范运作,依法依规进行关联事项回避表决;3、监事会将督促实际控制人保证严格履行各项声明及承诺,不利用其控制地位及职务便利进行不当控制或占用公司资源或利益,不侵犯中小股东及投资者的合法利益。</p>
2、新业务开拓风险	<p>公司自 2001 年成立以来,一直从事木艺包装盒的生产、销售工作。2015 年 12 月,公司为重塑形象,提升盈利能力,成立了茶事部(子久茶博苑),进行茶叶销售、茶家具的生产及销</p>

	<p>售,提供茶馆服务。未来两年,公司仍将以木艺包装盒生产及销售业务为核心,同时发展公司茶叶销售、茶家具生产及销售、茶馆服务业务。虽然报告期内,公司木艺包装盒收入占比达<b>53.78%</b>以上,茶叶、茶家具、茶馆服务收入占比较小,且未来两年公司仍将以木艺包装盒生产及销售业务为主,但仍然不排除公司茶叶、茶家具、茶馆服务销售额提高后其经营业绩波动对公司经营带来不利影响的风险。公司业务拓展存在一定风险,如果公司管理层不能审慎、科学地作出决策,可能会对公司业绩造成不利影响。</p> <p>应对措施:为规避业务拓展风险,提升管理层的决策和管理能力,后期将通过参加管理课程培训和加强同行业之间的相互学习提升规避风险能力。</p>
<p>3、安全生产风险</p>	<p>公司生产过程中涉及切割机、钻孔机等机械设备的操作,如操作不当或设备老化失修,可能引发工伤等安全事故,影响公司正常生产经营,并可能造成一定的经济损失。</p> <p>应对措施:公司建立了较完善的生产运作管理程序,制定了安全管理制度、安全生产岗位责任制度、机械设备保养制度,进行严格的生产质量控制。</p>
<p>4、市场竞争加剧风险</p>	<p>目前,我国包装行业的产业集中度较低,市场竞争比较激烈,普遍具有企业规模小、产品结构趋同、技术装备水平低等特点。竹木包装行业作为包装行业的细分行业之一,在包装行业中所占比重仍然较小,尚未形成成熟的行业竞争格局;由于生产企业众多,低端产品市场竞争日益激烈,公司面临着市场竞争加剧的风险。</p> <p>应对措施:国内众多各包装行业的小企业中,在产品结构上要创新,同时引用市场最新的技术装备,打造数字化产业。</p>
<p>5、核心技术人员流失风险</p>	<p>公司木艺包装盒产品主要采取自主研发、设计的模式。专业的研发、生产人员在公司产品的研发、生产过程中具有重要意义,形成了公司核心竞争力的一部分,未来如果发生核心技术人员流失,将对公司经营带来不利影响。</p> <p>应对措施:注重核心技术人员及具有行业经验的重要生产人员的培养、激励,形成了专业的研发、生产团队。</p>
<p>6、资产负债率较高风险</p>	<p>随着公司近年来业务的快速增长,公司的资金需求较大,报告期内向银行借贷了较多资金,造成资产负债率较高,存在一定的偿债风险。同时,公司银行借款产生的利息支出占利润总额的比例较大,对公司财务状况和经营成果影响较大。</p> <p>应对措施:建立完善的投、融资机制,将银行贷款的单一融资方式转变成发行股票、租赁、信用等多种直接融资,分散投、融资的风险,以最小的投入获取最大的投资回报,提高企业资本的运行速度,降低企业的资本负债率,使资本能充分发挥财务杠杆的作用。</p>
<p>7、存货余额较大、周转较慢导致流动性风险</p>	<p>公司存货余额较大,占资产比重较高,规模较大、周转较慢的存货不仅占用了公司较多营运资金,也增加了公司经营管理的难度。随着销售规模的继续扩张,公司如果不能加强存货的管</p>

	<p>理、提高其周转效率，将面临流动性下降的风险。</p> <p>应对措施：主要是通过缩减存货采购量，可通过如下方式进行： 1、公司自行决定采购时机及存货量，尽量缩短货品的在库期间，设法增加低量采购的次数，减少阶段期间在库品的数量及金额，以避免过多资金的积压。2、建立预测与实际之关系模式以免存货过多。</p>
8、持续经营能力存在重大不确定性的风险	<p>公司 2023 年上半年发生净亏损 192,031.87 元，同时截至 2023 年 6 月 30 日资产负债率已超过 100%，且流动资产小于流动负债，这些事项或情况表明，公司持续经营能力可能存在重大不确定性风险。</p> <p>应对措施：1、通过与客户协商，进一步优化货款结款方式，缩短应收款账期，保证生产经营所需；2、深挖现有优质客户及潜在客户群，拓宽市场调整产品结构，对优势产品要加大营销力度，达到销售额增量之目标；3、通过技术改造及人才引进，优化生产工艺流程及关键工序控制。提升公司生产自动化水平，引进高效科学的激励措施，提高劳动生产率，降低产品单位成本，达到增产之目标；4、加大重点战略客户产品的开发力度，以此为突破口提升公司业绩和综合实力；5、积极拓宽公司融资渠道，包括引入战略投资者。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input 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	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
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	三.二.(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	三.二.(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	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

## 二、 重大事件详情

### (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) 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

### (三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	500,000	217,133.44
销售产品、商品, 提供劳务	1,000,000	571,000.00
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
接受关联方资助	50,000,000.00	35,760,675.08
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

#### 重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

1、公司于 2022 年 3 月 10 日召开第二届董事会第十四次会议，审议通过《关于接受关联方财务资助的议案》（公告编号 2022-001）：

（1）钟维标与平阳天韵茶叶有限公司签订借款合同，无偿提供财务资助，循环借款限额为 5,000,000 元，不计息，借款到期日为 2023 年 12 月 31 日；报告期内，钟维标实际为公司提供财务资助 75,819.10 元。

（2）钟秀秀与平阳天韵茶叶有限公司的子公司平阳县矮垅坑茶叶有限公司签订借款合同，无偿提供财务资助，循环借款限额为 5,000,000 元，不计息，借款到期日为 2023 年 12 月 31 日；报告期内，钟秀秀实际为公司提供财务资助 1,540,000.00 元。

2、公司于 2022 年 8 月 22 日召开第三届董事会第二次会议（公告编号 2022-029），审议通过《关于接受实际控制人财务资助的议案》和《关联交易议案》：

（1）公司实际控制人周拥军拟向公司提供不超过 4000 万元人民币财务资助，有效期限自股东大会

会审议通过之日起一年，资助金额在总额度内可于有效期内循环使用，本次财务资助免收利息；报告期内，周拥军实际为公司提供财务资助 34,139,855.98 元；

钟维标、钟秀秀、周拥军为公司董事、公司股东，无偿提供财务资助，用于解决业务经营过程中临时资金需求，补充了流动资金，属于公司单方面受益，有利于公司经营资金周转需求；销售货物的关联交易系满足公司经营需要而产生，关联交易定价公允，遵循了公开、公平、公正的原则，符合公司经营发展需要。

