



狼卜股份

NEEQ:834919

重庆狼卜品牌营销策划股份有限公司



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、公司负责人杜立、主管会计工作负责人严学瑛及会计机构负责人（会计主管人员）严学瑛保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

## 目录

第一节	公司概况 .....	5
第二节	会计数据和经营情况 .....	6
第三节	重大事件 .....	13
第四节	股份变动及股东情况 .....	18
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	20
第六节	财务会计报告 .....	22
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	66
附件 II	融资情况 .....	66

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	董事会秘书办公室

## 释义

释义项目	指	释义
重庆狼卜、本公司、狼卜股份	指	重庆狼卜品牌营销策划股份有限公司
广州狼卜	指	广州狼卜品牌策划有限公司
成都狼卜	指	成都狼卜品牌策划有限公司
北京我风堂	指	北京我风堂公关顾问有限公司
上海狼卜	指	上海狼卜品牌策划有限公司
北京读读看看	指	北京读读看看文化发展股份有限公司
跑族体育	指	跑族（上海）体育文化发展股份有限公司
数字科技公司	指	重庆狼卜数字科技有限公司
传媒公司	指	重庆狼卜传媒有限公司
展览展示公司	指	重庆狼卜展览展示有限公司
龟龄集酒业	指	山西广誉远龟龄集药业有限公司
北京赛洛兰	指	赛洛兰（北京）健康科技有限公司
小炉红公司	指	小炉红（重庆）商业管理有限公司
小红蚁公司	指	深圳小红蚁信息技术有限公司
长安系客户	指	重庆长安汽车股份有限公司及其投资的汽车制造企业
金欣广告	指	重庆金欣广告有限公司
《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》
《公司章程》	指	重庆狼卜品牌营销策划股份有限公司章程
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
报告期	指	2021年1月1日至2021年6月30日
元、万元	指	人民币元、万元
4A 广告公司	指	4A 词源于美国，The American Association of Advertising Agencies 的缩写，中文为“美国广告代理协会”。因名称里有四个单词是以 A 字母开头，故简称为 4A。后来世界各地都以此为标准，取其从事广告业、符合资格、有组织的核心规则，再把美国的国家称谓改为各自国家或地区的称谓，形成了地区性的 4A 广告公司。该组织最主要的协议就是关于客户媒体费用的收取约定(17.65%)，以避免恶性竞争。此后，各广告公司都将精力集中在非凡的创意和高超的客户服务中，从而创造出一个接一个的美妙的广告创意。因此，4A 也成为众多广告公司争相希望加入的组织。
媒体、媒介	指	指能够实现广告主与广告目标对象之间信息传播的物质工具，如报纸、杂志、广播、电视、互联网。

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	重庆狼卜品牌营销策划股份有限公司		
英文名称及缩写	Chongqing Langbu Brand Planning CO.LTD		
	-		
法定代表人	杜立	成立时间	2011年12月22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（杜立、肖晖、肖霄），一致行动人为（杜立、肖晖、肖霄）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	L7240 租赁和商务服务业-商务服务业-广告业-广告业		
主要产品与服务项目	公司的主营业务是向客户提供市场营销策划、广告设计制作、广告媒介投放、营销活动执行等广告类服务。		
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	狼卜股份	证券代码	834919
挂牌时间	2015年12月15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）	50,670,000
主办券商（报告期内）	国信证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	广东省深圳市福田区福华一路125号国信金融大厦		
联系方式			
董事会秘书姓名	严学瑛	联系地址	重庆渝北区龙溪街道松牌路139号鼎祥、风华美锦3幢26-1
电话	023-63057028	电子邮箱	yanxueying@langbu.com.cn
传真	023-63017939		
公司办公地址	重庆渝北区龙溪街道松牌路139号鼎祥、风华美锦3幢26-1	邮政编码	401120
公司网址	<a href="http://www.langbu.com.cn/">http://www.langbu.com.cn/</a>		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	915001125880404080		
注册地址	重庆市渝北区龙溪街道松牌路139号鼎祥、风华美锦3幢26-1		
注册资本（元）	50,670,000	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

公司是一家综合服务型广告公司，能够为客户提供全方位的广告类服务。公司及其子公司的主营业务是提供市场营销策划、广告设计制作、广告媒介投放、营销活动执行等广告类服务。

公司总部设立于重庆，立足西部，拓展业务基石，快速实现全国布局，截至 2023 年 6 月 30 日拥有成都狼卜(间接持股)、广州狼卜(间接持股)、北京我风堂、上海狼卜、数字科技公司、重庆展览展示有限公司 6 家全资子公司，重庆狼卜传媒有限公司 1 家控股子公司，公司及子公司以实效整合营销见长，不断吸纳国内高精服务团队并锻造强大自我生长能力，实现了在国内西部市场营销领域的快速崛起和成长，在品牌营销、区域营销及管理、大型事件、公关传播、广告投放等方面均有重大突破，在汽车广告领域有较深的经验积累，拥有经验丰富的专业广告人才、较好的行业口碑、与客户及媒介良好的合作关系等关键资源要素，并利用这些资源要素向客户提供媒介投放、整合传播等广告类服务，服务对象包括对广告类服务有需求的各行业企事业单位，目前以汽车制造商为主。

报告期内，公司及子公司具体商业模式如下：

#### (一) 盈利模式

报告期内，公司主要收入仍以向客户提供媒介投放和整合传播服务为主以获取利润。

公司媒介投放业务主要为客户提供媒体的采购、投放及监测服务，成本主要为网络媒介采购费及人工费用，以及自己开发重庆地区商圈车库广告牌位而产生的租赁费用，收入为向客户收取的媒介投放费。

公司整合传播业务主要为客户提供市场调研、品牌规划、品牌策略制定、营销活动执行等服务。公司以项目制或年费制为整合传播客户提供服务，分别按执行项目或按月度收取服务费。公司整合传播业务的收入为按合同向客户收取的营销活动执行费和品牌营销服务费，成本为各类活动的执行成本和人工费用等。

#### (二) 采购模式

公司采购采取按需采购的模式，采购内容可主要分为两类：第一类是营销活动执行采购，即为营销活动采购的活动物料、兼职人员等；第二类是媒介采购，即为媒介投放采购的媒介资源。

营销活动执行采购主要由采购部负责。采购部人员首先会通过行业内部介绍、网络信息等途径寻

找潜在供应商并对其进行实地考察，供应商通过考察方可进入合格供应商库。活动执行前，采购部人员会根据活动的具体需求制定采购清单，并向合格供应商库内的多家供应商进行询价，最终在满足活动需求的前提下，选择价格最优的供应商进行采购。在确定供应商后，公司会对其进行专门培训，以确保供应商能够满足活动要求。在活动执行现场，公司人员还会对供应商进行监督与指导。活动结束后，公司会让客户对活动供应商进行评价，在评价中多次不合格的供应商可能被取消合格供应商资格。营销活动所使用的基础物料通用性较强，公司已与多家活动基础物料的供应商建立了良好、长期的合作关系。

媒介采购主要由媒体中心负责。媒体中心人员会根据客户的广告投放计划选择采购的媒介对象、制定媒介购买计划，并根据计划与媒介直接接触，通过商业谈判等方式完成采购。公司已与多家媒介建立了良好、长期的合作关系。

### （三）销售模式

公司业务主要来源于老客户的持续采购和新客户的直接拓展。报告期内，公司收入主要集中于车企客户，相关业务通过参与市场公开招投标的方式获得。公司其他客户主要由公司管理层拓展。客户通常会对公司的资金规模、广告业经验、对客户所在行业以及客户自身市场战略的理解程度、初步方案设计、报价等因素进行综合考核。考核通过后，公司与客户签订销售合同、完成销售。

## （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	147,326,445.24	140,177,825.62	5.10%
毛利率%	11.37%	10.35%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-11,837,093.32	-10,893,714.47	-8.66%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-11,796,192.56	-11,310,428.55	-4.29%
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）	-11.44%	-9.42%	-
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）	-11.40%	-9.78%	-

基本每股收益	-0.23	-0.21	9.52%
<b>偿债能力</b>	<b>本期期末</b>	<b>上年期末</b>	<b>增减比例%</b>
资产总计	273,383,639.46	317,190,450.15	-13.81%
负债总计	178,954,264.74	210,515,472.18	-14.99%
归属于挂牌公司股东的净资产	97,543,908.95	109,381,002.27	-10.82%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.93	2.16	-10.65%
资产负债率%（母公司）	74.14%	75.51%	-
资产负债率%（合并）	65.46%	66.37%	-
流动比率	133.20%	133.52%	-
利息保障倍数	-8.82	-4.38	-
<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	-22,651,630.32	-12,748,427.75	-77.68%
应收账款周转率	0.64	0.73	-
存货周转率	152.51	151.23	-
<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%	-13.81%	-4.23%	-
营业收入增长率%	5.10%	-3.35%	-
净利润增长率%	-12.08%	-550.93%	-

