



镇艺文娱

NEEQ : 873163

宁波镇艺文化娱乐股份有限公司

Ningbo Zhen Yi Cultural Entertainment Co.,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、公司负责人郑海治、主管会计工作负责人方耀强及会计机构负责人（会计主管人员）廖玉娥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

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	13
第四节	股份变动及股东情况	13
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	16
第六节	财务会计报告	17
附件 I	会计信息调整及差异情况	54
附件 II	融资情况	54

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	公司董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
镇艺文娱、公司、本公司、股份公司	指	宁波镇艺文化娱乐股份有限公司
分公司	指	宁波镇艺文化娱乐股份有限公司深圳分公司
龙创艺、龙创艺公司、全资子公司	指	深圳市龙创艺文化传播有限公司
哈驼、哈驼公司、控股子公司	指	哈驼文化创意（广东）有限公司
柚子文化、柚子文化公司、参股子公司	指	柚子文化科技（深圳）有限公司
柚子互娱、柚子互娱公司	指	柚子互娱（深圳）有限公司
龙天艺、龙天艺公司	指	深圳龙天艺文化传播有限公司
有限公司	指	宁波镇艺文化传播有限公司
榕艺公司	指	深圳市榕艺文化创意有限公司
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	宁波镇艺文化娱乐股份有限公司股东大会
董事会	指	宁波镇艺文化娱乐股份有限公司董事会
监事会	指	宁波镇艺文化娱乐股份有限公司监事会
管理层、高级管理人员	指	公司总经理、董事会秘书、财务负责人
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》、《章程》	指	《宁波镇艺文化娱乐股份有限公司章程》

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	宁波镇艺文化娱乐股份有限公司		
英文名称及缩写	Ningbo Zhen Yi Cultural Entertainment Co.,Ltd.		
法定代表人	郑海治	成立时间	2013 年 11 月 8 日
控股股东	控股股东为（深圳龙天艺文化传播有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（郑海治），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	R 文化、体育和娱乐业-86 广播、电视、电影和影视录音制作业-863 电影和影视节目制作-8630 电影和电视节目制作		
主要产品与服务项目	影视、动漫策划、制作以及原创影视、动漫节目的设计、制作、推广和授权，玩具产品研发、销售		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	镇艺文娱	证券代码	873163
挂牌时间	2019 年 2 月 18 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	8,000,000
主办券商（报告期内）	开源证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	李镛	联系地址	浙江省宁波市镇海区沿江东路 306 室四楼
电话	15820425443	电子邮箱	lee@lcydm.com
传真	0574-86254320		
公司办公地址	浙江省镇海区招宝山街道沿江东路 306 室四楼	邮政编码	315000
公司网址	http://lcydm.com/		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	913302110792322928		
注册地址	浙江省宁波市镇海区招宝山街道沿江东路 306 室四楼		
注册资本（元）	8,000,000.00	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

根据股转系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》规定，公司属于“R 文化、体育和娱乐业-86 广播、电视、电影和影视录音制作业-863 电影和影视节目制作-8630 电影和电视节目制作”，公司业务主要围绕“影视、动漫策划、制作”，主要产品与服务项目包括“影视、动漫策划、制作以及原创影视、动漫节目的设计、制作、推广和授权，玩具产品研发、销售”。经过多年的发展，公司在影视、动漫的创意、策划、制作、授权发展等方面具有成熟的管理制度和行业经验，可以为众多有制作需求的客户提供专业的影视、动漫加工制作、广告制作、宣传片制作等服务。公司通过为客户提供上述产品获得利润和现金流，已经形成相对完善的以采购、研发、生产、销售等为主的影视、动漫制作的商业模式系统。

(一) 研发模式

公司研发主要集中在影视、动漫作品的研发。公司管理层结合市场调研对公司影视、动漫项目进行策划、评估，确定拟研发作品的定位、风格、故事方向、目标受众等，然后由公司项目管理部负责影视、动漫项目整体策划、制定计划和统筹推进，公司制作部负责项目的前期设计和筹备工作、中期制作工作、后期特效、配音、配乐等工作。基于创作及成本因素考虑，公司项目策划、制作等环节采用自主完成方式为主，委托外包方式为辅的模式。

(二) 采购模式

公司对外采购内容主要为供应商提供的影视、动漫的策划服务和制作工序的劳务服务。项目管理部和制作部根据项目需求、计划及实施进度，选择符合该项目需求的承包方，经过测试通过后，签订业务外包合同，在规定时间内由项目负责人对外包质量进行审核把控，通过后，由指定负责人完成验收，并做好文件备份。公司在长期的经营过程中与承包商建立了长久稳定的合作伙伴关系，并定期对供应商进行评选，综合考虑供货质量、价格、交货期等指标，外发订单的供应商优先在长期合作的供应商中选择，如果合格供应商不能满足公司采购需求，则需寻找新供应商。

公司主要通过询价采购的模式向供应商外发，实施采购前，采购员向不少于 3 家的同类供应商进行询价、比价，通过综合比较分析制作质量、制作时间、服务质量和供应商的可合作性，选择合适的供应商。

(三) 受托制作模式

公司主要从事影视、动漫、手游美术、宣传片、微电影、影视专题片的受托策划与制作，公司管理层亲自带领创意策划团队对公司项目的定位、风格、故事方向等进行策划、创作和决策，并统筹项目管理部和制作部对影视、动漫作品全周期策划制作的质量和内容进行审查和监督，项目管理部负责整体策划、制定计划和统筹推荐，制作部负责项目的制作环节相关工作。

(四) 销售模式

在这样一条产业链中，创意是产业链的核心，文化产业始终是以内容为王，能够深入人心的创意是企业盈利的基石；渠道推广是产业链的经脉，好的创意需要为公众所接受和喜爱，就必须通过多渠道的推广来产生收益；同时衍生品开发和营销是收入的保障。公司利用股东、管理层以及客户在行业

内的影响力，通过为客户提供优质的产品、服务对公司品牌进行推广，获得新的业务机会。

1、发行与授权

公司原创作品的销售模式采取直接面对电视台和网络视频运营商进行销售，通过将作品的播映权出售给电视台或互联网等媒体，获得发行收入或版权转让收入。

2、策划、制作服务

公司策划、制作服务业务通过为客户提供影视、动漫项目的策划、制作服务的形式进行，主要服务内容包括为客户进行影视和动漫项目策划、企业动漫形象设计、动漫形象衍生品的设计生产与销售、商业动画电影的创意与制作等，其销售模式以单项服务形式出售或者以多项服务整体出售的形式进行。