3. 公司于 2023 年 1 月 3 日作出总经理决定，通过《关联交易的议案》：

2023 年 1 月至 2023 年 6 月，子久（杭州）茶叶有限公司向温州子久电子商务有限公司销售商品发生额 571000 元。根据公司经营管理和业务开展需要，结合实际经营情况将 2023 年全年销售预计金额定为 100 万元，均按市场价销售。

2023 年 1 月至 2023 年 6 月，浙江子久文化股份有限公司向温州子久电子商务有限公司采购电力发生额 217133.44 元。根据公司经营管理和业务开展需要，结合实际经营情况将 2023 年全年采购预计金额定为 50 万元，商品均按国家电网价格结算。

以上关联交易对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响，且不存在损害公司及股东利益的情形，对公司未来财务状况和经营成果无重大不利影响。

#### （四） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016年8月23日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2016年8月23日	-	正在履行中
公开转让说明书	其他	同业竞争承诺	2016年8月23日	-	正在履行中
公开转让说明书	其他	同业竞争承诺	2016年8月23日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	其他承诺（关于严格遵守任职资格及诚信状况的声明及承诺）	2016年8月23日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	其他承诺（关于社保公积金事项的承诺）	2016年8月23日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	其他承诺（规范关联交易）	2016年8月23日	-	正在履行中

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

报告期内，公司上述承诺正常履行，不存在超期未履行完毕的承诺。

#### (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
房产（平阳县房权证昆阳镇字第 114648 号、平阳县房权证昆阳镇字第 114641 号、平阳县房权证昆阳镇字第 114644 号、（2018）平阳县不动产权第 0015432 号、（2020）平阳县不动产权第 0021389 号	固定资产	抵押	23,009,144.65	27.3%	银行贷款抵押
土地（平国用（2016）第 13274 号、平国用（2016）第 13277 号、（2018）平阳县不动产权第 0015432 号、（2020）平阳县不动产权	无形资产	抵押	6,782,627.27	8.05%	银行贷款抵押
其他货币资金	货币资金	其他（保证金）	2,139,081.83	2.54%	
总计	-	-	31,930,853.75	37.89%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响：

公司在报告期内发生的抵押、质押是为申请银行贷款等资金支持，用于公司日常经营业务的资金需求，对公司生产经营并无不利影响。

## 第四节 股份变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	7,605,750	66.89%	0	7,605,750	66.89%
	其中：控股股东、实际控制人	2,472,000	21.74%	100,000	2,572,000	22.62%
	董事、监事、高管	182,750	1.61%	0	182,750	1.61%
	核心员工	799,000	7.03%	0	799,000	7.03%
有限售	有限售股份总数	3,764,250	33.11%	0	3,764,250	33.11%

条件股份	其中：控股股东、实际控制人	3,216,000	28.28%	0	3,216,000	28.28%
	董事、监事、高管	548,250	4.82%	0	548,250	4.82%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		11,370,000	-	0	11,370,000	-
普通股股东人数		36				

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	周拥军	1,800,000	100,000	1,900,000	16.71%	1,350,000	550,000	0	0
2	周永元	1,400,000	0	1,400,000	12.31%	0	1,400,000	0	0
3	陈明忠	1,350,000	0	1,350,000	11.87%	1,012,500	337,500	0	0
4	陈少丹	1,138,000	0	1,138,000	10.00%	853,500	284,500	0	0
5	平阳县张臣投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000	0	1,000,000	8.80%	0	1,000,000	0	0
6	钟维标	571,000	0	571,000	5.02%	428,250	142,750	0	0
7	陈永霞	500,000	0	500,000	4.40%	0	500,000	0	0
8	姜辉	300,000	0	300,000	2.63%	0	300,000	0	0
9	钱少芝	266,666	0	266,666	2.35%	0	266,666	0	0
10	钟秀秀	228,800	0	228,800	2.01%	0	228,800	0	0
合计		8,554,466	-	8,654,466	76.12%	3,644,250	5,010,216	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

- 1、周拥军与陈少丹系夫妻关系；陈明忠与陈少丹系兄妹关系；周拥军与周永元系兄弟关系。
- 2、周拥军系平阳县张臣投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人；
- 3、钟维标与钟秀秀系父女关系；
- 4、周拥军、陈明忠、陈少丹、周永元签订了一致行动协议。
- 5、除上述关联关系外，前十名股东间无其他关联关系。

## 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、 特别表决权安排情况

适用 不适用



## 第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
周拥军	董事长兼总经理、董事	男	1969年10月	2022年3月30日	2025年3月29日
陈少丹	董事兼副总经理	女	1973年9月	2022年3月30日	2025年3月29日
陈明忠	董事	男	1969年12月	2022年3月30日	2025年3月29日
钟维标	董事	男	1964年9月	2022年3月30日	2025年3月29日
苏永周	董事	男	1980年10月	2022年3月30日	2025年3月29日
胡成初	董事	男	1975年7月	2022年3月30日	2025年3月29日
许益品	监事会主席	男	1984年1月	2022年3月30日	2025年3月29日
周华桥	监事	男	1976年2月	2022年3月30日	2025年3月29日
傅光培	监事	男	1962年11月	2022年3月30日	2025年3月29日
梁世画	财务负责人	男	1987年6月	2022年3月30日	2025年3月29日
苏明景	董事会秘书	男	1990年1月	2023年8月8日	2025年3月29日
杨姗	董事会秘书	女	1986年12月	2022年3月30日	2023年5月8日

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

周拥军与陈少丹系夫妻关系；  
陈明忠与陈少丹系兄妹关系；  
周拥军与实际控制人之一周永元系兄弟关系；  
周拥军、陈明忠、陈少丹、周永元（非董监高）签订了一致行动协议。

#### (二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
杨姗	董事会秘书	离任	公司职员	个人原因辞职

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

□适用 √不适用

#### 报告期后更新情况：

公司第三届董事会第五次会议审议，任命苏明景为董事会秘书，任期自2023年8月8日至2025年3月29日。

苏明景男，汉族，1990年1月22日出生，无境外永久居住权，大专学历，2011年12月-2014年6月就职于浙江高邦集团服饰有限公司人力资源主管，2014年7月-2020年5月就职于浙江创力电子股份有限公司人资行政经理，2020年6月至今就职于浙江子久文化股份有限公司人资行政经理。

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	18	19
生产人员	121	80
销售人员	21	24
技术人员	16	12
财务人员	6	4
行政人员	13	10
服务人员	10	11
员工总计	205	160