### 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	6,807,802.99	2.49%	7,449,508.23	2.35%	-8.61%
应收票据		0.00%		0.00%	-
应收账款	211,824,404.49	77.48%	249,914,772.67	78.79%	-15.24%
交易性金融资产	3,000,000.00	1.10%	3,000,000.00	0.95%	0.00%
应收款项融资	1,388,350.47	0.51%	4,713,642.26	1.49%	-70.55%
预付款项	620,762.88	0.23%	7,307,393.01	2.30%	-91.51%
其他应收款	12,164,029.28	4.45%	6,119,698.38	1.93%	98.77%
存货	827,824.44	0.30%	884,454.29	0.28%	-6.40%
其他流动资产		0.00%	633,166.87	0.20%	-100.00%
长期股权投资	2,918,224.60	1.07%	3,105,178.43	0.98%	-6.02%
固定资产	25,310,809.66	9.26%	25,953,403.01	8.18%	-2.48%
使用权资产	2,374,886.74	0.87%	3,142,971.40	0.99%	-24.44%
长期待摊费用	523,833.29	0.19%	648,329.60	0.20%	-19.20%



递延所得税资产	5,622,710.62	2.06%	4,317,932.00	1.36%	30.22%
短期借款	60,638,417.74	22.18%	50,513,663.13	15.93%	20.04%
应付账款	91,825,453.08	33.59%	123,514,835.47	38.94%	-25.66%
合同负债	452,108.16	0.17%	961,197.86	0.30%	-52.96%
应付职工薪酬	4,447,995.40	1.63%	5,720,369.83	1.80%	-22.24%
应交税费	15,374,381.32	5.62%	13,704,512.03	4.32%	12.18%
其他应付款	3,546,815.65	1.30%	12,420,483.58	3.92%	-71.44%
一年内到期的非流动负债	1,339,412.48	0.49%	2,822,822.91	0.89%	-52.55%
其他流动负债	27,126.49	0.01%	57,671.86	0.02%	-52.96%
长期借款		0.00%	152,083.31	0.05%	-100.00%
租赁负债	1,302,554.42	0.48%	647,832.20	0.20%	101.06%
资产总计	273,383,639.46	-	317,190,450.15	-	-13.81%

#### 项目重大变动原因:

1. 短期借款较期初增加 20.04%，主要系因公司回款周期较长，公司对资金需求较高，本期北京我风堂公司新增银行贷款导致。
2. 应付账款较期初减少 25.66%，主要系因 22 年岚图项目完结，本期支付岚图供应商杭州邻汇网络科技有限公司款项 2400 万余元导致。

#### (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	147,326,445.24	-	140,177,825.62	-	5.10%
营业成本	130,572,163.56	88.63%	125,670,420.90	89.65%	3.90%
毛利率	11.37%	-	10.35%	-	-
税金及附加	930,239.77	0.63%	772,633.69	0.55%	20.40%
销售费用	1,070,491.32	0.73%	1,939,188.65	1.38%	-44.80%
管理费用	14,796,303.67	10.04%	13,891,026.96	9.91%	6.52%
财务费用	1,240,330.83	0.84%	1,217,938.03	0.87%	1.84%
其他收益	188,686.31	0.13%	567,298.64	0.40%	-66.74%
投资收益	-723,656.50	-0.49%	-632,693.74	-0.45%	-14.38%
信用减值损失	-9,704,299.32	-6.59%	-7,285,456.87	-5.20%	33.20%
资产处置收益	-9,695.14	-0.01%	-204,253.06	-0.15%	95.25%
营业外收入	6,915.03	0.00%	157,102.76	0.11%	-95.60%
营业外支出	276,444.63	0.19%	10,062.04	0.01%	2,647.40%
所得税费用	444,025.09	0.30%	204,202.39	0.15%	117.44%
净利润	-12,245,603.25	-8.31%	-10,925,649.31	-7.79%	-12.08%
经营活动产生的现金流量净额	-22,651,630.32	-	-12,748,427.75	-	-77.68%
投资活动产生的现金流量净额	-331,387.00	-	406,213.50	-	-181.58%

筹资活动产生的现金流量净额	22,341,312.08	-	14,032,481.35	-	59.21%
---------------	---------------	---	---------------	---	--------

#### 项目重大变动原因:

1.	经营活动产生的现金流量净额较上期大幅下降，主要系因本期归还 22 年岚图项目供应商代付款近八百万元导致。
2.	投资活动产生的现金流量净额较上期有所下降，主要系因上期处置固定资产收回现金较多，同时本期支付小炉红公司投资款 25 万元。
3.	筹资活动产生的现金流量净额较上期大幅增长，主要系因公司业务垫资需求增长，为解决流动资金问题，本期增加了相关贷款融资。

## 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
成都狼卜	子公司	广告服务	1000 万	41,167,827.24	25,510,023.10	14,238,267.25	-3,567,837.87
广州狼卜	子公司	广告服务	1000 万	51,116,055.47	10,374,325.44	8,722,023.01	-8,378,890.70
北京我风堂	子公司	广告服务	1000 万	205,208,101.57	89,566,827.27	61,783,540.94	2,910,588.68
上海狼卜	子公司	广告服务	1000 万	16,379,355.37	5,030,040.84	11,981,178.14	-253,861.12
数字科技公司	子公司	广告服务、商品销售	200 万	2,249,656.88	-5,263,381.57	992,951.38	-1,529,170.41
展览展示公司	子公司	广告服务	100 万	5,705,411.57	-5,975,171.60	1,295,930.01	-1,358,176.05
传媒公司	子公司	广告服务	500 万	3,461,272.08	-4,572,524.03	527,087.05	-833,693.73
北京读	参	文化	1000 万	2,019,177.92	2,019,177.92	0	-1,643.77

读看看	股 公 司	传 播					
跑族体 育	参 股 公 司	文 化 传 播	300 万	264,338.31	-2,243,351.75	0	-11,732.53
金欣广 告	参 股 公 司	广 告 服 务	600.56171 万	6,213,473.04	-10,555,235.27	151,399.86	-647,426.85
龟龄集 酒业	参 股 公 司	商 品 销 售	1000 万	7,342,517.70	3,867,782.26	1,380,888.57	-536,418.89
小炉红 公司	参 股 公 司	商 品 销 售	500 万	5,135,893.38	2,685,375.79	0	-354,736.55

### 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
北京读读看看	有关联	拓展公司业务，在文化产业上寻找盈利机会
跑族体育	有关联	拓展公司业务，在文体事业上寻找盈利机会
金欣广告	有关联	扩大公司的业务资源
龟龄集酒业	无关联	多元化经营，获取投资收益
小炉红公司	无关联	多元化经营，获取投资收益

### (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
----------	------------

<p>市场风险</p>	<p>目前汽车行业广告收入仍为公司营业收入的主要来源，我国汽车制造业的波动与国民经济波动可能对公司的客户需求产生一定影响，从而给公司经营带来风险。</p> <p>应对措施：公司计划在巩固目前业务的基础上，聚焦于具备长期竞争优势的文化创意版块，争取建立一个更具良性发展与长远价值的业务结构，以降低单一下游行业波动带来的风险。具体地，公司计划在国家大力促进文化创意和设计服务与相关产业融合发展的背景下，以传统服务为基础，大力增加文化创意附加值，扩大在“大文化”领域的综合竞争优势。同时，公司还将注重把握广告业的最新发展趋势，大力发展以互联网和移动互联网为代表的数字新媒介，不断探索新媒介和传统媒介的有效融合。</p>
<p>行业竞争风险</p>	<p>我国的广告业竞争日趋激烈，广告公司数量与日俱增，广告业竞争格局出现市场两极分化、竞争主体多元化。</p> <p>应对措施：公司深耕汽车行业领域，与汽车制造商建立了稳定的广告业务合作关系，在汽车广告市场已具备一定的竞争地位，并积累了大量的成功案例，在客户中赢得了较好的口碑、树立了较好的品牌形象。同时公司立足重庆，布局全国，公司已在北京、上海、广州、成都等多个城市设有分公司。通过分支机构，公司形成了覆盖全国主要城市的线下营销服务平台，可在全国多个城市为客户提供广告类业务，加强了公司的竞争力。</p>
<p>人才流失风险</p>	<p>广告行业属于知识与人才密集型行业，广告业务各个环节需要高素质、经验丰富、对业务与行业有深刻理解的专业性人才。目前在国内尤其是重庆本土，高端专业人才相对缺乏，人才培养速度低于行业对人才需求的增长速度。因此，广告行业企业对人才的竞争持续加剧。如果公司在人才培养和引进方面落后于竞争对手，或者人才流失，在市场竞争中将处于不利地位。</p> <p>应对措施：基于对人才重要性的认识，公司计划不断完善内部的人才提升机制和良性竞争机制，建设各层次人才梯队、加大对员工培训的力度、打造具备活力的企业文化。公司还将通过完善薪酬体系、激励机制等措施，不断增强对专业人才的吸引力，并确保自身核心人才团队的稳定性。</p>
<p>客户集中度较高</p>	<p>报告期，公司的主营业务收入依然以长安系、一汽大众等车企为主要收入来源，存在较为严重的单一客户依赖情况，一旦客户出现流失或需求减量，就会对公司经营造成严重冲击。</p> <p>应对措施：公司计划在未来根据其发展水平进行全新的市场开拓，以降低其对主要客户的依赖程度。</p>
<p>实际控制人不当风险</p>	<p>公司实际控制人为杜立、肖晖、肖霄，肖晖与肖霄为兄妹关系，杜立、肖晖分别持有公司 28.37%的股份，肖霄持有公司 1.67%的股份，三人合计持有公司 58.41%的股份。上述三人于 2015 年 5 月 19 日签署了《一致行动协议书》，能够绝对控制企业。若公司控股股东、实际控制人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东带来风险。</p>