3、玩具产品生产销售

公司的控股子公司哈驼文化创意（广东）有限公司，主营业务为玩具产品的研发、销售和形象授权，即哈驼公司根据市场需求自主研发玩具 IP，并委托玩具制造商进行玩具产品的生产，同时与国内玩具经销商进行合作，将玩具产品以批发方式销售给各区域的玩具经销商，获得销售收入。

（五）盈利模式

公司的业务收入来源包括：原创影视和动漫作品的发行和授权收入、影视和动漫作品受托策划、制作服务收入、玩具产品销售收入等。报告期内，公司的业务收入主要来源之一是影视和动漫作品的策划、制作服务，公司在与客户不断合作与交流的基础上，提供有针对性的定制化服务，通过提供影视动漫策划、制作而获得盈利。2021 年、2022 年上半年、2022 年、2023 年上半年，公司的营业收入分别为 3,495,963.49 元、839,622.60 元、1,537,735.73 元、283,018.80 元。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

（二）与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

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	283,018.80	839,622.60	-66.29%
毛利率%	29.77%	47.45%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-645,618.34	-330,985.82	-95.06%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-647,009.20	-372,021.37	-73.92%
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）	-43.57%	-14.95%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌	-43.66%	-16.80%	-

公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)			
基本每股收益	-0.08	-0.04	-94.93%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	3,724,447.20	3,455,597.68	7.78%
负债总计	4,177,333.36	3,262,581.26	28.04%
归属于挂牌公司股东的净资产	1,159,139.81	1,804,758.15	-35.77%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.14	0.23	-39.13%
资产负债率% (母公司)	33.23%	24.68%	-
资产负债率% (合并)	112.16%	94.41%	-
流动比率	0.74	0.81	-
利息保障倍数	-	-	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	342,902.36	183,031.65	87.35%
应收账款周转率	2.27	0.73	-
存货周转率	0.08	0.25	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	7.78%	-19.49%	-
营业收入增长率%	-66.29%	-41.28%	-
净利润增长率%	-100.84%	-48.38%	-

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	119,054.66	3.20%	39,777.56	1.15%	199.30%
应收票据					
应收账款	29,865.31	0.80%	219,865.31	6.36%	-86.42%
存货	2,689,946.45	72.22%	2,142,060.12	61.99%	25.58%
固定资产	40,600.13	1.09%	31,711.40	0.92%	28.03%
其他应付款	2,643,085.22	70.97%	1,397,068.59	40.43%	89.19%

项目重大变动原因:

1、货币资金：报告期内，货币资金 119,054.66 元，较上年期末增加了 199.30%，主要原因是增加了公司实际控制人借款收入所致。

2、应收账款：报告期内，应收账款 29,865.31 元，较上年期末下降了 86.42%，主要原因是：2023 年上半年收回上年期末应收账款 200,000 元，且未有应收未收款的增加。

3、存货：报告期内，存货 2,689,946.45 元，较上年期末增加 547,886.33 元，增幅为 25.58%。主要原因为 2023 年上半年的主营业务相关项目收入暂未确认收入，相关项目成本暂未结转。

4、固定资产：报告期内，固定资产净额 40,600.13 元，较上年期末增加了 28.03%，主要原因为 2023 年上半年新采购了固定资产 15,578.76 元。

5、其他应付款：报告期内，其他应付款 2,643,085.22 元，较上年期末增加了 89.19%，主要原因为 2023 年上半年收到公司实际控制人借款 1,425,000 元。

（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	283,018.80	-	839,622.60	-	-66.29%
营业成本	198,759.08	70.23%	441,213.71	52.55%	-54.95%
毛利率	29.77%	-	47.45%	-	-17.68%
管理费用	731,766.93	258.56%	785,820.36	93.59%	-6.88%
财务费用	7,075.50	2.50%	9,570.49	1.14%	-26.07%
信用减值损失	10,000.00	3.53%	36,000.00	4.29%	-72.22%
其他收益	1,590.86	0.56%	6,778.61	0.81%	-76.53%
营业利润	-643,202.58	-227.26%	-355,859.63	-42.38%	-80.75%
营业外收入	0.00	0.00%	37,500.49	4.47%	-100.00%
营业外支出	200.00	0.07%	3,243.55	0.39%	-93.83%
净利润	-645,902.58	-228.22%	-321,602.69	-38.30%	-100.84%
经营活动产生的现金流量净额	342,902.36	-	183,031.65	-	87.35%
投资活动产生的现金流量净额	-79,742.00	-	-55,897.40	-	-42.66%
筹资活动产生的现金流量净额	-183,883.26	-	-85,131.14	-	-116.00%

项目重大变动原因：

1、营业收入：报告期内，营业收入 283,018.80 元，较 2022 年上半年同期减少了 66.29%，主要原因是：2023 年上半年主营业务《司徒美堂》电影项目推进未达到预期目标，收入大幅减少。

2、营业成本：报告期内，营业成本 198,759.08 元，较 2022 年上半年同期减少了 242,454.63 元，下降比例为 54.95%，主要原因为 2023 年上半年主营业务项目未达到预期目标，收入下降，对应成本相应减少。

3、营业利润：报告期内，营业利润-643,202.58 元，较 2022 年上半年同期增加亏损 287,342.95 元，亏损增加了 80.75%，主要原因为：2023 年上半年营业收入较 2022 年上半年同期减少了 556,603.80 元，营业成本减少了 242,454.63 元，2023 年上半年毛利润较上年同期减少 314,149.17 元。

4、净利润：报告期内，净利润-645,902.58 元，较 2022 年上半年同期增加亏损 324,299.89 元，亏损增加比例为 100.84%，主要原因为营业收入规模下降所致。

现金流量重大变动原因：

1、经营活动产生的现金流量净额：报告期内 342,902.36 元，较 2022 年上半年同期增加 159,870.71 元，主要原因：①2023 年上半年收到的营业收入相关的现金流入为 500,000.00 元，较上年同期减少 1,105,070.40 元；②2023 年上半年无税费退回，此项收入较上年同期减少了 163,863.08 元；③2023 年上半年收到实际控制人的借款 1,425,000.00 元，使得收到的其他与经营活动有关的现金较上年同期增加 1,419,553.32 元；④2023 年上半年承接的电影场景动工仪式项目成本主要以外包为主，使得购买商品、接受劳务支付的现金较 2022 年上半年同期增加支出 134,394.99 元；⑤2023 年上半年由于营收的下降，支付的各项税费较 2022 年上半年同期减少支出 52,910.13 元；综合以上主因所致经营活动产生的现金流量净额较 2022 年上半年同期增加 87.35%。