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

## 第六节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	三（二）、1	2,249,503.37	4,159,496.60
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	三（二）、2	8,088,771.79	8,860,499.07
应收款项融资			
预付款项	三（二）、3	2,311,561.24	1,787,991.66
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	三（二）、4	156,043.33	236,529.88
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	三（二）、5	19,823,197.36	18,464,384.87
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	三（二）、6	14,449.54	43,348.62
<b>流动资产合计</b>		<b>32,643,526.63</b>	<b>33,552,250.70</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	三（二）、7	37,112,813.97	38,431,910.65
在建工程	三（二）、8	14,992.45	
生产性生物资产	三（二）、9	1997338.15	2,061,381.35
油气资产			
使用权资产	三（二）、10	1,754,924.64	2,372,766.00
无形资产	三（二）、11	6,794,526.49	6,898,455.60
开发支出			
商誉	三（二）、12	23,129.44	23,129.44
长期待摊费用	三（二）、13	3,645,139.22	4,388,985.16
递延所得税资产	三（二）、14	18,540.29	19,215.20
其他非流动资产	三（二）、15	270,114.82	270,708.01
<b>非流动资产合计</b>		51,631,519.47	54,466,551.41
<b>资产总计</b>		84,275,046.10	88,018,802.11
<b>流动负债：</b>			
短期借款	三（二）、16	52,200,000.00	52,200,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	三（二）、17	2,135,128.00	3,944,540.24
应付账款	三（二）、18	2,441,913.33	2,064,443.73
预收款项	三（二）、19	653,133.74	1,125,108.97
合同负债	三（二）、20	1,314,188.00	1,419,606.62
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	三（二）、21	1,006,616.45	1,291,201.73
应交税费	三（二）、22	42,205.93	1,049,405.99
其他应付款	三（二）、23	13,854,852.79	12,818,955.67
其中：应付利息		53,740.01	63,199.58
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	三（二）、24	1,150,311.29	1,170,639.56
其他流动负债	三（二）、25		184,548.86
<b>流动负债合计</b>		74,798,349.53	77,268,451.37
<b>非流动负债：</b>			
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	三（二）、 26	545,613.80	1,131,429.64
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	三（二）、27	408,233.44	408,233.44
递延收益	三（二）、28	8,785,604.21	9,281,410.67
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		9,739,451.45	10,821,073.75
<b>负债合计</b>		84,537,800.98	88,089,525.12
<b>所有者权益：</b>			
股本	三（二）、29	11,370,000.00	11,370,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	三（二）、30	677,094.34	677,094.34
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	三（二）、31	308,538.51	308,538.51
一般风险准备			
未分配利润	三（二）、 32	-12,618,387.73	-12,426,355.86
归属于母公司所有者权益合计		-262,754.88	-70,723.01
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		-262,754.88	-70,723.01
<b>负债和所有者权益总计</b>		84,275,046.10	88,018,802.11

法定代表人：周拥军

主管会计工作负责人：周拥军

会计机构负责人：梁世画

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,243,011.38	4,139,955.41
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	三（九）、 1	7,730,743.44	8,718,377.49

应收款项融资			
预付款项		2,421,401.17	3,006,209.74
其他应收款	三（九）、 2	523,996.82	217,694.69
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		18,934,259.38	18,528,324.79
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		14,449.54	43,348.62
<b>流动资产合计</b>		<b>31,867,861.73</b>	<b>34,653,910.74</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	三（九）、 3	8,162,000.00	8,162,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		33,292,284.86	34,485,129.01
在建工程		14,992.45	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		383,051.93	543,602.39
无形资产		6,794,526.49	6,898,455.60
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,645,139.22	4,388,985.16
递延所得税资产			
其他非流动资产		129,266.89	131,266.87
<b>非流动资产合计</b>		<b>52,421,261.84</b>	<b>54,609,439.03</b>
<b>资产总计</b>		<b>84,289,123.57</b>	<b>89,263,349.77</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		52,200,000.00	52,200,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,135,128.00	3,944,540.24
应付账款		2,441,913.33	2,064,443.73
预收款项		672,885.22	1,182,638.45
合同负债		1,314,188.00	1,419,606.62

卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		949,366.26	1,187,608.28
应交税费		60,843.63	956,160.32
其他应付款		9,193,787.46	9,985,388.05
其中：应付利息		53,740.01	63,199.58
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		299,542.69	303,190.68
其他流动负债			184,548.86
<b>流动负债合计</b>		<b>69,267,654.59</b>	<b>73,428,125.23</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			156,902.47
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		408,233.44	408,233.44
递延收益		8,785,604.21	9,281,410.67
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>9,193,837.65</b>	<b>9,846,546.58</b>
<b>负债合计</b>		<b>78,461,492.24</b>	<b>83,274,671.81</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		11,370,000.00	11,370,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		677,094.34	677,094.34
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		308,538.51	308,538.51
一般风险准备			
未分配利润		-6,528,001.52	-6,366,954.89
<b>所有者权益合计</b>		<b>5,827,631.33</b>	<b>5,988,677.96</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>84,289,123.57</b>	<b>89,263,349.77</b>

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		13,161,271.44	13,523,337.47
其中：营业收入	三（二）、 33	13,161,271.44	13,523,337.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		14,363,315.26	17,281,284.13
其中：营业成本	三（二）、 33	7,997,391.22	8,308,627.37
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	三（二）、 34	74,540.54	55,433.08
销售费用	三（二）、 35	1,736,824.55	4,564,872.16
管理费用	三（二）、 36	2,811,677.23	2,606,611.94
研发费用	三（二）、 37	685,490.32	691,028.23
财务费用	三（二）、 38	1,057,391.40	1,054,711.35
其中：利息费用		1,074,424.01	1,003,811.00
利息收入		26,381.38	4,533.79
加：其他收益	三（二）、 40	495,806.46	396,049.98
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			
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）	三（二）、	111,383.05	13,871.14



	39		
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（二）、 41		54,101.56
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-594,854.31	-3,293,923.98
加：营业外收入	三（二）、 42	403,586.95	424,457.86
减：营业外支出	三（二）、 43	89.60	20,096.15
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-191,356.96	-2,889,562.27
减：所得税费用	三（二）、 44	674.91	1,573.56
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-192,031.87	-2,891,135.83
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）		-192,031.87	-2,891,135.83
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）		-192,031.87	-2,891,135.83
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>七、综合收益总额</b>		-192,031.87	-2,891,135.83
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-192,031.87	-2,891,135.83

(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.02	-0.25
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.02	-0.25

法定代表人：周拥军

主管会计工作负责人：周拥军

会计机构负责人：梁世画

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、营业收入</b>		12,447,982.20	12,598,208.40
减：营业成本		8,057,573.05	8,459,846.43
税金及附加		73,726.70	54,981.99
销售费用		1,342,611.20	3,672,908.52
管理费用		2,449,950.22	2,201,601.74
研发费用		685,490.32	691,028.23
财务费用		1,019,350.00	1,053,150.21
其中：利息费用		1,036,597.66	1,003,811.00
利息收入		26,345.43	4,479.02
加：其他收益		495,806.46	396,049.98
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			
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）		121,873.47	222,380.14
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			54,101.56
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-563,039.36	-2,862,777.04
加：营业外收入		402,082.33	424,455.59
减：营业外支出		89.60	20,060.35
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-161,046.63	-2,458,381.80
减：所得税费用			
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-161,046.63	-2,458,381.80
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-161,046.63	-2,458,381.80
(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			

2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		-161,046.63	-2,458,381.80
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

#### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	三 (二)、 45	14,879,104.30	16,431,152.61
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			401,356.83
收到其他与经营活动有关的现金	三 (二)、 45	37,586,352.30	6,954,020.52
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>52,465,456.60</b>	<b>23,786,529.96</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		10,745,244.48	7,017,449.93
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		3,711,112.70	5,130,294.65
支付的各项税费		1,602,887.95	1,794,926.17
支付其他与经营活动有关的现金		34,915,983.49	22,946,119.98
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>50,975,228.62</b>	<b>36,888,790.73</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>1490227.98</b>	<b>-</b> <b>13,102,260.77</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			54,101.56
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			<b>54,101.56</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		97,490.33	2,097,724.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>97,490.33</b>	<b>2,097,724.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-97,490.33</b>	<b>-</b> <b>2,043,622.44</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		53,200,000.00	50,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>53,200,000.00</b>	<b>50,200,000.00</b>
偿还债务支付的现金		53,200,000.00	35,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,036,597.66	994,464.03
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		460,399.8	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>54,696,997.46</b>	<b>36,294,464.03</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-</b> <b>1,496,997.46</b>	<b>13,905,535.97</b>

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		-104,259.81	-1,240,347.24
加：期初现金及现金等价物余额		214,681.35	1,355,124.13
六、期末现金及现金等价物余额		110,421.54	114,776.89

法定代表人：周拥军

主管会计工作负责人：周拥军

会计机构负责人：梁世画

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		14,373,547.39	16,411,074.59
收到的税费返还			136,066.32
收到其他与经营活动有关的现金		35,237,593.86	4,520,963.50
<b>经营活动现金流入小计</b>		49,611,141.25	21,068,104.41
购买商品、接受劳务支付的现金		9,153,627.80	7,297,449.93
支付给职工以及为职工支付的现金		3,282,238.86	3,565,595.84
支付的各项税费		1,547,474.74	1,622,411.17
支付其他与经营活动有关的现金		34,584,922.47	21,695,775.05
<b>经营活动现金流出小计</b>		48,568,263.87	34,181,231.99
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		1,042,877.38	-13,113,127.58
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			54,101.56
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			54,101.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		97,490.33	2,097,724.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		97,490.33	2,097,724.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-97,490.33	-2,043,622.44
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		53,200,000.00	50,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		53,200,000.00	50,200,000.00

偿还债务支付的现金		53,200,000.00	35,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,036,597.66	994,464.03
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		54,236,597.66	36,294,464.03
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-1,036,597.66	13,905,535.97
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-91,210.61	-1,251,214.05
加：期初现金及现金等价物余额		195,140.16	1,316,003.75
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		103,929.55	64,789.70

### 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:

请参考往期财务报告的相应披露内容。

#### (二) 财务报表项目附注

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指 2023 年 1 月 1 日，上年期末指 2022 年 12 月 31 日，期末指 2023 年 6 月 30 日，本期是指 2023 年 1-6 月，上期指 2022 年 1-6 月。（以下金额单位若未特别注明均为人民币元）

##### 1、货币资金

项目	期末余额	上年期末
现金	7,110.79	9,168.76
银行存款	103,310.75	205,512.59
其他货币资金	2,139,081.83	3,944,815.25
<b>合计</b>	<b>2,249,503.37</b>	<b>4,159,496.60</b>

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年期末
银行承兑汇票保证金	2,139,081.83	3,944,815.25
<b>合计</b>	<b>2,139,081.83</b>	<b>3,944,815.25</b>

## 2、应收账款

项目	期末余额	上年期末
应收账款	8,088,771.79	8,860,499.07
<b>合计</b>	<b>8,088,771.79</b>	<b>8,860,499.07</b>

### 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按账龄组合计提坏账准备的应收款项	8,585,036.33	100.00	496,264.54	5.78	8,088,771.79
<b>合计</b>	<b>8,585,036.33</b>	<b>100.00</b>	<b>496,264.54</b>	<b>5.78</b>	<b>8,088,771.79</b>

(续)

类别	上年期末				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备		-			
按账龄组合计提坏账准备的应收款项	9,463,910.52	100.00	603,411.45	6.38	8,860,499.07
<b>合计</b>	<b>9,463,910.52</b>	<b>100.00</b>	<b>603,411.45</b>	<b>6.38</b>	<b>8,860,499.07</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	本期期末		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	8,142,289.68	407,114.48	5.00
1 至 2 年	279,287.20	27,928.72	10.00
2 至 3 年	146,054.45	43,816.34	30.00
3 年以上	17,405.00	17,405.00	100.00
<b>合计</b>	<b>8,585,036.33</b>	<b>496,264.54</b>	<b>-</b>

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 0 元；本年收回或转回坏账准备金额 107,146.91 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 7,145,090.54 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 83.23%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 358,376.36 元。

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
------	--------	------	----	-----------------	------



浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司	非关联方	2,108,027.9	1年以内	24.55	105,401.40
宜昌沃川商贸有限责任公司	非关联方	1,373,295.37	1年以内	16	68,664.77
谷城石花霸王醉销售有限公司	非关联方	3,156,386.37	1年以内	36.77	157,819.32
昆阳镇人民政府	非关联方	186,860.90	2年以内	2.18	10,464.87
温州子久电子商务有限公司	关联方	32,0520.00	1年以内	3.73	16,026.00
合计		<b>7,145,090.54</b>		<b>83.23</b>	<b>358,376.36</b>

### 3、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年期末	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,685,107.64	72.90	1,441,758.98	80.64
1至2年	623,996.50	26.99	209,024.20	11.69
2至3年	1,997.10	0.09	137,208.48	7.67
3年以上	460.00	0.02		
合计	<b>2,311,561.24</b>	<b>100.00</b>	<b>1,787,991.66</b>	<b>100.00</b>

#### (2) 账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

预付款项	账面金额	占总额比例(%)	未结算原因
泉州市安溪盛晋茶叶机械有限公司	71,600.00	3.10	尚未交货
平阳县利安金属制品加工厂	237,000.00	10.25	尚未交货
广东乡实农业科技有限公司	188,679.24	8.16	服务尚未完成
合计	<b>497,279.24</b>	<b>21.51</b>	-

#### (3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为920,158.54元，占预付账款期末余额合计数的比例为39.81%。

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
上海中好木业有限公司	150,000.00	6.49
平阳县利安金属制品加工厂	237,000.00	10.25
温州六丰纸业有限公司	161,440.30	6.98
广东乡实农业科技有限公司	188,679.24	8.16
平阳县先全工艺制品厂	183,039.00	7.92
合计	<b>920,158.54</b>	<b>39.80</b>

### 4、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	476,660.64	100.00	320,617.31	67.26	156,043.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款			-		
<b>合计</b>	<b>476,660.64</b>	<b>100.00</b>	<b>319,985.71</b>	<b>67.13</b>	<b>156,674.33</b>

(续)