	应对措施：将对实际控制人的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性。公司将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行《公司章程》、“三会”议事规则、关联交易的规定，保障三会的切实执行，不断完善法人治理结构，避免公司被实际控制人不当控制。公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强实际控制人及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期减少国际新冠疫情的风险。

### 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
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.(三)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
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.(五)
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.(六)
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) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%

是 否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序
					起始	终止			
1	瀚华担保股份有限公司	18,000,000		18,000,000	2022年12月13日	2023年12月4日	一般	否	已事前及时履行
<b>总计</b>	-	18,000,000		18,000,000	-	-	-	-	-

### 担保合同履行情况

公司于第三届董事会第十二次会议决议及 2022 年第三次临时股东大会审议通过后，与瀚华担保公司签署相关抵押担保协议。目前公司归还贷款情况正常，信用记录良好，对于瀚华担保的反担保事项无风险。

### 公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	18,000,000	18,000,000
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

### 应当重点说明的担保情况

√适用 □不适用

为解决流动资金问题，本公司将水晶星座商业裙楼商铺 1、2、3 抵押给瀚华担保股份有限公司作为反担保，向重庆农村商业银行申请贷款额度 1,800 万元，贷款期限 1 年。

### （三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### （四） 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力,接受劳务	3,000,000.00	581,976.24
销售产品、商品,提供劳务	1,700,000.00	301,044.42
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	22,800,000.00	52,516,996.35
委托理财		
销售产品、商品、提供或者接受劳务		
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. 为解决流动资金问题，公司向重庆农村商业银行股份有限公司沙坪坝支行申请抵押担保贷款，申请贷款额度为 1800 万元，期限为一年，以水晶星座商业裙楼商铺 1、2、3 抵押给瀚华担保股份有限公司作为反担保，股东杜立及配偶郭夏子、肖晖及配偶盛湘蓉、肖霄及配偶瞿军以及公司全资子公司重庆狼卜展览展示有限公司、北京我风堂公关顾问有限公司及其子公司成都狼卜品牌策划有限公司、广州狼卜品牌策划有限公司，为该贷款提供连带责任担保。本次关联交易经第三届董事会第十二次会议及 2022 年第三次临时股东大会审议通过。本次关联交易的目的是公司向银行申请综合授信，补充公司流动资金，以满足公司经营所需的资金需求，对公司经营活动有重要的促进作用。

2. 股东杜立为控股子公司北京我风堂公司贷款 29,716,996.35 元提供信用担保，本次担保不向公司收取任何费用，不存在损害公司利益的行为，可豁免披露。贷款目的是补充流动资金，满足公司日益扩大的业务需要，有利于公司持续发展，不存在损害公司及股东利益的情形。

3. 公司向中国光大银行股份有限公司重庆分行申请综合授信额度人民币 480 万元整，杜立及配偶郭夏子、马松琳及配偶林翔、肖晖及配偶盛湘蓉提供连带责任担保。本次关联交易经第三届董事会第十四次会议审议通过。本次关联交易的借款用于满足公司流动资金需求，是公司生产经营和业务发展的正常所需，有助于增强公司资产的流动性和经营实力，为公司持续、稳定、健康发展提供资金支持。

#### （五） 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	一致行动承诺	2015年7月10日		正在履行中
公开转让说明书	公司	其他承诺(对于股份公司在	2015年7月10日		正在履行中

		整体变更过程中所涉及到的个人所得税，本人将依法自行承担缴纳义务)			
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2015年7月10日		正在履行中
公开转让说明书	其他	其他承诺（知识产权承诺）	2015年7月10日		正在履行中
2016-007	董监高	其他承诺（股票发行承诺）	2016年3月10日	2016年5月31日	已履行完毕
2019-033	公司	其他承诺（山西广誉远龟龄集药业有限公司出资承诺）	2019年12月17日		正在履行中
2020-026	公司	其他承诺（小炉红（重庆）商业管理有限公司出资承诺）	2020年11月17日		正在履行中
2020-027	公司	其他承诺（星秀影艺（重庆）文化科技有限公司出资承诺）	2020年11月4日		已履行完毕

**超期未履行完毕的承诺事项详细情况：**

公司无超期未履行完毕的承诺事项。

**（六） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
水晶星座商业裙楼商铺 1、2、3	固定资产	抵押	16,747,390.98	6.13%	为解决流动资金问题，公司将水晶星座商业裙楼商铺 1、2、3 抵押给瀚华担保股份有限公司作为反担保，向重庆农村商业银行申请流动资金贷款人民币 1,800 万元，贷款期



					限 1 年。
应收账款	流动资产	质押	50,000,000.00	18.29%	瀚华担保股份有限公司为本公司向重庆农村商业银行股份有限公司沙坪坝支行借款 1,800.00 万元提供保证担保，本公司将现在和将来享有的除比亚迪汽车销售有限公司、比亚迪汽车工业有限公司、一汽大众销售有限责任公司、一汽奥迪销售有限责任公司之外合计金额为 5,000.00 万元的应收账款债权质押给瀚华担保股份有限公司。
应收账款	流动资产	质押	2,321,421.97	0.85%	未终止确认的商业承兑汇票贴现
<b>总计</b>	-	-	69,068,812.95	25.27%	-

**资产权利受限事项对公司的影响：**

公司资产受限主要系公司正常融资行为导致，公司利用现有资产补充经营现金流，对公司持续发展有良好促进作用。

## 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	18,965,138	37.43%		18,965,138	37.43%
	其中：控股股东、实际控制人	7,397,950	14.60%		7,397,950	14.60%
	董事、监事、高管	3,170,138	6.26%		3,170,138	6.26%
	核心员工	0	0%		0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	31,704,862	62.57%		31,704,862	62.57%
	其中：控股股东、实际控制人	22,194,450	43.80%		22,194,450	43.80%
	董事、监事、高管	9,510,412	18.77%		9,510,412	18.77%
	核心员工	0	0%		0	0%
总股本		50,670,000	-	0	50,670,000	-
普通股股东人数						12

#### 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	杜立	14,372,951		14,372,951	28.37%	10,779,863	3,593,088		
2	肖晖	14,373,149		14,373,149	28.37%	10,779,862	3,593,287		
3	马松琳	8,453,700		8,453,700	16.68%	6,340,275	2,113,425		
4	杨才	4,226,850		4,226,850	8.34%	3,170,137	1,056,713		
5	许军	4,226,850		4,226,850	8.34%		4,226,850		
6	重庆狼集结科技企业(有	2,970,000		2,970,000	5.86%		2,970,000		

	限 合 伙)								
7	肖霄	846,300		846,300	1.67%	634,725	211,575		
8	国 信 证 券 股 份 有 限 公 司	600,500		600,500	1.19%		600,500		
9	上 海 五 聚 资 产 管 理 有 限 公 司	450,000		450,000	0.89%		450,000		
10	中 泰 证 券 股 份 有 限 公 司	148,000		148,000	0.29%		148,000		
<b>合计</b>		<b>50,668,300</b>	<b>-</b>	<b>50,668,300</b>	<b>100.00%</b>	<b>31,704,862</b>	<b>18,963,438</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

普通股前十名股东间相互关系说明：

肖霄与肖晖系兄妹关系；杜立与郭夏子系夫妻关系。

## 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
杜立	董事长兼总经理	男	1969年8月	2021年7月11日	2024年7月10日
杨才	副董事长	男	1971年3月	2021年7月11日	2024年7月10日
马松琳	董事	女	1991年12月	2021年7月11日	2024年7月10日
肖晖	董事	男	1970年10月	2021年7月11日	2024年7月10日
韩峰	董事	男	1969年1月	2021年7月11日	2024年7月10日
肖霄	监事会主席	女	1974年10月	2021年7月11日	2024年7月10日
吴禹	监事	男	1978年8月	2021年7月11日	2024年7月10日
邓竹	监事	女	1989年7月	2021年7月11日	2024年7月10日
李健	副总经理	男	1984年6月	2021年7月11日	2024年7月10日
郭夏子	副总经理	女	1985年7月	2021年7月11日	2024年7月10日
严学瑛	董事会秘书兼财务总监	女	1979年10月	2021年7月11日	2024年7月10日