2、投资活动产生的现金流量净额：报告期内-79,742.00 元，较 2022 年上半年同期减少 23,884.60 元，主要原因：公司 2023 年上半年控股子公司哈驼公司较 2022 年上半年同期多支付了模具应付未付款 31,670.00 元。

3、筹资活动产生的现金流量净额：报告期内-183,883.26 元，较 2022 年上半年同期减少了 98,752.12 元，下降幅度为 116%，主要原因为 2023 年上半年较 2022 年上半年同期增加的办公室租金的支出。

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
深圳市龙创艺文化传播有限公司	子公司	原创影视、动漫策划和制作	5,000,000.00	1,466,339.44	995,391.58	283,018.80	-9,777.02
哈驼文化创意（广东）有限公司	子公司	玩具产品研发、采购、销售	5,000,000.00	67,780.59	-960,804.63	0.00	-740.79
柚子文化科技（深圳）有限公司	参股公司	自媒体运营	10,000,000.00	85,227.77	-3,309,772.23	0.00	-110,636.83

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
柚子文化科技（深圳）有限公司	配合公司主营业务发展	进行文化娱乐范围业务的多元化拓展

(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
(一) 公司规模较小的风险	公司 2022 年 6 月 30 日、2022 年 12 月 31 日、2023 年 6 月 30 日总资产分别为 3,721,027.96 元、3,455,597.68 元及 3,724,447.20 元；2022 年上半年及 2023 年上半年的营业收入分别为 839,622.60 元及 283,018.80 元。公司营业收入较 2022 年同期出现下降的情况，且与同行业其他公司相比，公司总体资产规模和营业收入依然较小，面临较大的经营风险，可能影响公司可抵御市场风险的能力。
(二) 产品投资回报不确定的风险	影视和动漫创意产业的核心在于作品的内涵价值，而一个作品是否成功具有一定的不确定性，并不能通过事前的消费市场摸底、调研来充分把握，过去同类型作品的成功也不一定能再次复制。公司通过对影视和动漫产品制作的前期、中期、后期进行论证和评估，根据持续的投资回报跟踪分析来调整后续投资计划，从而大大降低了投资风险，保障了产品投资收益的稳定性。尽管公司建立了上述保障体系，但由于创意及消费者偏好的未知性，产品的投资回报仍存在一定的不确定性，从而有可能引起公司盈利能力的波动。因此，公司能否准确把握市场需求，不断开发出更具有竞争力的产品，将直接影响公司的经营业绩。
(三) 市场竞争加剧风险	近年来，文化产业蓬勃发展，动漫、影视等文化娱乐作品日趋丰富，市场竞争激烈。一是各方资本的加入带来竞争主体的增多，二是制作成本呈上升趋势，三是文化娱乐形式的不断丰富加剧了市场竞争的激烈程度，公司面临严峻的市场竞争风险。
(四) 客户集中风险	报告期内，公司客户集中度较高，公司 2023 年上半年前五大客户占公司营业收入比例为 100.00%。由于影视及动漫作品对制作周期及制作效果有严格要求，需要准确把握客户及市场需求，不断研发更新，若公司无法维护主要客户的关系或不能继续开发新客户，将对公司盈利产生影响。
(五) 宏观经济下行的风险	受新冠疫情影响，近年全球经济在低位运行，复苏缓慢，在全球经济下行期的大背景下，结构性和周期性问题相互交织，不稳定不确定因素增多，我国外贸发展面临的形势依然严

	峻复杂，对外贸易承受较大的压力。这将会对公司的业务发展产生较大影响。
(六) 行业政策调整的风险	随着我国经济的发展，文化产业已经上升为国家的战略性新兴产业和国民经济的支柱产业，国家及省市连续发布了一系列文件，并出台了一系列财政、税收、金融优惠政策，加大对文化产业的扶持力度，鼓励文化企业进一步做大做强。若相关政策发生变动，可能导致行业发展速度放缓，进而对公司的发展产生不利影响。此外，公司创作的作品受国家相关部门的监管，可能产生公司作品在立项备案阶段未能获得备案的风险，或作品在制作完成后未能通过相关审查而无法播出/销售的风险。
(七) 实际控制人控制不当风险	郑海治通过龙天艺控制公司 91.75% 的股权，且郑海治担任公司董事长，为公司实际控制人。虽然公司已经建立“三会”议事规则、关联交易管理办法等严格的内控制度，对公司实际控制人的行为进行约束，但若郑海治利用其控制地位对公司的经营决策、发展战略、人事任免和利润分配等重大事宜进行不当控制，可能损害公司或其他股东的权益。
(八) 公司治理的风险	公司在 2018 年 5 月 28 日整体变更为股份有限公司。由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大不同，特别是在公司挂牌全国中小企业股份转让系统后，新的制度对公司治理提出了更高的要求。有限公司变更为股份公司后，公司按照相关规定，进一步完善了纠纷解决机制、关联交易约束机制、利润分配等重要内控制度条款。但由于股份公司成立时间较短，公司及管理层对规范运作意识的提高需要一个过程，随着公司不断扩大经营规模和业务范围，公司治理将面临更大挑战。因此，公司未来经营中存在因内部治理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
(九) 持续经营存在重大不确定性风险	公司截止 2023 年 6 月 30 日，累计亏损 12,959,024.20 元，已达公司实收股本 8,000,000.00 元的 161.99%，超过实收股本总额，且归属于挂牌公司净资产金额为 1,159,139.81 元，流动负债 4,177,333.36 元，流动资产 3,109,408.52 元，流动负债大于流动资产。公司持续经营能力存在重大不确定性。
(十) 被盗版侵权的风险	公司主要从事影视、动漫策划、制作，以及影视、动漫衍生产品的开发、销售。在原创影视动漫领域及影视动漫衍生品行业，产品易存在被其他商家盗版使用的风险。由于盗版产品复制简单、价格低廉、购买便利，具有较高的性价比，易成为一部分消费者的首选。虽然公司已采取相应的知识产权保护措施进行保护，但仍然存在被盜版的风险，可能会对公司的经营业绩和品牌声誉造成不利影响。

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 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	三.二.(三)
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	

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) 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	无条件全额承担经有关部门或司法机关认定的需由公司补缴的全部社会保险费和住房公	2018年8月31日		正在履行中

		积金、罚款或赔偿款项			
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2018年8月31日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2018年8月31日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

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	8,000,000.00	100%	0	8,000,000.00	100%
	其中：控股股东、实际控制人	7,340,000.00	91.75%	0	7,340,000.00	91.75%
	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		8,000,000.00	-	0	8,000,000.00	-
普通股股东人数		7				