类别	上年期末				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	561,383.33	100.00	324,853.45	57.87	236,529.88
<b>合计</b>	<b>561,383.33</b>	<b>100.00</b>	<b>324,853.45</b>	<b>57.87</b>	<b>236,529.88</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	164,256.14	8,212.81	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	312,404.50	312,404.50	100.00
<b>合计</b>	<b>476,660.64</b>	<b>320,617.31</b>	<b>67.26</b>

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 0 元；本年收回或转回坏账准备金额 4,236.14 元。

## (3) 本期实际无核销的其他应收款情况

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年期末
押金及保证金	382,404.5	382,404.50
备用金及其他	94,256.14	178,978.83
<b>合计</b>	<b>476,660.64</b>	<b>561,383.33</b>

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
浙江博地商业管理有限公司	非关联方	押金及保证金	139,404.50	3年以上	29.25	139,404.50
北京京东世纪信息技术有限公司	非关联方	押金及保证金	100,000.00	3年以上	20.98	100,000.00
支付宝(中国)网络技术有限公司	非关联方	备用金及其他	70,000.00	1年以内	14.69	70,000.00
平阳华数广电网络有限公司	非关联方	押金及保证金	27,704.68	1年以内	5.81	1,385.23
浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司	非关联方	押金及保证金	50,000.00	1年以内	10.49	2,500.00
合计			<b>387,109.18</b>		<b>81.22</b>	<b>313,289.73</b>

## 5、存货

项目	期末余额			上年期末		
	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	11,405,766.63	185,658.19	11,220,108.44	9,420,265.62	185,658.19	9,234,607.43
在产品	245,820.46	--	245,820.46	1,813,510.36	--	1,813,510.36
库存商品	6,689,293.23	193,237.44	6,496,055.79	5,348,092.95	193,237.44	5,154,855.51
周转材料	22,002.65	--	22,002.65	19,557.34	--	19,557.34
发出商品	1,839,210.02	--	1,839,210.02	2,241,854.23	--	2,241,854.23
合计	<b>20,202,092.99</b>	<b>378,895.63</b>	<b>19,823,197.36</b>	<b>18,843,280.50</b>	<b>378,895.63</b>	<b>18,464,384.87</b>

## 6、其他流动资产

项目	期末余额	上年期末
待抵扣进项税额	14,449.54	43,348.62
合计	<b>14,449.54</b>	<b>43,348.62</b>

## 7、固定资产

### 7.1 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
----	--------	------	------	------	----

一、账面原值					
1、期初余额	35,349,306.85	13,164,769.18	4,114,066.08	5,381,230.97	<b>58,009,373.08</b>
2、本期增加金额				15,000.00	<b>15,000.00</b>
(1) 购置				15,000.00	<b>15,000.00</b>
(2) 在建工程转入					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额	35,349,306.85	13,164,769.18	4,114,066.08	5,396,230.97	<b>58,024,373.08</b>
二、累计折旧					
1、期初余额	7,997,868.60	5,465,023.83	3,210,900.21	2,903,669.79	<b>19,577,462.43</b>
2、本期增加金额	449,689.67	497,112.36	332,192.63	55,102.02	<b>1,334,096.68</b>
(1) 计提	449,689.67	497,112.36	332,192.63	55,102.02	<b>1,334,096.68</b>
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额	8,447,558.27	5,962,136.19	3,543,092.84	2,958,771.81	<b>20,911,559.11</b>
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本期增加金额					
(1) 计提					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	26,901,748.58	7,202,632.99	570,973.24	2,437,459.16	<b>37,112,813.97</b>
2、期初账面价值	27,351,438.25	7,699,745.35	903,165.87	2,477,561.18	<b>38,431,910.65</b>

#### 7.2 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
天韵生产厂房	2,538,619.55	朝阳山上集体土地房产
<b>合计</b>	<b>2,538,619.55</b>	

### 8、在建工程

#### (1) 在建工程情况

项目	期末余额	上年期末

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	14,992.45	--	14,992.45	--	--	--
<b>合计</b>	<b>14,992.45</b>	--	<b>14,992.45</b>	--	--	--

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年期末	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
子久茶庄园项目			14,992.45			14,992.45
<b>合计</b>			<b>14,992.45</b>			<b>14,992.45</b>

9、生产性生物资产

项目	种植业
	茶树
一、账面原值	
1、期初余额	2,697,530.00
2、本期增加金额	-
3、本期减少金额	-
4、期末余额	2,697,530.00
二、累计折旧	
1、期初余额	636,148.65
2、本期增加金额	64,043.20
(1)计提	64,043.20
3、本期减少金额	--
4、期末余额	<b>700,191.85</b>
三、减值准备	
1、期初余额	--
2、本期增加金额	--
3、本期减少金额	--
4、期末余额	--

四、账面价值	
1、期末账面价值	1,997,338.15
2、期初账面价值	2,061,381.35

### 10、使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1、期初余额	4,547,858.40	4,547,858.40
2、本期增加金额		-
3、本期减少金额		
4、期末余额	4,547,858.40	4,547,858.40
二、累计折旧		
1、期初余额	2,175,092.40	2,175,092.40
2、本期增加金额	617,841.36	617,841.36
3、本期减少金额		
4、期末余额	2,792,933.76	2,792,933.76
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额		
四、账面价值		-
1、期末余额	1,754,924.64	1,754,924.64
2、期初账面价值	2,372,766.00	2,372,766.00

### 11、无形资产

项目	土地使用权	专利权	合计
一、账面原值			
1、期初余额	9,520,246.44	179,801.24	9,700,047.68
2、本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
3、本期减少金额			

(1) 处置			
4、期末余额	9,520,246.44	179801.24	<b>9,700,047.68</b>
二、累计摊销			
1、期初余额	2,643,191.70	158,400.38	<b>2,801,592.08</b>
2、本期增加金额	94,427.47	9,501.64	<b>103,929.11</b>
(1) 计提	94,427.47	9,501.64	<b>103,929.11</b>
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	2,737,619.17	167,902.02	<b>2,905,521.19</b>
三、减值准备			
1、期初余额			
2、本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	6,782,627.27	11,899.22	<b>6,794,526.49</b>
2、期初账面价值	6,877,054.74	21,400.86	<b>6,898,455.60</b>

## 12、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年期末	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
平阳县天韵茶叶有限公司	23,129.44			23,129.44
<b>合计</b>	<b>23,129.44</b>			<b>23,129.44</b>

## 13、长期待摊费用

项目	上年期末	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
宿舍楼改造	981,350.00	67,497.88	112,447.64		936,400.24
数字化人才培养基地	1,770,584.21	--	138,284.08		1,632,300.13
人行道工程	156,953.52	--	39,238.38		117,715.14
办公区改造工程	127,500.02	--	28,333.32		99,166.70
厂房维修费	67,500.00	--	45,000.00		22,500.00
广告费	505,510.73	--	275,004.60		230,506.13

科研合作费	95,454.60	--	81,818.16		13,636.44
无尘参观通改建	684,132.08	--	91,217.64		592,914.44
<b>合计</b>	<b>4,388,985.16</b>	<b>67,497.88</b>	<b>811,343.82</b>		<b>3,645,139.22</b>