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

肖霄与肖晖系兄妹关系；杜立与郭夏子系夫妻关系。

#### (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	23	22
生产人员	320	289
财务人员	22	20
行政人员	21	20
员工总计	386	351

(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

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	2			2

核心员工的变动情况：

核心员工本期无变动。

## 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	—（一）1	6,807,802.99	7,449,508.23
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	—（一）2	3,000,000.00	3,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	—（一）3	211,824,404.49	249,914,772.67
应收款项融资	—（一）4	1,388,350.47	4,713,642.26
预付款项	—（一）5	620,762.88	7,307,393.01
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）6	12,164,029.28	6,119,698.38
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	—（一）7	827,824.44	884,454.29
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）8		633,166.87
<b>流动资产合计</b>		<b>236,633,174.55</b>	<b>280,022,635.71</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	—（一）9	2,918,224.60	3,105,178.43
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	—（一）10	25,310,809.66	25,953,403.01
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	—（一）11	2,374,886.74	3,142,971.40
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	—（一）12	523,833.29	648,329.60
递延所得税资产	—（一）13	5,622,710.62	4,317,932.00
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>36,750,464.91</b>	<b>37,167,814.44</b>
<b>资产总计</b>		<b>273,383,639.46</b>	<b>317,190,450.15</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	—（一）14	60,638,417.74	50,513,663.13
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）15	91,825,453.08	123,514,835.47
预收款项			
合同负债	—（一）16	452,108.16	961,197.86
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）17	4,447,995.40	5,720,369.83
应交税费	—（一）18	15,374,381.32	13,704,512.03
其他应付款	—（一）19	3,546,815.65	12,420,483.58
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）20	1,339,412.48	2,822,822.91
其他流动负债	—（一）21	27,126.49	57,671.86
<b>流动负债合计</b>		<b>177,651,710.32</b>	<b>209,715,556.67</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	—（一）22		152,083.31
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	一（一）23	1,302,554.42	647,832.20
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			
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,302,554.42</b>	<b>799,915.51</b>
<b>负债合计</b>		<b>178,954,264.74</b>	<b>210,515,472.18</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	一（一）24	50,670,000.00	50,670,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	一（一）25	1,799,297.28	1,799,297.28
一般风险准备			
未分配利润	一（一）26	45,074,611.67	56,911,704.99
归属于母公司所有者权益合计		97,543,908.95	109,381,002.27
少数股东权益		-3,114,534.23	-2,706,024.30
<b>所有者权益合计</b>		<b>94,429,374.72</b>	<b>106,674,977.97</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>273,383,639.46</b>	<b>317,190,450.15</b>

法定代表人：杜立主管会计工作负责人：严学瑛会计机构负责人：严学瑛

## （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		1,236,002.55	1,997,133.58
交易性金融资产		3,000,000.00	3,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七（一）1	114,862,821.27	124,238,462.79
应收款项融资		549,564.00	3,313,642.26
预付款项		300,010.39	425,210.01
其他应收款	七（一）2	24,586,750.83	18,807,031.22
其中：应收利息			
应收股利			



买入返售金融资产			
存货			
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			
<b>流动资产合计</b>		<b>144,535,149.04</b>	<b>151,781,479.86</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	七（一）3	24,025,785.31	24,212,739.14
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		25,002,152.15	25,561,762.40
在建工程			
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		1,071,140.55	838,670.39
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>50,099,078.01</b>	<b>50,613,171.93</b>
<b>资产总计</b>		<b>194,634,227.05</b>	<b>202,394,651.79</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		22,800,000.00	30,190,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		62,514,044.28	83,370,924.69
预收款项			
合同负债		1,021,863.08	846,069.18
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,927,179.21	2,248,989.22
应交税费		5,478,156.16	4,690,241.00
其他应付款		50,502,091.07	31,433,520.03
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		61,311.78	50,764.15
<b>流动负债合计</b>		<b>144,304,645.58</b>	<b>152,830,508.27</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			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>144,304,645.58</b>	<b>152,830,508.27</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		50,670,000.00	50,670,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
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		-340,418.53	-1,105,856.48
<b>所有者权益合计</b>		<b>50,329,581.47</b>	<b>49,564,143.52</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>194,634,227.05</b>	<b>202,394,651.79</b>

### （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		147,326,445.24	140,177,825.62
其中：营业收入	一（二）1	147,326,445.24	140,177,825.62
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		148,609,529.15	143,491,208.23
其中：营业成本	一（二）1	130,572,163.56	125,670,420.90
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（二）2	930,239.77	772,633.69
销售费用	一（二）3	1,070,491.32	1,939,188.65
管理费用	一（二）4	14,796,303.67	13,891,026.96
研发费用			
财务费用	一（二）5	1,240,330.83	1,217,938.03
其中：利息费用		1,201,540.51	1,214,385.13
利息收入		-12,387.16	-37,602.98
加：其他收益	一（二）6	188,686.31	567,298.64
投资收益（损失以“-”号填列）	一（二）7	-723,656.50	-632,693.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-278,714.10
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（二）8	-9,704,299.32	-7,285,456.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	一（二）9	-9,695.14	-204,253.06
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-11,532,048.56	-10,868,487.64
加：营业外收入	一（二）10	6,915.03	157,102.76
减：营业外支出	一（二）11	276,444.63	10,062.04
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-11,801,578.16	-10,721,446.92
减：所得税费用	一（二）12	444,025.09	204,202.39
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-12,245,603.25	-10,925,649.31
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）		-12,245,603.25	-10,925,649.31
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）		-408,509.93	-31,934.84
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-11,837,093.32	-10,893,714.47
<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>		-12,245,603.25	-10,925,649.31
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-11,837,093.32	-10,893,714.47
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-408,509.93	-31,934.84
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.23	-0.21
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.23	-0.21

法定代表人：杜立主管会计工作负责人：严学瑛会计机构负责人：严学瑛

#### (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>	七（二）1	64,896,193.03	57,908,002.33
减：营业成本	七（二）1	53,204,327.21	48,447,497.44
税金及附加		721,887.78	480,076.31
销售费用			
管理费用		7,413,936.27	5,731,168.16
研发费用			
财务费用		459,733.09	794,579.76
其中：利息费用		457,863.34	794,542.78
利息收入		-3,043.00	-3,575.14
加：其他收益		65,633.87	381,850.25
投资收益（损失以“-”号填列）	七（二）2	-556,820.77	-440,082.91

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-278,714.10
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）		-1,549,801.09	-1,748,352.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-204,253.06
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,055,320.69	443,841.95
加：营业外收入		6,300.00	3,156.12
减：营业外支出		684.17	
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,060,936.52	446,998.07
减：所得税费用		295,498.57	122,265.98
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		765,437.95	324,732.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		765,437.95	324,732.09
（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>		765,437.95	324,732.09
<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		166,661,513.83	123,182,657.52
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			
收到其他与经营活动有关的现金	一（三）1	5,355,986.31	11,531,586.79
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>172,017,500.14</b>	<b>134,714,244.31</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		134,749,655.61	97,698,623.97
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		34,462,338.73	34,815,206.16
支付的各项税费		6,661,443.34	3,520,012.57
支付其他与经营活动有关的现金	一（三）2	18,795,692.78	11,428,829.36
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>194,669,130.46</b>	<b>147,462,672.06</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-22,651,630.32</b>	<b>-12,748,427.75</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		36,000.00	433,730.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>36,000.00</b>	<b>433,730.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		117,387.00	27,516.50
投资支付的现金		250,000.00	

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		367,387.00	27,516.50
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-331,387.00	406,213.50
<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		35,968,008.35	20,730,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	一（三）3	2,256,240.93	7,589,443.60
<b>筹资活动现金流入小计</b>		38,224,249.28	28,319,443.60
偿还债务支付的现金		13,482,500.02	12,130,416.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,189,893.34	1,080,728.26
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（三）4	1,210,543.84	1,075,817.32
<b>筹资活动现金流出小计</b>		15,882,937.20	14,286,962.25
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		22,341,312.08	14,032,481.35
<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>		-641,705.24	1,690,267.10
加：期初现金及现金等价物余额		7,449,508.23	9,784,706.31
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		6,807,802.99	11,474,973.41