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	深圳龙天艺文化传播	7,340,000	0	7,340,000	91.75%	0	7,340,000	0	0

	有限公司								
2	方伟忠	360,000	0	360,000	4.50%	0	360,000	0	0
3	张敞	80,000	0	80,000	1%	0	80,000	0	0
4	涂娟	80,000	0	80,000	1%	0	80,000	0	0
5	深圳市 无双文 化投资 有限公 司	60,000	0	60,000	0.75%	0	60,000	0	60,000
6	孙慧慧	40,000	0	40,000	0.50%	0	40,000	0	0
7	郑罡	40,000	0	40,000	0.50%	0	40,000	0	0
	合计	8,000,000	-	8,000,000	100%	0	8,000,000	0	60,000
普通股前十名股东间相互关系说明：普通股前十名股东间相互无关系。									

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
郑海治	董事长	男	1990 年 10 月	2021 年 5 月 19 日	2024 年 5 月 18 日
方耀强	董事、总经理	男	1962 年 8 月	2021 年 5 月 19 日	2024 年 5 月 18 日
陈树帜	董事	男	1959 年 1 月	2021 年 5 月 19 日	2024 年 5 月 18 日
何启昌	董事	男	1988 年 10 月	2021 年 5 月 19 日	2024 年 5 月 18 日
黄铭	董事	男	1983 年 6 月	2021 年 5 月 19 日	2024 年 5 月 18 日
周家恒	监事会主席	男	1966 年 1 月	2021 年 5 月 19 日	2024 年 5 月 18 日
林海莹	职工代表监事	女	1994 年 9 月	2021 年 4 月 27 日	2024 年 4 月 26 日
黄星源	监事	女	1990 年 6 月	2021 年 5 月 19 日	2024 年 5 月 18 日
李璞	董事会秘书	女	1987 年 12 月	2021 年 5 月 19 日	2024 年 5 月 18 日
廖玉娥	财务总监	女	1988 年 12 月	2021 年 5 月 19 日	2024 年 5 月 18 日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

除董事长郑海治持有公司控股股东龙天艺公司 80% 股份，为公司实际控制人外，公司董事、监事、高级管理人员之间及控股股东、实际控制人之间不存在其他关联关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

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

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	3	2
财务人员	3	3
行政人员	2	2
生产人员	2	2
员工总计	10	9

(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
流动资产：			
货币资金	一、1	119,054.66	39,777.56
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	一、2	29,865.31	219,865.31
应收款项融资			
预付款项	一、3	2,400.00	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	一、4	187,271.33	175,980.97
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	一、5	2,689,946.45	2,142,060.12
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	一、6	80,870.77	67,603.24
流动资产合计		3,109,408.52	2,645,287.20
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	一、7	455,000.00	455,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	一、8	40,600.13	31,711.40
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	一、9		182,540.87
无形资产	一、10	111,972.22	131,091.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	一、11	7,466.33	9,966.33
其他非流动资产			
非流动资产合计		615,038.68	810,310.48
资产总计		3,724,447.20	3,455,597.68
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	一、12	848,217.00	935,741.00
预收款项			
合同负债	一、13	120,754.72	120,754.72
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	一、14	552,811.59	607,827.13
应交税费	一、15	5,219.55	12,655.13
其他应付款	一、16	2,643,085.22	1,397,068.59
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	一、17		181,289.41
其他流动负债	一、18	7,245.28	7,245.28
流动负债合计		4,177,333.36	3,262,581.26
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
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		4,177,333.36	3,262,581.26
所有者权益：			
股本	一、19	8,000,000.00	8,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一、20	6,118,164.01	6,118,164.01
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	一、21	-12,959,024.20	-12,313,405.86
归属于母公司所有者权益合计		1,159,139.81	1,804,758.15
少数股东权益		-1,612,025.97	-1,611,741.73
所有者权益合计		-452,886.16	193,016.42
负债和所有者权益总计		3,724,447.20	3,455,597.68

法定代表人：郑海治

主管会计工作负责人：方耀强

会计机构负责人：廖玉娥

(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
流动资产：			
货币资金		111,241.60	34,830.80
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	八、(一)	29,865.31	219,865.31
应收款项融资			
预付款项		2,400.00	
其他应收款	八、(二)	142,060.31	130,769.95
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		2,004,527.57	1,462,516.42
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		57,602.76	37,661.63
流动资产合计		2,347,697.55	1,885,644.11
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	八、（三）	7,408,850.00	7,343,850.00
其他权益工具投资		455,000.00	455,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		35,421.72	24,238.71
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			182,540.87
无形资产		111,972.22	131,091.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,466.33	9,966.33
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,018,710.27	8,146,687.79
资产总计		10,366,407.82	10,032,331.90
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		422,880.00	422,880.00
预收款项			
合同负债		120,754.72	120,754.72
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		171,200.73	224,431.68
应交税费		5,219.55	12,655.13
其他应付款		2,717,730.65	1,506,314.02
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			181,289.41
其他流动负债		7,245.28	7,245.28
流动负债合计		3,445,030.93	2,475,570.24
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		3,445,030.93	2,475,570.24
所有者权益：			
股本		8,000,000.00	8,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,118,164.01	6,118,164.01
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		-7,196,787.12	-6,561,402.35
所有者权益合计		6,921,376.89	7,556,761.66
负债和所有者权益合计		10,366,407.82	10,032,331.90

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
一、营业总收入		283,018.80	839,622.60
其中：营业收入	一、22	283,018.80	839,622.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		937,812.24	1,238,260.84

其中：营业成本	一、22	198,759.08	441,213.71
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	一、23	210.73	1,656.28
销售费用			
管理费用	一、24	731,766.93	785,820.36
研发费用			
财务费用	一、25	7,075.50	9,570.49
其中：利息费用		2,593.85	5,355.46
利息收入		113.75	135.45
加：其他收益	一、26	1,590.86	6,778.61
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）	一、27	10,000.00	36,000.00
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）		-643,202.58	-355,859.63
加：营业外收入	一、28		37,500.49
减：营业外支出	一、29	200.00	3,243.55
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-643,402.58	-321,602.69
减：所得税费用	一、30	2,500.00	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-645,902.58	-321,602.69
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）		-645,902.58	-321,602.69
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）		-284.24	9,383.13
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-645,618.34	-330,985.82
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		-645,902.58	-321,602.69
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-645,618.34	-330,985.82
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-284.24	9,383.13
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.08	-0.04
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.08	-0.04