#### 14、递延所得税资产

项目	期末余额		上年期末	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备				
非同一控制企业合并资产评估减值	74,161.14	18,540.29	76,860.80	19,215.20
<b>合计</b>	<b>74,161.14</b>	<b>18,540.29</b>	<b>76,860.80</b>	<b>19,215.20</b>

#### 15、其他非流动资产

项目	期末余额	上年期末
预付长期资产款项	270,114.82	270,708.01
<b>合计</b>	<b>270,114.82</b>	<b>270,708.01</b>

#### 16、短期借款

项目	期末余额	上年期末
抵押借款	27,300,000.00	27,300,000.00
抵押保证借款	21,900,000.00	21,900,000.00
保证金额	3,000,000.00	3,000,000.00
<b>合计</b>	<b>52,200,000.00</b>	<b>52,200,000.00</b>

#### 17、应付票据

项目	期末余额	上年期末
银行承兑汇票	2,135,128.00	3,944,540.24

#### 18、应付账款

项目	期末余额	上年期末
材料采购款	2,441,913.33	2,064,443.73
<b>合计</b>	<b>2,441,913.33</b>	<b>2,064,443.73</b>

#### 19、预收款项

项目	期末余额	上年期末
预收货款	341,864.21	85,935.52



预收租赁款	311,269.53	1,039,173.45
<b>合计</b>	<b>653,133.74</b>	<b>1,125,108.97</b>

## 20、合同负债

项目	期末余额	上年期末
预收账款	1,314,188.00	1,419,606.62

## 21、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	上年期末	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,233,363.20	3,163,050.72	3,439,602.81	956,811.11
二、离职后福利-设定提存计划	57,838.53	324,777.62	332,810.81	49,805.34
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>1,291,201.73</b>	<b>3,487,828.34</b>	<b>3,772,413.62</b>	<b>1,006,616.45</b>

### (2) 短期薪酬列示

项目	上年期末	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,185,206.10	2,858,415.30	3,131,527.70	912,093.70
2、社会保险费	48,157.10	289,148.42	292,588.11	44,717.41
其中：医疗	42,381.83	239,022.96	244,479.12	36,925.67
工伤	5,775.27	50,125.46	48,108.99	7,791.74
3、住房公积金		13,487.00	13,487.00	
4、工会经费和职工教育经费		2,000.00	2,000.00	
<b>合计</b>	<b>1,233,363.2</b>	<b>3,163,050.72</b>	<b>3,439,602.81</b>	<b>956,811.11</b>

### (3) 设定提存计划列示

项目	上年期末	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	55,844.04	313,557.3	321,313.44	48,087.9
2、失业保险	1,994.49	11,220.32	11,497.37	1,717.44
<b>合计</b>	<b>57,838.53</b>	<b>324,777.62</b>	<b>332,810.81</b>	<b>49,805.34</b>

## 22、应交税费

项目	期末余额	上年期末
增值税	29,454.61	535,182.75
城市维护建设税	3,004.74	22,331.68
教育费附加	1,718.02	13,585.31

地方教育费附加	770.35	8,681.98
房产税	-	429,052.10
环境污染税	5,294.01	5,294.10
城镇土地使用税	-	31,931.20
印花税	1,966.89	2,503.16
企业所得税	-2.69	843.71
<b>合计</b>	<b>42,205.93</b>	<b>1,049,405.99</b>

### 23、其他应付款

#### 1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	上年期末
应付利息	53,740.01	63,199.58
其他应付款	13,801,112.78	12,755,756.09
<b>合计</b>	<b>13,854,852.79</b>	<b>12,818,955.67</b>

#### 2、应付利息

项目	期末余额	上年期末
短期借款应付利息	<b>53,740.01</b>	<b>63,199.58</b>

#### 3、其他应付款

项目	期末余额	上年期末
关联方往来	12,130,563.21	11,821,292.37
其他款项	1,670,549.57	934,463.72
<b>合计</b>	<b>13,801,112.78</b>	<b>12,755,756.09</b>

### 24、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年期末
一年内到期的租赁负债	<b>1,150,311.29</b>	<b>1,170,639.56</b>

### 25、其他流动负债

项目	期末余额	上年期末
待转销项税额	--	<b>184,548.86</b>

### 26、租赁负债

项目	期末余额	上年期末
租赁付款额	1,771,360.92	2,415,331.38
减：未确认融资费用	75,435.83	113,262.18
减：一年内到期的租赁负债	1,150,311.29	1,170,639.56

合计	545,613.80	1,131,429.64
----	------------	--------------

## 27、预计负债

项目	期末余额	上年期末
未出资投资收益	408,233.44	408,233.44

## 28、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
黄汤车间补助	5,666,666.67		124,999.98	5,541,666.69
产业链数字化示范项目	3,445,118.00		328,399.98	3,116,718.02
人行道工程	169,626.00		42,406.50	127,219.50
合计	9,281,410.67		495,806.46	8,785,604.21

## 29、股本

项目	上年期末	本期变动增减(+、-)				期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	小计	
股份总数	11,370,000.00					11,370,000.00

## 30、资本公积

项目	上年期末	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	677,094.34			677,094.34
合计	677,094.34			677,094.34

## 31、盈余公积

项目	上年期末	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	308,538.51			308,538.51
合计	308,538.51			308,538.51

## 32、未分配利润

项目	本期
调整前上年末未分配利润	-12,426,355.86
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	
调整后年初未分配利润	-12,426,355.86
加: 本期归属于母公司股东的净利润	-192,031.87
加: 股东权益内部结转	
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	-12,618,387.73

### 33、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上年同期	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,582,022.65	7,321,825.29	12,437,544.15	7,994,887.36
其他业务	1,579,248.79	675,565.93	1,085,793.32	313,740.01
<b>合计</b>	<b>13,161,271.44</b>	<b>7,997,391.22</b>	<b>13,523,337.47</b>	<b>8,308,627.37</b>

### 34、税金及附加

项目	本期发生额	上年同期
城市维护建设税	29,519.34	19,762.39
教育费附加	17,426.74	11,857.43
地方教育费附加	11,617.84	7,904.96
印花税	2,928.69	2,860.1
城镇土地使用税	--	--
环保税	10,587.93	10,588.20
车船使用税	2,460.00	2,460.00
房产税	--	--
<b>合计</b>	<b>74,540.54</b>	<b>55,433.08</b>

### 35、销售费用

项目	本期发生额	上年同期
职工薪酬	336,450.10	288,558.70
杭州店面费	375,618.45	839,152.89
广告费及业务宣传费	553,071.75	2,975,816.38
温州白鹿洲店面费	198,694.76	220,274.76
折旧费	67,592.55	74,434.82
展销费	114,327.17	
办公费	11,483.19	17,061.55
差旅费		310.90

机场费用	69,717.19	69,037.36
其他	9,869.39	80,224.80
<b>合计</b>	<b>1,736,824.55</b>	<b>4,564,872.16</b>