法定代表人：杜立主管会计工作负责人：严学瑛会计机构负责人：严学瑛

#### （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		66,769,361.44	53,077,766.34
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		43,534,858.71	28,383,311.83
<b>经营活动现金流入小计</b>		110,304,220.15	81,461,078.17
购买商品、接受劳务支付的现金		56,534,720.40	42,301,865.73
支付给职工以及为职工支付的现金		15,590,677.68	14,300,109.68
支付的各项税费		3,170,434.57	896,642.76
支付其他与经营活动有关的现金		27,814,267.19	28,578,817.69
<b>经营活动现金流出小计</b>		103,110,099.84	86,077,435.86
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		7,194,120.31	-4,616,357.69
<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			433,730.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			433,730.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		47,388.00	16,387.50
投资支付的现金		250,000.00	
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		297,388.00	16,387.50
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-297,388.00	417,342.50
<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		4,800,000.00	12,000,000.00
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>		4,800,000.00	12,000,000.00
偿还债务支付的现金		12,000,000.00	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		457,863.34	813,088.20
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>		12,457,863.34	6,813,088.20
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-7,657,863.34	5,186,911.80
<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>		-761,131.03	987,896.61
加：期初现金及现金等价物余额		1,997,133.58	1,301,870.61
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,236,002.55	2,289,767.22



### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

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

#### 附注事项索引说明:

无

#### (二) 财务报表项目附注

## 重庆狼卜品牌营销策划股份有限公司

### 财务报表附注

2023年1-6月

金额单位：人民币元

#### 一、合并财务报表项目注释

##### (一) 合并资产负债表项目注释

##### 1. 货币资金

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

项 目	期末数	期初数
库存现金	311,052.10	410,248.35
银行存款	6,496,742.04	7,039,252.27
其他货币资金	8.85	7.61
合 计	6,807,802.99	7,449,508.23

## 2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,000,000.00	3,000,000.00
合 计	3,000,000.00	3,000,000.00

## 3. 应收账款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	193,500.00	0.08	193,500.00	100.00	
按组合计提坏账准备	234,044,457.05	99.92	22,220,052.56	9.49	211,824,404.49
合 计	234,237,957.05	100.00	22,413,552.56	9.57	211,824,404.49

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	193,500.00	0.07	193,500.00	100.00	
按组合计提坏账准备	263,203,012.49	99.93	13,288,239.82	5.05	249,914,772.67
合 计	263,396,512.49	100.00	13,481,739.82	5.12	249,914,772.67

#### 2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
恒大地产集团重庆有限公司	193,500.00	193,500.00	100.00	预计无法收回
小 计	193,500.00	193,500.00	100.00	

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	149,882,294.49	2,997,645.88	2.00
1-2 年	66,795,376.44	6,679,537.64	10.00
2-3 年	9,647,834.18	4,823,917.10	50.00
3 年以上	7,718,951.94	7,718,951.94	100.00
小 计	234,044,457.05	22,220,052.56	9.49

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	149,882,294.49
1-2 年	66,795,376.44
2-3 年	9,647,834.18
3 年以上	7,912,451.94
合 计	234,237,957.05

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	193,500.00							193,500.00
按组合计提坏账准备	13,288,239.82	8,931,812.74						22,220,052.56
合 计	13,481,739.82	8,931,812.74						22,413,552.56

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
比亚迪汽车销售有限公司	55,149,595.08	23.54	3,032,883.46
一汽大众销售有限责任公司	48,574,491.04	20.74	2,094,243.39
一汽奥迪销售有限责任公司	36,853,449.31	15.73	2,079,647.95
重庆长安汽车股份有限公司	16,299,276.73	6.96	425,206.94
广州文普丰道广告有限公司	10,506,852.41	4.49	5,500,853.36
小 计	167,383,664.57	71.46	13,132,835.10

#### 4. 应收款项融资

项 目	期末数		期初数	
	账面价值	累计确认的 信用减值准备	账面价值	累计确认的 信用减值准备
银行承兑汇票	7,537,648.53		1,388,350.47	
合 计	7,537,648.53		1,388,350.47	

#### 5. 预付款项

账 龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	617,317.78	99.45		617,317.78
1-2 年	3,445.10	0.55		3,445.10
2-3 年				
合 计	620,762.88	100.00		620,762.88

(续上表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	6,975,284.58	95.46		6,975,284.58
1-2 年	318,657.28	4.36		318,657.28
2-3 年	13,451.15	0.18		13,451.15
合 计	7,307,393.01	100.00		7,307,393.01

#### 6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按组合计提坏账准备	14,028,363.77	100.00	1,864,334.49	13.29	12,164,029.28
合 计	14,028,363.77	100.00	1,864,334.49	13.29	12,164,029.28

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	7,211,546.29	100.00	1,091,847.91	15.14	6,119,698.38
合 计	7,211,546.29	100.00	1,091,847.91	15.14	6,119,698.38

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合			
其中：1年以内	7,940,304.35	158,806.09	2.00
1-2年	4,448,258.55	444,825.86	10.00
2-3年	758,196.68	379,098.35	50.00
3年以上	881,604.19	881,604.19	100.00
小 计	14,028,363.77	1,864,334.49	13.29

(2) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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）	
期初数	101,944.88	111,833.63	878,069.40	1,091,847.91
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-88,965.17	88,965.17		
--转入第三阶段		-75,819.67	75,819.67	
本期计提	145,826.38	319,846.73	306,813.47	772,486.58
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	158,806.09	444,825.86	1,260,702.54	1,864,334.49

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	4,295,024.00	3,618,628.27

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	597,794.27	68,637.83
往来款	9,135,545.50	3,524,280.19
合 计	14,028,363.77	7,211,546.29

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	关联方
宣浩	备用金	1,107,788.99	1 年以内, 1-2 年	7.90	97,999.22	否
瑞鲸(安徽)供应链科技有限公司	押金保证金	993,400.00	1 年以内	7.08	19,868.00	否
李敬慧	备用金	683,144.53	1 年以内, 1-2 年	4.87	66,178.33	否
张婷	备用金	637,056.91	1 年以内	4.54	12,741.14	否
黄志锋	备用金	592,331.00	1 年以内, 1-2 年	4.22	36,616.62	否
小 计		4,013,721.43		28.61	233,403.31	

7. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料				152,410.89		152,410.89
库存商品	827,824.44		827,824.44	732,043.40		732,043.40
发出商品						
合 计	827,824.44		827,824.44	884,454.29		884,454.29

8. 其他流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣进项税				626,587.90		626,587.90
预缴税费				6,578.97		6,578.97
合 计				633,166.87		633,166.87

9. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	3,556,565.2	638,340.60	2,918,224.60	3,743,519.03	638,340.60	3,105,178.43
合 计	3,556,565.2	638,340.60	2,918,224.60	3,743,519.03	638,340.60	3,105,178.43

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
跑族（上海）体育文化有限公司[注]					
北京读读看看文化发展股份有限公司	353,643.80			-287.66	
重庆金欣广告有限公司[注]					
山西广誉远龟龄集酒业有限公司	1,728,058.57			-262,845.26	
小炉红（重庆）商业管理有限公司	1,023,476.06	250,000.00		-173,820.91	
合 计	3,105,178.43	250,000.00		-436,953.83	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
跑族（上海）体育文化有限公司[注]						
北京读读看看文化发展股份有限公司					353,356.14	
重庆金欣广告有限公司[注]						638,340.60
山西广誉远龟龄集酒业有限公司					1,465,213.31	
小炉红（重庆）商业管理有限公司					1,099,655.15	
合 计					2,918,224.60	638,340.60

[注]联营企业跑族（上海）体育文化有限公司期初期末账面价值为零，按照持股比例计算已发生超额亏损 287,156.50 元；联营企业重庆金欣广告有限公司期初期末账面价值为零，按持股比例计算已发生超额亏损 5,172,065.28 元。

10. 固定资产

项目	房屋及建筑物	办公设备	运输工具	合计
----	--------	------	------	----

项目	房屋及建筑物	办公设备	运输工具	合计
账面原值				
期初数	31,612,598.05	4,871,184.59	1,854,521.52	38,338,304.16
本期增加金额		76,295.57		76,295.57
1)购置		76,295.57		76,295.57
本期减少金额			425,616.06	425,616.06
1)处置或报废			425,616.06	425,616.06
期末数	31,612,598.05	4,947,480.16	1,428,905.46	37,988,983.67
累计折旧				
期初数	6,321,427.95	4,640,895.68	1,422,577.52	12,384,901.15
本期增加金额	534,602.70	109,548.54	54,309.95	698,461.19
1)计提	534,602.70	109,548.54	54,309.95	698,461.19
本期减少金额			405,188.33	405,188.33
1)处置或报废			405,188.33	405,188.33
期末数	6,856,030.65	4,750,444.22	1,071,699.14	12,678,174.01
减值准备				
期初数				
期末数				
账面价值				
期末账面价值	24,756,567.40	197,035.94	357,206.32	25,310,809.66
期初账面价值	25,291,170.10	230,288.91	431,944.00	25,953,403.01

#### 11. 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
账面原值		
期初数	6,416,666.71	6,416,666.71
本期增加金额	562,362.25	562,362.25
1)租入	562,362.25	562,362.25
本期减少金额	492,533.78	492,533.78
1)处置	492,533.78	492,533.78