法定代表人：郑海治

主管会计工作负责人：方耀强

会计机构负责人：廖玉娥

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
一、营业收入	八、（四）	47,169.80	839,622.60
减：营业成本	八、（四）	32,301.87	441,213.71
税金及附加			1,656.28
销售费用			
管理费用		655,244.08	698,528.31
研发费用			
财务费用		3,899.48	6,407.16
其中：利息费用		2,593.85	14,520.81
利息收入		71.64	174.70
加：其他收益		1,590.86	5,464.60
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）		10,000.00	36,000.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-632,684.77	-266,718.26
加：营业外收入			0.21
减：营业外支出		200.00	110.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-632,884.77	-266,828.05
减：所得税费用		2,500.00	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-635,384.77	-266,828.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-635,384.77	-266,828.05
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-635,384.77	-266,828.05
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		500,000.00	1,605,070.40
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			163,863.08
收到其他与经营活动有关的现金	一、31	1,426,851.54	7,298.22
经营活动现金流入小计		1,926,851.54	1,776,231.70
购买商品、接受劳务支付的现金		261,715.71	127,320.72
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		871,606.94	879,937.74
支付的各项税费		4,419.35	57,329.48
支付其他与经营活动有关的现金	一、31	446,207.18	528,612.11
经营活动现金流出小计		1,583,949.18	1,593,200.05
经营活动产生的现金流量净额		342,902.36	183,031.65
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		79,742.00	55,897.40
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		79,742.00	55,897.40
投资活动产生的现金流量净额		-79,742.00	-55,897.40
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	一、31	183,883.26	85,131.14
筹资活动现金流出小计		183,883.26	85,131.14
筹资活动产生的现金流量净额		-183,883.26	-85,131.14
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		79,277.10	42,003.11
加：期初现金及现金等价物余额		39,777.56	55,708.40
六、期末现金及现金等价物余额		119,054.66	97,711.51

法定代表人：郑海治

主管会计工作负责人：方耀强

会计机构负责人：廖玉娥

(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
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		250,000.00	1,610,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,461,809.43	35,640.02
经营活动现金流入小计		1,711,809.43	1,645,640.02
购买商品、接受劳务支付的现金		88,085.74	79,820.72
支付给职工以及为职工支付的现金		795,985.43	751,876.46
支付的各项税费		696.25	57,329.48
支付其他与经营活动有关的现金		485,341.95	583,520.09
经营活动现金流出小计		1,370,109.37	1,472,546.75
经营活动产生的现金流量净额		341,700.06	173,093.27
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		16,406.00	11,058.40
投资支付的现金		65,000.00	30,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		81,406.00	41,058.40
投资活动产生的现金流量净额		-81,406.00	-41,058.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		183,883.26	85,131.14
筹资活动现金流出小计		183,883.26	85,131.14
筹资活动产生的现金流量净额		-183,883.26	-85,131.14
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		76,410.80	46,903.73
加：期初现金及现金等价物余额		34,830.80	41,699.09
六、期末现金及现金等价物余额		111,241.60	88,602.82

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:

报告期内，无附注事项索引说明。

(二) 财务报表项目附注

一、 合并财务报表重要项目注释

以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初余额的均为 2023 年 6 月 30 日。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	726.70	1,123.40
银行存款	118,327.96	38,654.16
其他货币资金		
合计	119,054.66	39,777.56

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	-	-

冻结账户存款	-	-
合计	-	-

2、应收账款

(1) 应收账款按净额列示

项目	期末余额	期初余额
应收账款	59,730.63	259,730.63
减：坏账准备	29,865.32	39,865.32
合计	29,865.31	219,865.31

(2) 应收账款按种类列示

种类	期末余额			
	账面原值	比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款	59,730.63	100.00	29,865.32	50.00
按无风险组合计提坏账准备的应收账款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	59,730.63	100.00	29,865.32	50.00

(续)

种类	期初余额			
	账面原值	比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款	259,730.63	100.00	39,865.32	15.35
按无风险组合计提坏账准备的应收账款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	259,730.63	100.00	39,865.32	15.35

(3) 按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			
	账面原值	比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)

1 年以内 (含 1 年)				
1 至 2 年 (含 2 年)				
2 至 3 年 (含 3 年)				
3 至 4 年 (含 4 年)				
4 至 5 年 (含 5 年)	59,730.63	100.00	29,865.32	50.00
合计	59,730.63	100.00	29,865.32	50.00

(续)

账龄	期初余额			
	账面原值	比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	200,000.00	77.00	10,000.00	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)				
2 至 3 年 (含 3 年)				
3 至 4 年 (含 4 年)				
4 至 5 年 (含 5 年)	59,730.63	23.00	29,865.32	50.00
合计	259,730.63	100.00	39,865.32	15.35

(4) 本期冲回坏账准备金额为 10,000.00 元, 坏账准备期末余额为 29,865.32 元。

(5) 本期收回应收账款 200,000.00 元。

(6) 按欠款方集中度列示应收账款期末余额较大单位情况

单位名称	期末余额	账龄	坏账准备 期末余额	占应收账款期末 余额比例(%)
威盟游戏(深圳)有限公司	59,730.63	4 至 5 年 (含 5 年)	29,865.32	50.00
合计	59,730.63		29,865.32	50.00

3、预付账款

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 至 2 年 (含 2 年)	2,400.00	100.00		
2 至 3 年 (含 3 年)				
3 年以上				

合计	2,400.00	100.00		
合计	2,400.00	100.00		

(2) 按预付对象集中度列示预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	期末余额	占预付账款期末余额比例(%)
张美术制作公司	非关联方	2,400.00	100.00
合计		2,400.00	100.00

4、其他应收款

(1) 其他应收款按净额列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	187,271.33	175,980.97
减：坏账准备		
合计	187,271.33	175,980.97

(2) 其他应收款按账龄分列示

账龄	期末余额		期初余额	
	账面原值	比例(%)	账面原值	比例(%)
1年以内（含1年）	20,299.08	10.84	16,048.38	9.12
1至2年（含2年）	3,473.92	1.86	17,180.00	9.76
2至3年（含3年）	86,453.12	46.16	69,273.12	39.36
3至4年（含4年）	44,272.14	23.64	40,706.40	23.13
4至5年（含5年）	0.00	0.00	29,773.07	16.92
5年以上	32,773.07	17.50	3,000.00	1.70
合计	187,271.33	100.00	175,980.97	100.00

(3) 其他应收款按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
往来款		
押金	89,453.12	89,543.12
代缴社保款	97,818.21	86,437.85
其他		
减：坏账准备		
合计	187,271.33	175,980.97