### 36、管理费用

项目	本期发生额	上年同期
职工薪资福利	1,377,504.92	1,207,103.26
折旧及摊销	857,833.93	822,468.70
中介机构费	227,547.17	238,481.13
办公费用	105,028.72	88,057.74
其他费用	154,125.77	116,019.30
业务招待费用	5,884.00	36,314.12
车辆使用费用	24,522.70	46,279.51
技术服务费	12,463.22	7,699.11
低值易耗品	--	13,058.41
保险费	46,766.80	31,130.66
<b>合计</b>	<b>2,811,677.23</b>	<b>2,606,611.94</b>

### 37、研发费用

项目	本期发生额	上年同期
原材料	307,817.69	308,587.41
工资	22,9377.6	236,243.20
社会保险	44,954.13	43,135.27
折旧费	19,588.78	21,244.19
其他费用	83,752.12	81,818.16
<b>合计</b>	<b>685,490.32</b>	<b>691,028.23</b>

### 38、财务费用

项目	本期发生额	上年同期
利息支出	1,074,424.01	1,003,811.00
减：利息收入	26,381.38	4,533.79
手续费	9,348.77	55,434.14
<b>合计</b>	<b>1,057,391.40</b>	<b>1,054,711.35</b>

### 40、信用减值损失

项目	本期发生额	上年同期
----	-------	------

应收账款坏账损失	107,146.91	33,636.65
其他应收款坏账损失	4,236.14	-19,765.51
<b>合计</b>	<b>111,383.05</b>	<b>13,871.14</b>

### 39、其他收益

产生其他收益的来源	本期发生数	上年同期	与资产相关/与收益相关
人行道项目转收益	42,406.50		
黄汤车间转收益	124,999.98	124,999.98	
数字化项目转收益	328,399.98	271,050.00	
<b>合计</b>	<b>495,806.46</b>	<b>396,049.98</b>	

### 41、资产处置收益

项目	本期发生额	上年同期	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置	--	<b>54,101.56</b>	

### 42、营业外收入

项目	本期发生额	上年同期	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	402,000.00	424,439.00	
其他	1,586.95	18.86	
<b>合计</b>	<b>403,586.95</b>	<b>424,457.86</b>	

### 43、营业外支出

项目	本期发生额	上年同期	计入当期非经常性损益的金额
其他	89.60	20,096.15	89.60
<b>合计</b>	<b>89.60</b>	<b>20,096.15</b>	<b>89.60</b>

### 44、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上年同期
当期所得税费用	-	725.43
递延所得税费用	674.91	848.13
<b>合计</b>	<b>674.91</b>	<b>1,573.56</b>

### 45、现金流量表项目

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期
----	-------	------

利息收入	26,381.38	4,533.79
政府补贴	402,000.00	424,439.00
其他及往来款	37,157,970.92	6,525,047.73
<b>合计</b>	<b>37,586,352.30</b>	<b>6,954,020.52</b>

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期
付期间费用	994,146.39	2,307,998.66
其他及往来款	33,921,837.10	20,638,121.32
<b>合计</b>	<b>34,915,983.49</b>	<b>22,946,119.98</b>

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期
租赁负债支出	460,399.80	--

#### 46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上年同期
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-192,031.87	-2,891,135.83
加：信用减值损失	-111,383.05	13,871.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,400,839.53	1,277,847.00
使用权资产折旧	594,821.16	--
无形资产摊销	103,929.11	106,287.63
长期待摊费用摊销	813,343.80	641,202.83
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）		-54,101.56
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）	1,074,424.01	1,003,811.00
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	674.91	848.13
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）	-1,191,361.79	-1,570,563.94
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	837,542.89	1,183,470.35
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,840,570.72	-12,813,797.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,490,227.98	-13,102,260.77

2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	110,421.54	114,776.89
减：现金的期初余额	214,681.35	1,355,124.13
现金及现金等价物净增加额	<b>-104,259.81</b>	<b>-1,240,347.24</b>

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	上年期末
一、现金	110,421.54	214,681.35
其中：库存现金	7,110.79	9,168.76
可随时用于支付的银行存款	103,310.75	205,512.59
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<b>110,421.54</b>	<b>214,681.35</b>

**47、所有权或使用权受限制的资产**

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	2,139,081.83	票据保证金，应付票据尚未到期解付
固定资产	23,009,144.65	借款抵押
无形资产	678,2627.27	借款抵押
<b>合计</b>	<b>31,930,853.75</b>	

(三) 合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

3、处置子公司

本期未发生处置子公司的交易。

(四) 在其他主体中权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	



子久（杭州）茶业有限公司	杭州市	杭州市萧山区	销售：食品、字画、茶具	100		设立
平阳县矮垅坑茶叶有限公司	平阳县	平阳县	茶叶生产		100	股权收购
平阳县天韵茶叶有限公司	平阳县水头镇	平阳县水头镇	茶叶加工	100		非同一控制下企业合并

2、无子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### （五）、关联方及关联交易

#### 1、本公司的情况

本公司实际控制人为周拥军、周永元、陈明忠、陈少丹，报告期期末共持有本公司股权比例 50.91%；一致行动人为周拥军、陈明忠、陈少丹、周永元，平阳县张臣投资合伙企业（有限合伙）、周永迪、陈林娜、陈凤财，报告期期末共持有本公司股权比例为 64.27%。

姓名名称	关联关系	对本公司的表决权比例（%）
周拥军	实际控制人、一致行动人、法定代表人、董事长兼总经理	16.71%
周永元	实际控制人、一致行动人	12.31%
陈明忠	实际控制人、一致行动人、董事	11.87%
陈少丹	实际控制人、一致行动人、董事、高级管理人	10.01%
平阳县张臣投资合伙企业（有限合伙）	一致行动人，实际控制人周拥军投资的企业	8.80%
周永迪	一致行动人	0.88%
陈林娜	一致行动人	1.93%
陈凤财	一致行动人	1.76%

#### 2、本公司的子公司情况：

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	
子久（杭州）茶业有限公司	杭州市	杭州市萧山区	销售：食品、字画、茶具	100		设立
平阳县矮垅坑茶叶有限公司	平阳县	平阳县	茶叶生产		100	股权收购
平阳县天韵茶叶有限公司	平阳县水头镇	平阳县水头镇	茶叶加工	100		非同一控制下企业合并

#### 3、本公司的合营和联营企业：

合营企业或	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）	对合营企业
-------	-------	-----	------	---------	-------

联营企业名称				直接	间接	或联营企业投资的会计处理方法
温州子久电子商务有限公司	温州市	温州市	电子商务	49		权益法

#### 4、本公司和其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
<b>1、本公司的法人股东</b>	
平阳县张臣投资合伙企业（有限合伙）	持有公司 8.80%的股权
<b>2、持有本公司 5%以上的股东</b>	
钟维标	持有公司 5.02%的股权
<b>3、本公司的其他关联方</b>	
钟秀秀	持有公司 2.01%的股权
周华桥	本公司职工监事，持有温州子久电子商务有限公司 30%的股权
李庆清	持有温州子久电子商务有限公司 21%的股权
河南张臣木艺有限公司	本公司实际控制人控制的公司
平阳缘溪行投资管理合伙企业（有限合伙）	本公司实际控制人周拥军参股的公司
平阳县品致置业有限公司	本公司实际控制人周拥军参股的公司
虞城县欧尚置业有限公司	本公司实际控制人周拥军参股的公司
董事、经理、财务负责人及董事会秘书	关键管理人员