项目	房屋及建筑物	合计
期末数	6,486,495.18	6,486,495.18
累计折旧		
期初数	3,273,695.31	3,273,695.31
本期增加金额	1,022,613.30	1,022,613.30
1) 计提	1,022,613.30	1,022,613.30
本期减少金额	184,700.17	184,700.17
1) 处置	184,700.17	184,700.17
期末数	4,111,608.44	4,111,608.44
账面价值		
期末账面价值	2,374,886.74	2,374,886.74
期初账面价值	3,142,971.40	3,142,971.40

#### 12. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修工程	648,329.60	45,759.55	170,255.86		523,833.29
合计	648,329.60	45,759.55	170,255.86		523,833.29

#### 13. 递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	20,918,684.75	4,456,129.18	12,916,683.98	2,600,422.21
可抵扣亏损	5,505,113.38	1,166,581.44	7,708,826.78	1,717,509.79
合计	26,423,798.13	5,622,710.62	20,625,510.76	4,317,932.00

#### 14. 短期借款

项目	期末数	期初数
质押、抵押及保证借款	18,000,000.00	18,000,000.00
质押借款[注]	2,321,421.97	14,861,154.76
抵押及保证借款		6,000,000.00

项 目	期末数	期初数
保证借款	34,516,996.35	6,000,000.00
信用借款	5,799,999.42	5,648,987.42
应付利息		3,520.95
合 计	60,638,417.74	50,513,663.13

[注]系截止资产负债表日已贴现尚未到期的应收账款—数字化应收账款债权

#### 15. 应付账款

项 目	期末数	期初数
劳务款	91,385,511.18	123,085,167.57
货款	439,941.90	429,667.90
合 计	91,825,453.08	123,514,835.47

#### 16. 合同负债

项 目	期末数	期初数
预收服务款	452,108.16	961,197.86
合 计	452,108.16	961,197.86

#### 17. 应付职工薪酬

##### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	5,680,790.44	30,941,809.94	32,178,142.48	4,444,457.90
离职后福利—设定提存计划	39,579.39	2,038,418.99	2,074,460.88	3,537.50
辞退福利		72,750.00	72,750.00	
合 计	5,720,369.83	33,052,978.93	34,325,353.36	4,447,995.40

##### (2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	5,093,414.73	27,515,870.06	28,170,452.47	4,438,832.32
职工福利费		1,115,488.81	1,115,488.81	
社会保险费	25,099.71	1,184,639.12	1,207,839.25	1,899.58

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其中：医疗保险费	24,087.01	1,147,290.44	1,169,774.82	1,602.63
工伤保险费	1,012.70	37,205.64	37,921.39	296.95
生育保险费		143.04	143.04	
住房公积金	562,276.00	1,048,935.00	1,607,485.00	3,726.00
工会经费和职工教育经费		76,876.95	76,876.95	
小 计	5,680,790.44	30,941,809.94	32,178,142.48	4,444,457.90

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	37,787.55	1,969,617.13	2,003,871.82	3,532.86
失业保险费	1,791.84	68,801.86	70,589.06	4.64
小 计	39,579.39	2,038,418.99	2,074,460.88	3,537.50

18. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	12,807,910.23	12,629,819.62
企业所得税	1,701,263.16	334,012.84
代扣代缴个人所得税	94,511.94	102,014.61
城市维护建设税	455,731.89	345,055.34
教育费附加	191,947.76	169,135.85
地方教育附加	122,532.70	103,724.48
文化建设事业费	375.02	2,057.34
其他	108.62	18,691.95
合 计	15,374,381.32	13,704,512.03

19. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	956,001.00	884,500.00
往来款	1,318,390.32	2,195,020.00
应付暂收款	1,062,189.02	8,094,216.17

项 目	期末数	期初数
其他	210,235.31	1,246,747.41
合 计	3,546,815.65	12,420,483.58

20. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	334,583.29	365,000.00
一年内到期的租赁负债	1,004,829.19	2,457,822.91
合 计	1,339,412.48	2,822,822.91

21. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	27,126.49	57,671.86
合 计	27,126.49	57,671.86

22. 长期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款		152,083.31
合 计		152,083.31

23. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
租赁付款额	2,376,780.14	3,212,413.45
减：未确认融资费用	69,396.53	106,758.34
减：一年内到期的租赁负债	1,004,829.19	2,457,822.91
租赁负债净额	1,302,554.42	647,832.20

24. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,670,000.00						50,670,000.00

25. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,799,297.28			1,799,297.28
合 计	1,799,297.28			1,799,297.28

26. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	56,911,704.99	68,595,281.31
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润		
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-11,837,093.32	-10,893,714.47
期末未分配利润	45,074,611.67	57,701,566.84

（二）合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	147,281,162.22	130,572,163.56	140,095,256.81	125,670,420.90
其他业务收入	45,283.02		82,568.81	
合 计	147,326,445.24	130,572,163.56	140,177,825.62	125,670,420.90
其中：与客户之间的合同产生的收入	147,326,445.24	130,572,163.56	140,177,825.62	125,670,420.90

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	332,988.66	204,084.75
教育费附加	168,951.63	104,948.33
地方教育附加	116,231.81	66,373.81
文化事业建设费	148,585.57	243,051.94
印花税	24,340.24	13,840.27

项 目	本期数	上年同期数
土地使用税	7,465.44	7,465.44
房产税	131,676.42	132,869.15
合计	930,239.77	772,633.69

### 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	457,121.51	1,179,778.92
交通费	67,022.67	51,525.48
差旅费	47,548.91	47,974.23
业务招待费	80,724.86	73,140.47
办公费	84,703.34	17,100.00
广告宣传费	32,585.40	94,229.40
运费	2,010.00	4,561.00
服务费	137,310.16	137,886.92
租赁费	10,312.35	234,698.68
其他	151,152.12	98,293.55
合 计	1,070,491.32	1,939,188.65

### 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	9,346,670.67	8,113,721.64
中介机构费用	506,021.37	581,802.61
房租物业费	1,329,161.89	1,699,332.78
办公费	718,084.49	579,872.79
差旅费	528,512.56	292,422.55
折旧费	677,707.96	1,020,578.11
业务招待费	923,354.51	742,487.10
交通费	205,633.98	223,490.04
运输费	91,623.82	131,564.50

项 目	本期数	上年同期数
水电费	76,505.27	66,696.40
其他	393,027.15	439,058.44
合 计	14,796,303.67	13,891,026.96

#### 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,201,540.51	1,214,385.13
减：利息收入	12,387.16	37,602.98
手续费	51,177.48	41,155.88
合 计	1,240,330.83	1,217,938.03

#### 6. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助[注]	26,899.36	100,976.09	26,899.36
代扣个人所得税手续费返还	39,825.67	46,274.31	39,825.67
进项税加计抵减	121,961.28	420,048.24	121,961.28
合 计	188,686.31	567,298.64	188,686.31

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

#### 7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-436,953.83	-278,714.10
应收款项融资贴现损失	-286,702.67	-353,979.64
合 计	-723,656.50	-632,693.74

#### 8. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-9,704,299.32	-7,285,456.87
合 计	-9,704,299.32	-7,285,456.87

9. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	35,572.27	-204,253.06	35,572.27
使用权资产处置	-45,267.41		-45,267.41
合 计	-9,695.14	-204,253.06	-9,695.14

10. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
无需支付的款项	610.00	153,298.22	610.00
其他	6,305.03	3,804.54	6,305.03
合 计	6,915.03	157,102.76	6,915.03

11. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
罚款、滞纳金支出	732.73	1,942.04	732.73
无法收回的款项	76,400.00		76,400.00
其他	199,311.90	8,120.00	199,311.90
合 计	276,444.63	10,062.04	276,444.63

12. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	1,748,803.71	1,499,316.91
递延所得税费用	-1,304,778.62	-1,295,114.52
合 计	444,025.09	204,202.39

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	-11,801,578.16	-10,721,446.92
按母公司适用税率计算的所得税费用	-1,770,236.72	-1,608,217.04
子公司适用不同税率的影响	-911,152.20	-860,520.74



项 目	本期数	上年同期数
调整以前期间所得税的影响	47,540.55	1,130.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	172,789.67	162,143.05
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-78,122.84
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	2,905,083.79	2,587,789.96
所得税费用	444,025.09	204,202.39

### (三) 合并现金流量表项目注释

#### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
往来款	733,000.00	2,100,000.00
代收代付款	955,383.00	4,044,491.55
备用金及保证金	3,416,273.06	4,846,639.01
政府补助	26,899.36	147,898.01
利息收入	12,387.16	42,881.47
其他	212,043.73	349,676.75
合 计	5,355,986.31	11,531,586.79

#### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
往来款	1,280,000.00	2,100,000.00
备用金及保证金	4,179,293.98	5,721,274.08
代收代付款	8,813,708.62	
付现费用	4,226,451.35	3,469,773.76
其他	296,238.83	137,781.52
合 计	18,795,692.78	11,428,829.36

#### 3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
应收账款—数字化应收账款债权贴现款	2,256,240.93	7,589,443.60

项 目	本期数	上年同期数
应收账款—数字化应收账款债权贴现款	2,256,240.93	7,589,443.60
合 计	2,256,240.93	7,589,443.60