(4) 本期坏账准备余额为 0.00 元。

(5) 按欠款方列示其他应收款期末余额较大单位情况

单位名称	期末余额	账龄	坏账准备	占其他应收款期末余额比例(%)
深圳市聚目客科技有限公司	69,363.12	2 至 3 年 (含 3 年)		37.04
曾祥才	15,000.00	一年以内		8.01
林金意	14,000.00	2 至 3 年 (含 3 年)		7.48
宁波市镇海招宝市场发展有限公司	3,000.00	5 年以上		1.60
深圳市鼎诚办公设备有限公司	3,000.00	2 至 3 年 (含 3 年)		1.60
合计	104,363.12			55.73

(6) 期末无涉及政府补助的应收款项。

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面原值	跌价准备	账面净值
库存商品			
周转材料			
生产成本	2,689,946.45		2,689,946.45
合计	2,689,946.45	-	2,689,946.45

(续)

项目	期初余额
----	------

	账面原值	跌价准备	账面净值
库存商品			
周转材料			
生产成本	2,142,060.12		2,142,060.12
合计	2,142,060.12		2,142,060.12

(2) 公司无计入存货的借款费用资本化金额。

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额借方余额	80,870.77	67,603.24
合计	80,870.77	67,603.24

7、其他权益工具投资

项目	投资成本	期初余额	期末余额	本期确认的股利收入
柚子文化科技(深圳)有限公司	455,000.00	455,000.00	455,000.00	
合计	455,000.00	455,000.00	455,000.00	

8、固定资产

(1) 固定资产按净额列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	40,600.13	31,711.40
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	40,600.13	31,711.40

(2) 固定资产情况

项目	生产工具	电子设备	其他	合计
一、固定资产账面原值				
1.期初余额		370,286.73	56,750.93	427,037.66
2.本期增加金额		15,578.76		15,578.76

(1) 购置		15,578.76		15,578.76
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额		385,865.49	56,750.93	442,616.42
二、固定资产累计折旧				
1.期初余额		355,262.37	40,063.89	395,326.26
2.本期增加金额		1,399.83	5,290.20	6,690.03
(1) 本期计提金额		1,399.83	5,290.20	6,690.03
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额		356,662.20	45,354.09	402,016.29
三、固定资产减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
本期计提金额				
3.本期减少金额				
处置或报废				
4.期末余额				
四、固定资产账面价值				
1. 期末账面价值		29,203.29	11,396.84	40,600.13
2. 期初账面价值	-	15,024.36	16,687.04	31,711.40

9、使用权资产

(1)、明细情况

项 目	期末余额	期初余额
使用权资产	-	182,540.87
合 计	-	182,540.87

(2)、使用权资产情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	636,327.07	-		636,327.07
其中：房屋及建筑物	636,327.07	-		636,327.07
二、累计折旧合计：	453,786.20	182,540.87		636,327.07
其中：房屋及建筑物	453,786.20	182,540.87		636,327.07
三、使用权资产账面净值合计	182,540.87	—	—	-
其中：房屋及建筑物	182,540.87	—	—	-
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
五、使用权资产账面价值合计	182,540.87	—	—	-
其中：房屋及建筑物	182,540.87	—	—	-

10、无形资产

无形资产情况

项目	专利权	软件	合计
一、无形资产账面原值			
1.期初余额	223,992.47	421,999.45	645,991.92
2.本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 研究开发转入			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
处置或报废			
4.期末余额	223,992.47	421,999.45	645,991.92
二、无形资产累计摊销			
1.期初余额	223,992.47	290,907.57	514,900.04
2.本期增加金额		19,119.66	19,119.66
(1) 本期计提金额		19,119.66	19,119.66
(2) 购置			

(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
处置或报废			
4.期末余额	223,992.47	310,027.23	534,019.70
三、无形资产减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
本期计提金额			
3.本期减少金额			
处置或报废			
4.期末余额			
四、无形资产账面价值			
1.上年年末账面价值		131,091.88	131,091.88
2.期末账面价值		111,972.22	111,972.22

11、递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	可抵扣/应纳税暂时性差异	可抵扣暂时性差异	可抵扣/应纳税暂时性差异
资产减值准备	7,466.33	29,865.32	9,966.33	39,865.32
合计	7,466.33	29,865.32	9,966.33	39,865.32

12、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)		
1 年以上	848,217.00	935,741.00
合计	848,217.00	935,741.00

(2) 账龄超过一年的重要应付账款

项目	与公司关系	期末余额	未偿还或结转的原因
广州市声优创意科技有限公司	非关联方	327,000.00	未结算
深圳市新美达装饰设计工程有限公司	非关联方	300,000.00	未结算
寰宇娱乐电视（深圳）有限公司	非关联方	90,000.00	未结算
广州市汇江设计装饰有限公司	非关联方	63,000.00	未结算
深圳市麻游科技有限公司	非关联方	24,670.00	未结算
合计		804,670.00	

13、合同负债

(1) 合同负债按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）		
1 至 2 年（含 2 年）		
2 至 3 年（含 3 年）		
3 年以上	120,754.72	120,754.72
合计	120,754.72	120,754.72

(2) 账龄超过一年的重要合同负债

项目	与公司关系	期末余额	未偿还或结转的原因
广东小白龙动漫文化股份有限公司	非关联方	120,754.72	预收款项未结算
合计		120,754.72	

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	607,827.13	774,259.92	829,275.46	552,811.59
离职后福利-设定提存计划		23,802.64	23,802.64	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	607,827.13	798,062.56	853,078.10	552,811.59

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	607,827.13	720,550.84	775,566.38	552,811.59
职工福利费		20,009.54	20,009.54	
社会保险费		26,643.54	26,643.54	
其中：医疗保险费		25,943.54	25,943.54	
工伤保险费		204.40	204.40	
生育保险费		495.60	495.60	
住房公积金		7,056.00	7,056.00	
合计	607,827.13	774,259.92	829,275.46	552,811.59

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
养老保险费		22,988.80	22,988.80	
失业保险费		813.84	813.84	
企业年金				
合计		23,802.64	23,802.64	

15、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税		7329.25
城市维护建设税	300.10	321.27
教育费附加	214.33	223.42
地方教育费附加	0.00	6.06
其他	4,705.12	4,775.13
合计	5,219.55	12,655.13

16、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	2,643,085.22	1,397,068.59

合计	2,643,085.22	1,397,068.59
----	--------------	--------------

(1) 其他应付款按款项性质分类列示

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金		
往来款	2,330,000.00	945,000.00
应付费	313,085.22	452,068.59
合计	2,643,085.22	1,397,068.59

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
开源证券股份有限公司	258,000.00	尚未支付
杨双勇	330,000.00	尚未支付
陈树帜	275,000.00	尚未支付
合计	863,000.00	—