#### 5、关联交易情况

##### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

###### 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
温州子久电子商务有限公司	采购电力	217,133.44	--	--	193,919.29

按照电网价格结算

##### 2、出售商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
温州子久电子商务有限公司	销售茶叶	571,200.00	--	--	1,693,320.00

##### 3、关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
周拥军、陈少丹、陈明忠、林国雄、钟维标	3,000,000.00	2023.1.19	2024.1.18	否

#### 4、关联方资金拆借

关联方	期初余额	本期拆入	本期拆出	期末余额
周拥军	9,465,662.49	34,139,855.98	35,037,899.39	8,567,619.08
钟维标	862,412.90	75,819.10	-	938,232.00
钟秀秀	1,056,712.13	1,545,000.00	-	2,601,712.13
合计	11,384,787.52	35,760,675.08	35,037,899.39	12,107,563.21

#### (一) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	周拥军	8,567,619.08	9,465,662.49
其他应付款	钟维标	938,232.00	862,412.90
其他应付款	钟秀秀	2,601,712.13	1,056,712.13
其他应付款	温州子久电子商务有限公司	175,904.85	28,271.41
应收账款	温州子久电子商务有限公司	320,520.00	148,320.00

#### (六)、承诺及或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的未决诉讼、对外担保等重大或有事项。

#### (七) 资产负债表日后事项

截止本财务报表及附注批准报出日止，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

#### (八) 其他重要事项

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

#### (九) 母公司财务报表主要项目注释

##### 1、应收账款

种类	期末余额	上年期末
应收账款	7,730,743.44	8,718,377.49
合计	7,730,743.44	8,718,377.49

##### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按账龄组合计提坏账准备的应收款项	8,204,144.65	100.00	473,401.21	5.77	7,730,743.44

合计	8,204,144.65	100.00	473,401.21	5.77	7,730,743.44
----	--------------	--------	------------	------	--------------

(续)

类别	上年期末				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账					
按账龄组合计提坏账准备的应收款项	9,310,289.12	100.00	591,911.63	6.36	8,718,377.49
<b>合计</b>	<b>9,310,289.12</b>	<b>100.00</b>	<b>591,911.63</b>	<b>6.36</b>	<b>8,718,377.49</b>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,765,773.00	388,288.65	5.00
1 至 2 年	278,912.20	27,891.22	10.00
2 至 3 年	146,054.45	43,816.34	30.00
3 年以上	13,405.00	13,405.00	100.00
<b>合计</b>	<b>8,204,144.65</b>	<b>473,401.21</b>	

(4) 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-118,510.42 元。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的年期余额前五名应收账款汇总金额为 6,997,330.23 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 85.29%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 366,029.47 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司	2,108,027.90	1 年以内	25.69	10,5401.40
宜昌沃川商贸有限责任公司	1,373,295.37	1 年以内	16.74	68,664.77
谷城石花霸王醉销售有限公司	3,156,386.37	1 年以内	38.47	157,819.32
昆阳镇人民政府	186,860.90	2 年以内	2.28	10,464.87
河南仰韶酒业有限公司	172,759.69	3 年以内	2.11	23,679.11
<b>合计</b>	<b>6,997,330.23</b>		<b>85.29</b>	<b>366,029.47</b>

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	370,200.00	52.50			370,200.00
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	334,891.39	47.5	181,094.57	54.08	153,796.82
<b>合计</b>	<b>705,091.39</b>	<b>100.00</b>	<b>181,094.57</b>	<b>54.08</b>	<b>523,996.82</b>

(续)

类别	上年期末				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	402,152.31	100.00	184,457.62	45.87	217,694.69
<b>合计</b>	<b>402,152.31</b>	<b>100.00</b>	<b>184,457.62</b>	<b>45.87</b>	<b>217,694.69</b>

(2)按单项计提坏账准备:

其他应收账(按单位)	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
子久(杭州)茶业有限公司	370,200.00			合并范围内关联方不计提坏账准备

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	161,891.39	8,094.57	5.00
1至2年			
2至3年			
3至4年	173,000.00	173,000.00	100.00
4至5年			
5年以上			
<b>合计</b>	<b>334,891.39</b>	<b>181,094.57</b>	<b>-</b>

(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 0 元;本期收回或转回坏账准备金额 3,363.05 元。

(4)其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年期末
保证金	243,000.00	243,000.00
其他往来款	462,091.39	159,152.31
<b>合计</b>	<b>705,091.39</b>	<b>402,152.31</b>

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京京东世纪信息技术有限公司	非关联方	押金及保证金	100,000.00	3年以上	14.18	100,000.00
支付宝(中国)网络技术有限公司	非关联方	押金及保证金	70,000.00	3年以上	9.93	70,000.00
平阳华数广电网络有限公司	非关联方	备用金及其他	27,704.68	1年以内	3.93	1385.23
浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司	非关联方	押金及保证金	50,000.00	1年以内	7.09	2500.00
子久(杭州)茶业有限公司	关联方	备用金及其他	370,200.00	1年以内	52.5	0.00
<b>合计</b>			<b>617,904.68</b>		<b>87.63</b>	<b>173,885.23</b>

## 3、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项 目	期末余额			上年期末		
	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	8,162,000.00		8,162,000.00	8,162,000.00		8,162,000.00
<b>合计</b>	<b>8,162,000.00</b>		<b>8,162,000.00</b>	<b>8,162,000.00</b>		<b>8,162,000.00</b>

## (2) 对子公司投资

被投资单位	上年期末	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
平阳县天韵茶叶有限公司	3,162,000.00			3,162,000.00		-
子久(杭州)茶业有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		-
<b>合计</b>	<b>8,162,000.00</b>			<b>8,162,000.00</b>		-

## 4、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上年同期	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,259,554.72	7,735,501.82	11,721,662.02	8,343,368.44
其他业务	1,188,427.48	322,071.23	876,546.38	116,477.99
<b>合计</b>	<b>12,447,982.20</b>	<b>8,057,573.05</b>	<b>12,598,208.4</b>	<b>8,459,846.43</b>

## 本期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益		

越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业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	495,806.46	
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年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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	403,497.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	899,303.81	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	899,303.81	

#### 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产	每股收益	
	收益率（%）	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	-115.17%	-0.02	-0.02
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-654.52%	-0.96	-0.96

注：本公司 2021 年、2022 年度、2023 年半年度归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后

归属于公司普通股股东的净利润及加权平均净资产均为负数，加权平均净资产收益率无计算意义。



## 附件 I 会计信息调整及差异情况

### 一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

#### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业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	495,806.46
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	403,497.35
<b>非经常性损益合计</b>	<b>899,303.81</b>
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>899,303.81</b>

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 附件 II 融资情况

### 一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### (一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

#### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

### 四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用