#### 4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
租赁支出	1,210,543.84	1,075,817.32
合 计	1,210,543.84	1,075,817.32

#### 5. 现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1)将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-12,245,603.25	-10,925,649.31
加: 资产减值准备	9,704,299.32	7,285,456.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	698,461.19	1,138,203.19
使用权资产折旧	562,362.25	1,273,220.98
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	170,255.86	66,539.14
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)	-9,695.14	204,253.06
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)	1,201,540.51	1,214,385.13
投资损失(收益以“-”号填列)	723,656.50	278,714.10
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,304,778.62	-1,295,114.52
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)	56,629.85	317,014.20
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	42,057,959.20	11,879,392.34
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-64,266,717.99	-24,184,842.93
其他		

补充资料	本期数	上年同期数
经营活动产生的现金流量净额	-22,651,630.32	-12,748,427.75
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	6,807,802.99	7,449,508.23
减: 现金的期初余额	7,449,508.23	9,784,706.31
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-641,705.24	-2,335,198.08

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	6,807,802.99	7,449,508.23
其中: 库存现金	311,052.10	410,248.35
可随时用于支付的银行存款	6,496,742.04	7,039,252.27
可随时用于支付的其他货币资金	8.85	7.61
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	6,807,802.99	7,449,508.23
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
应收账款	50,000,000.00	反担保质押[注]
应收账款	2,321,421.97	未终止确认的数字化应收账款债权贴现
固定资产-房屋建筑物	16,747,390.98	反担保抵押[注]
合 计	69,068,812.95	

[注]因瀚华担保股份有限公司为本公司向重庆农村商业银行股份有限公司沙坪坝支行借款1,800.00万元提供保证担保,本公司将现在和将来享有的除比亚迪汽车销售有限公司、比亚迪汽车工业有限公司、一汽大众销售有限责任公司、一汽奥迪销售有限责任公司之外合计金额为5,000.00万元的应收账款债权质押给瀚华担保股份有限公司,并以账面价值为16,747,390.98元的固定资产提供抵押反担保

## 2. 政府补助

### (1) 明细情况

与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
扩岗补贴	1,500.00	其他收益	
其他	25,399.36	其他收益	
小计	26,899.36		

(2)本期计入当期损益的政府补助金额为26,899.36元。

## 二、在其他主体中的权益

### (一) 在重要子公司中的权益

#### 1. 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
成都狼卜公司	成都市	成都市	广告业	100.00		同一控制企业合并
狼卜展览展示公司	重庆市	重庆市	广告业	100.00		设立
广州狼卜公司	广州市	广州市	广告业	100.00		同一控制企业合并
北京我风堂公司	北京市	北京市	广告业	100.00		同一控制企业合并
数字科技公司	重庆市	重庆市	批发业	100.00		设立
狼卜传媒公司	重庆市	重庆市	广告业	51.00		设立
上海狼卜公司	上海市	上海市	广告业	100.00		设立

#### 2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
狼卜传媒公司	49.00%	-408,509.93		-3,114,534.23

#### 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

##### (1) 资产和负债情况

子公司	期末数
-----	-----

名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
狼卜传媒公司	3,461,272.08		3,461,272.08	8,033,796.11		8,033,796.11

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
狼卜传媒公司	4,830,424.13		4,830,424.13	8,569,254.43		8,569,254.43

## (2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
狼卜传媒公司	527,087.05	-833,693.73	-833,693.73	-198,094.60

(续上表)

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
狼卜传媒公司	2,272,338.57	-65,173.15	-65,173.15	-130,352.47

## (二) 在联营企业中的权益

### 1. 重要的联营企业

#### (1) 基本情况

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京读读看看文化发展股份有限公司	北京	北京	文化传播业	17.50		权益法核算
跑族(上海)体育文化有限公司	上海	上海	文化传播业	12.80		权益法核算
重庆金欣广告有限公司	重庆	重庆	商务服务业	49.00		权益法核算
山西广誉远龟龄集酒业有限公司	山西	山西	批发业	49.00		权益法核算
小炉红(重庆)商业管理有限公司	重庆	重庆	零售业	49.00		权益法核算

#### (2) 持有 20%以下表决权但具有重大影响

本公司持有北京读读看看文化发展股份有限公司 17.50% 股权，且公司股东肖晖、杜立、肖霄分别持有北京读读看看文化发展股份有限公司 15.50%、10.50%、3.50% 股权，其中实际控制人肖霄、肖晖、杜立合计持有北京读读看看文化发展股份有限公司 29.50% 股权，本公司对北京读读看看文化发展股份有限公司具有重大影响。

本公司持有跑族(上海)体育文化有限公司 12.80% 股权，且公司股东杜立、肖晖、许军分别持有跑族(上海)体育文化有限公司 5.60%、5.60%、5.60% 股权，其中实际控制人肖晖、杜立合计持有跑族(上海)体育文化有限公司 11.20% 股权，本公司对跑族(上海)体育文化有限公司具有重大影响。

### 2. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数		期初数/上年同期数	
	山西广誉远龟龄集酒业有限公司	重庆金欣广告有限公司	山西广誉远龟龄集酒业有限公司	重庆金欣广告有限公司
流动资产	6,878,494.68	6,203,776.54	8,884,832.89	11,452,126.00
非流动资产	464,023.02	9,696.50	500,801.76	9,696.50
资产合计	7,342,517.70	6,213,473.04	9,385,634.65	11,461,822.50
流动负债	3,474,735.44	16,768,708.31	4,981,433.50	21,369,630.92
非流动负债				
负债合计	3,474,735.44	16,768,708.31	4,981,433.50	21,369,630.92
少数股东权益				
归属于母公司所有者权益	3,867,782.26	-10,555,235.27	4,404,201.15	-9,907,808.42
按持股比例计算的净资产份额	1,895,213.31	-5,172,065.28	2,158,058.56	-4,854,826.13
调整事项				
商誉				
内部交易未实现利润				
对联营企业权益投资的账面价值[注]	1,465,213.31		1,728,058.57	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	1,380,888.57	151,399.86	4,032,004.33	2,387,059.10
净利润	-536,418.89	-647,426.85	-446,807.06	-597,705.31
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-536,418.89	-647,426.85	-446,807.06	-597,705.31
本期收到的来自联营企业的股利				

[注]按持股比例计算的净资产份额与对联营企业权益投资的账面价值的差异系实际出资比例与持股比例不一致

### 3. 联营企业发生的超额亏损

联营企业名称	前期累积未确认的损失	本期未确认的损失	本期末累积未确认的损失
跑族（上海）体育文化有限公司	285,654.74	1,501.76	287,156.50
重庆金欣广告有限公司	4,854,826.12	317,239.16	5,172,065.28

## 三、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产				
(1) 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				
权益工具投资			3,000,000.00	3,000,000.00
2. 应收款项融资			1,388,350.47	1,388,350.47
非持续以公允价值计量的资产总额			4,388,350.47	4,388,350.47

(二) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于权益工具投资和应收款项融资，成本代表公允价值的较佳估计，故期末采用成本作为其公允价值。

#### 四、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

自然人名称	自然人对本公司的持股比例 (%)	自然人对本公司的表决权比例 (%)
肖晖	28.37	28.37
杜立	28.37	28.37
肖霄	1.67	1.67

(2) 肖晖、杜立、肖霄签署一致行动协议，为本公司的共同实际控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注六之说明。

3. 本公司的联营企业情况详见本财务报表附注六之说明。

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
郭夏子	实际控制人直系亲属
盛湘蓉	实际控制人直系亲属
瞿军	实际控制人直系亲属
林翔	股东直系亲属
马松琳	股东

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
杨才	副董事长
重庆涵品科技有限公司	同受实际控制人控制的控股企业
重庆涵品记酒类销售有限公司	同受实际控制人控制的控股企业子公司
重庆蟹小姐商贸有限公司	同受实际控制人控制的控股企业子公司

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
重庆涵品科技有限公司	商品采购、服务费	188,821.57	183,228.20
小炉红(重庆)商业管理有限公司	商品采购		143,638.93
重庆蟹小姐商贸有限公司	服务费	393,154.67	

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
重庆金欣广告有限公司	服务费		94,014.15
重庆涵品科技有限公司	商品销售	199,601.77	
山西广誉远龟龄集酒业有限公司	服务费		169,811.32
小炉红(重庆)商业管理有限公司	服务费		8,239.62
重庆蟹小姐商贸有限公司	服务费	56,159.63	

2. 关联租赁情况

公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上年同期确认的 租赁收入
重庆金欣广告有限公司	固定资产-房屋建筑物	45,283.02	44,036.70
重庆涵品记酒类销售有限公司	固定资产-房屋建筑物		16,513.76

3. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已 履行完毕
杜立、郭夏子、肖晖、盛湘蓉、马松琳、林翔	4,800,000.00	2023/3/28	2024/3/28	否
杜立	23,054,996.35	2023/1/17	2023/1/16	否
	3,000,000.00	2023/3/27	2023/3/26	否