17、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债		181,289.41
合计		181,289.41

18、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	7,245.28	7,245.28
合计	7,245.28	7,245.28

19、股本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
深圳龙天艺文化传播有限公司	7,340,000.00	91.75	-	-	7,340,000.00	91.75
深圳市无双文化投资有限公司	60,000.00	0.75	-	-	60,000.00	0.75

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
方伟忠	360,000.00	4.50	-	-	360,000.00	4.50
张敞	80,000.00	1.00	-	-	80,000.00	1.00
郑罡	40,000.00	0.50	-	-	40,000.00	0.50
涂娟	80,000.00	1.00	-	-	80,000.00	1.00
孙慧慧	40,000.00	0.50	-	-	40,000.00	0.50
合计	8,000,000.00	100.00	-	-	8,000,000.00	100.00

注：深圳市无双文化投资有限公司持有公司股本数量 60000 股，持有比例 0.75%，处于冻结状态。

20、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	6,118,164.01			6,118,164.01
其他资本公积				
合计	6,118,164.01			6,118,164.01

21、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
期初余额	-12,313,405.86	-11,738,397.43
加：期初余额调整		
本年年初余额	-12,313,405.86	-11,738,397.43
加：本期归属于母公司的净利润	-645,618.34	-575,008.43
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
加：其他转入		
加：盈余公积弥补亏损		
期末余额	-12,959,024.20	-12,313,405.86

22、营业收入和营业成本

项目	2023 年 1-6 月		2022 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	283,018.80	198,759.08	839,622.60	441,213.71
合计	283,018.80	198,759.08	839,622.60	441,213.71

23、税金及附加

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
城市维护建设税	122.93	966.16
教育费附加	52.68	414.07
地方教育附加	35.12	276.05
印花税		
合计	210.73	1,656.28

24、管理费用

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
职工薪酬	331,781.84	393,018.69
办公费	7,213.62	10,399.61
业务招待费	0.00	516.00
无形资产摊销	19,119.66	19,559.17
租金水电费	59,423.14	143,121.18
交通费	2,150.94	1,477.57
通讯费	7,408.99	5,497.67
折旧费	6,690.03	10,184.11
使用权资产折旧	182,540.87	76,832.19
聘请中介机构费	101,058.13	122,264.17
汽车费用	12,972.03	2,950.00
会议费	922.80	
其他	484.88	
合计	731,766.93	785,820.36

25、财务费用

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
未确认融资租赁费用	2,593.85	5,355.46
减：利息收入	113.75	135.45
手续费	4,595.40	4,350.48
合计	7,075.50	9,570.49

26、其他收益

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
产生其他收益的来源与日常经营相关的政府补助	1,590.86	6,778.61
合 计	1,590.86	6,778.61

与日常经营相关的政府补助的具体情况如下：

项目	金额	与资产相关/与收益相关	说明
代扣个人所得税手续费	1,590.86	与收益相关	
合 计	1,590.86		

27、信用减值损失

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
应收账款坏账损失	10,000.00	36,000.00
其他应收款坏账损失	-	-
合计	10,000.00	36,000.00

28、营业外收入

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月	计入本期非经常性损益的金额
政府补助			
其他	-	37,500.49	
合计		37,500.49	

29、营业外支出

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月	计入本期非经常性损益的金额
罚款支出			

滞纳金			
违约金			
资产报废		988.55	-
其他	200.00	2,255.00	200.00
合计	200.00	3,243.55	200.00

30、所得税费用

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
当期所得税费用	-	-
递延所得税调整	2,500.00	
合计	2,500.00	

31、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
往来收入	1,425,000.00	-
保证金收入	-	-
利息收入	113.75	135.45
政府补助收入	1,590.86	6,862.32
其他	146.93	300.45
合计	1,426,851.54	7,298.22

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
付现管理费用、销售费用	32,112.04	19,937.11
单位往来	-	
其他	414,095.14	508,675.00
合计	446,207.18	528,612.11

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
租赁负债支付的现金	183,883.26	85,131.14
其他		
合 计	183,883.26	85,131.14

32、合并现金流量表相关信息

(1) 合并现金流量表补充资料

补充资料	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-645,902.58	-321,602.69
加：减值准备	-10,000.00	-36,000.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,690.03	10,184.11
使用权资产折旧	182,540.87	85,131.14
无形资产摊销	19,119.66	19,559.17
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）	-	988.55
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	2,593.85	
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）	2,500.00	
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）	-547,886.33	-
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	176,309.64	671,837.07
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,096,041.51	-499,627.19
其他	63,395.71	252,561.49
经营活动产生的现金流量净额	342,902.36	183,031.65
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：		
现金的年末余额	119,054.66	97,711.51
减：现金的年初余额	39,777.56	55,708.40
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	79,277.10	42,003.11

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 6 月 30 日
一、现金	119,054.66	97,711.51
其中：库存现金	726.70	1,811.83
可随时用于支付的银行存款	118,327.96	95,899.68
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、期末现金及现金等价物余额	119,054.66	97,711.51
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		

二、合并范围的变动

公司本期合并范围的无变动。

三、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

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	
深圳市龙创艺文化传播有限公司	深圳	深圳	文化娱乐	100		出资设立
哈驼文化创意（广东）有限公司	广州	广州	文化艺术	60		出资收购

2、重要的非全资子公司情况

公司名称	少数股东持股比例 (%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
哈驼文化创意 (广东) 有限公司	38.37	-284.24		-1,612,025.97

四、关联方及关联方交易

(一) 关联方关系

1、存在控制关系的关联方

股东	关联关系	类型	对公司持股比例 (%)	对公司表决权比 (%)
深圳龙天艺文化传播有限公司	实际控制人	法人	91.75	91.75

2、公司分公司情况

分公司	主要经营地	注册地	业务性质
深圳市镇艺文娱股份有限公司深圳分公司	深圳	深圳	文化娱乐

公司的子公司情况详见本附注七。

3、公司其他关联方情况

其他关联方	与实际控制人的关系
深圳龙天艺文化传播有限公司	直接持有股份公司 91.75% 的股份，为股份公司控股股东
东莞福布斯企业管理有限公司	实际控制人郑海治任执行董事、经理、法定代表人
深圳市榕艺文化创意有限公司	持有公司控股股东龙天艺 20% 的股权，李镛持股 98%，任监事
威盟游戏 (揭阳) 有限公司	控股股东龙天艺传播持股 45%，李镛任监事
东莞市新天河玉石有限公司	实际控制人郑海治持股 90%，任执行董事、经理、法定代表人
东莞市虎门宇华电子贸易部	实际控制人郑海治持股 100%，任法定代表人
东莞市轩华时装有限公司	实际控制人郑海治持股 50%，任监事
东莞市虎门威远岛运动场开发有限公司	实际控制人郑海治持股 51%，任执行董事、经理、法定代表人
东莞市星控贸易有限公司	实际控制人郑海治持股 50%，任监事
东莞市奇唯网络科技有限公司	实际控制人郑海治持股 100%，任执行董事、经理、法定代表人
广东德晋环保股份有限公司	实际控制人郑海治持股 70%，任监事会主席
东莞市德业环保科技有限公司	实际控制人郑海治持股 80%，任执行董事、经理、法定代表人
郑海治	直接持龙天艺 80% 股权，为公司实际控制人、董事长
方耀强	本公司董事、总经理

陈树帜	董事
何启昌	董事
黄铭	董事
李镛	董事会秘书、持有深圳市榕艺文化创意有限公司 98% 股权
林海莹	职工代表监事
廖玉娥	财务负责人
黄星源	监事
周家恒	监事会主席
元创科娱有限公司	周家恒任元创董事，持有元创 50% 股份。周家恒同时任镇艺监事会主席
威盟游戏（深圳）有限公司	控股股东龙天艺传播持股 45%，实际控制人郑海治任法定代表人、执行董事、总经理
柚子文化科技（深圳）有限公司	股份公司持股 5%，公司监事黄星源持股 20%
柚子互娱（深圳）有限公司	柚子文化科技（深圳）有限公司全资子公司，公司监事黄星源任执行董事、总经理、法定代表人
深圳市罗湖区朵拉设计工作室	公司监事黄星源任经营者
东莞致远贸易有限公司	实际控制人郑海治持股 30%，任监事
东莞市虎门华昌家电贸易部	实际控制人郑海治持股 100%
广东美致光电科技有限公司	实际控制人郑海治持股 30%，任监事
东莞市国丰置业发展有限公司	实际控制人郑海治持股 1%
东莞市国润置业发展有限公司	实际控制人郑海治持股 1%

（二）关联交易

（1）关联方资金拆入情况

关联方名称	2023 年 1-6 月		2022 年 1-6 月	
	拆入	归还	拆入	归还
郑海治	1,425,000.00			
合计	1,425,000.00			

（2）关联方资金拆出情况

截至资产负债表日，公司无需要披露的关联方资金拆出情况。

（三）关联方应收应付款项

关联方	核算科目	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
威盟游戏（深圳）有限公司	应收账款	59,730.63	29,865.32	59,730.63	29,865.32
郑海治	其他应付款	1,695,000.00		270,000.00	0
杨双勇	其他应付款	330,000.00		330,000.00	0
陈树帜	其他应付款	275,000.00		275,000.00	0
方耀强	其他应付款	30,000.00		70,000.00	

五、或有事项

截至资产负债表日，公司无需要披露的重大承诺事项。

六、资产负债表日后事项

截至报告日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

七、其他重要事项

截至报告日，公司无需要披露的其他重要事项。

八、母公司财务报表的主要项目附注

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面原值		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	59,730.63	100.00	29,865.32	50.00	29,865.31
其中：账龄组合	59,730.63	100.00	29,865.32	50.00	29,865.31
合计	59,730.63	100.00	29,865.32	50.00	29,865.31

续：

类别	期初余额		
	账面原值	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	259,730.63	100.00	39,865.32	15.35	219,865.31
其中：账龄组合	259,730.63	100.00	39,865.32	15.35	219,865.31
合计	259,730.63	100.00	39,865.32	15.35	219,865.31

2、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		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
1—2 年			
2—3 年			
3—4 年			
4—5 年	59,730.63	29,865.32	50.00
5 年以上			
合计	59,730.63	29,865.32	50.00

3、按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内		200,000.00
1—2 年		
2—3 年		
3—4 年		
4—5 年	59,730.63	59,730.63
5 年以上		
合计	59,730.63	259,730.63

4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况	期末余额

		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	39,865.32		10,000.00			29,865.32
其中：账龄组合	39,865.32		10,000.00			29,865.32
合计	39,865.32		10,000.00			29,865.32

5、按欠款方归集的期末余额较大的应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
威盟游戏（深圳）有限公司	59,730.63	100.00	29,865.32
合计	59,730.63	100.00	29,865.32

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	142,060.31	130,769.95
减：坏账准备		
合计	142,060.31	130,769.95

1、其他应收款项

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款		
押金款	89,543.12	89,543.12
代扣代缴款	35,517.19	41,226.83
其他	17,000.00	
减：坏账准备		
合计	142,060.31	130,769.95

(2) 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 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	142,060.31	100.00			142,060.31
其中：无风险组合	142,060.31	100.00			142,060.31
合计	142,060.31	100.00			142,060.31

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	130,769.95	100.00			130,769.95
其中：无风险组合	130,769.95	100.00			130,769.95
合计	130,769.95	100.00			130,769.95

(3) 按组合计提预期信用损失的其他应收款

1) 无风险组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	19,360.20		
1—2 年	3,473.92		
2—3 年	86,453.12		
3—4 年			
4—5 年			
5 年以上	32,773.07		
合计	142,060.31		

(4) 按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	19,360.20	11,543.76
1—2 年	3,473.92	17,180.00
2—3 年	86,453.12	69,273.12
3—4 年		
4—5 年		29,773.07
5 年以上	32,773.07	3,000.00
合计	142,060.31	130,769.95

(5) 其他应收款坏账准备计提情况

无风险组合，未计提坏账准备。

(6) 本报告期实际核销的其他应收款

无

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,408,850.00		7,408,850.00	7,343,850.00		7,343,850.00
对联营、合营企业投资						
合计	7,408,850.00		7,408,850.00	7,343,850.00		7,343,850.00

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市龙创艺文化传播有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
哈驼文化创意(广东)有限公司	2,343,850.00	65,000.00		2,408,850.00		
合计	7,343,850.00	65,000.00	-	7,408,850.00		

2、对联营、合营企业投资

无

(四)、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本列示

项目	2023年1-6月		2022年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	47,169.80	32,301.87	839,622.60	441,213.71
合计	47,169.80	32,301.87	839,622.60	441,213.71

九、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,590.86	
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-200.00	
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额	-	
合计	1,390.86	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-43.57%	-0.08	-0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-43.66%	-0.08	-0.08

宁波镇艺文化娱乐股份有限公司

2023年8月11日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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	1,590.86
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-200.00
非经常性损益合计	1,390.86
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,390.86

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