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
	2,000,000.00	2023/4/14	2023/4/13	否
	1,662,000.00	2023/4/19	2023/4/18	否
杜立、郭夏子、肖晖、肖霄、盛湘蓉、瞿军	18,000,000.00	2022/12/13	2023/12/4	否

### (三) 关联方应收应付款项

#### 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	重庆金欣广告有限公司	3,547,577.01	2,868,651.21	5,039,406.10	3,582,977.20
	山西广誉远龟龄集酒业有限公司	700,433.60	278,216.80	700,433.60	55,643.36
	重庆涵品记酒类销售有限公司	24,000.00	2,400.00	24,000.00	480.00
	重庆蟹小姐商贸有限公司	35,000.00	700.00	25,000.00	500.00
小计		4,307,010.61	3,149,968.01	5,788,839.70	3,639,600.56
预付款项	重庆涵品科技有限公司			106.60	
	重庆蟹小姐商贸有限公司	7,327.20			
小计		7,327.20		106.60	

#### 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	重庆涵品科技有限公司	55,890.00	45,616.00
	小炉红（重庆）商业管理有限公司	160,694.60	160,694.60
小计		216,584.60	206,310.60
其他应付款	小炉红（重庆）商业管理有限公司	134,500.00	134,500.00
	重庆蟹小姐商贸有限公司	10,587.32	
小计		145,087.32	134,500.00

## 五、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

1. 本公司与涂小波共同出资设立参股公司小炉红（重庆）商业管理有限公司，注册资本为人民币 5,000,000.00 元，其中本公司出资人民币 2,450,000.00 元，占注册资本的 49%，涂小波出资人民币 2,550,000.00 元，占注册资本的 51%。截至 2023 年 6 月 30 日，本公司实际缴纳出资款 1,830,000.00 元。

2. 本公司与山西广誉远国药有限公司、白励铭共同出资设立山西广誉远龟龄集酒业有限公司，注册资本为人民币 10,000,000.00 元，其中本公司出资人民币 4,900,000.00 元，占注册资本的 49.00%，山西广誉远国药有限公司以实物出资 2,000,000.00 元，占注册资本的 20.00%，自然人白励铭出资人民币 3,100,000.00 元，占注册资本的 31.00%。截至 2023 年 6 月 30 日，本公司实际缴纳出资款 3,000,000.00 元。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 六、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的重要资产负债表日后事项。

## 七、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	121,317,140.62	100.00	6,454,319.35	5.32	114,862,821.27
合 计	121,317,140.62	100.00	6,454,319.35	5.32	114,862,821.27

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	129,248,850.70	100.00	5,010,387.91	3.88	124,238,462.79
合 计	129,248,850.70	100.00	5,010,387.91	3.88	124,238,462.79

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	96,330,932.11	6,454,319.35	6.70
合并范围内关联方组合	24,986,208.51		
小 计	121,317,140.62	6,454,319.35	5.32

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	64,588,238.37	1,291,764.76	2.00
1-2 年	29,206,636.31	2,920,663.63	10.00
2-3 年	588,332.95	294,166.48	50.00
3 年以上	1,947,724.48	1,947,724.48	100.00
小 计	96,330,932.11	6,454,319.35	6.70

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	5,010,387.91	1,443,931.44						6,454,319.35
合 计	5,010,387.91	1,443,931.44						6,454,319.35

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
比亚迪汽车销售有限公司	55,149,595.08	45.46	3,032,883.46
北京我风堂公关顾问有限公司	9,723,391.84	8.01	
广州狼卜品牌策划有限公司	7,829,443.81	6.45	
成都狼卜品牌策划有限公司	7,433,372.86	6.13	
重庆长安汽车股份有限公司	5,737,321.60	4.73	213,967.83
小 计	85,873,125.19	70.78	3,246,851.29

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	25,273,368.50	100.00	686,617.67	2.72	24,586,750.83
合计	25,273,368.50	100.00	686,617.67	2.72	24,586,750.83

(续上表)

种 类	期初数			
-----	-----	--	--	--

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	19,387,779.24	100.00	580,748.02	3.00	18,807,031.22
合计	19,387,779.24	100.00	580,748.02	3.00	18,807,031.22

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方组合	22,848,472.34		
账龄组合	2,424,896.16	686,617.67	28.32
其中：1年以内	1,185,383.48	23,707.67	2.00
1-2年	499,865.86	49,986.59	10.00
2-3年	253,446.82	126,723.41	50.00
3年以上	486,200.00	486,200.00	100.00
小计	25,273,368.50	686,617.67	2.72

(2) 坏账准备变动情况

项目	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)	
期初数	38,123.25	31,424.77	511,200.00	580,748.02
期初数在本期				
--转入第二阶段	-9,997.32	9,997.32		
--转入第三阶段		-25,344.68	25,344.68	
本期计提	-4,418.26	8,564.50	101,723.41	105,869.65
期末数	23,707.67	49,986.59	612,923.41	686,617.67

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	2,082,200.00	1,513,693.28
往来款	22,933,395.82	17,384,168.79
其他	257,772.68	489,917.17
合计	25,273,368.50	19,387,779.24

(4) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	关联方
重庆狼卜展览展示有限公司	往来款	8,035,749.41	1年以内, 1-2年, 2-3年	31.80		是
重庆狼卜数字科技有限公司	往来款	6,184,624.20	1年以内, 1-2年	24.47		是
重庆狼卜传媒有限公司	往来款	4,725,968.26	1年以内, 1-2年, 2-3年	18.70		是
广州狼卜品牌策划有限公司	往来款	3,902,130.47	1年以内	15.44		是
瑞鲸(安徽)供应链科技有限公司	押金保证金	685,000.00	1年以内	2.71	13,700.00	否
小计		23,533,472.34		93.12	13,700.00	

### 3. 长期股权投资

#### (1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	21,107,560.71		21,107,560.71	21,107,560.71		21,107,560.71
对联营企业投资	3,556,565.2	638,340.60	2,918,224.60	3,743,519.03	638,340.60	3,105,178.43
合计	24,664,125.91	638,340.60	24,025,785.31	24,851,079.74	638,340.60	24,212,739.14

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
北京我风堂公司	11,693,560.71			11,693,560.71		
上海狼卜公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
数字科技公司	1,950,000.00			1,950,000.00		
狼卜传媒公司	2,200,000.00			2,200,000.00		
狼卜展览展示公司	264,000.00			264,000.00		
小计	21,107,560.71			21,107,560.71		

#### (3) 对联营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
跑族(上海)体育文化有限公司[注]					

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
北京读读看看文化发展股份有限公司	353,643.80			-287.66	
重庆金欣广告有限公司[注]					
山西广誉远龟龄集酒业有限公司	1,728,058.57			-262,845.26	
小炉红(重庆)商业管理有限公司	1,023,476.06	250,000.00		-173,820.91	
合计	3,105,178.43	250,000.00		-436,953.83	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
跑族(上海)体育文化有限公司[注]						
北京读读看看文化发展股份有限公司					353,356.14	
重庆金欣广告有限公司[注]						638,340.60
山西广誉远龟龄集酒业有限公司					1,465,213.31	
小炉红(重庆)商业管理有限公司					1,099,655.15	
合计					2,918,224.60	638,340.60

[注]详见本财务报表附注五(一)9之说明

## (二) 母公司利润表项目注释

### 1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	64,850,910.01	53,204,327.21	57,825,433.52	48,447,497.44
其他业务收入	45,283.02		82,568.81	
合计	64,896,193.03	53,204,327.21	57,908,002.33	48,447,497.44
其中:与客户之间的合同产生的收入	64,896,193.03	53,204,327.21	57,908,002.33	48,447,497.44

### 2. 投资收益

项目	本期数	上年同期数

权益法核算的长期股权投资收益	-436,953.83	-278,714.10
应收款项融资贴现损失	-119,866.94	-161,368.81
合 计	-556,820.77	-440,082.91

## 八、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-9,695.14	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	26,899.36	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-269,529.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	161,786.95	

项 目	金 额	说 明
小 计	-90,538.43	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	-21,041.32	
少数股东权益影响额（税后）	-28,596.35	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-40,900.76	

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-11.44	-0.23	-0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-11.40	-0.23	-0.23

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序 号	本 期 数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-11,837,093.32
非经常性损益	B	-40,900.76
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-11,796,192.56
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	109,381,002.27
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	6.00
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	103,462,455.61
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	-11.44%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	-11.40%

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### （1）基本每股收益的计算过程

项目	序 号	本 期 数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-11,837,093.32
非经常性损益	B	-40,900.76



扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-11,796,192.56
期初股份总数	D	50,670,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	50,670,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	-0.23
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.23

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

重庆狼卜品牌营销策划股份有限公司

二〇二三年八月十七日

## 附件 I 会计信息调整及差异情况

### 一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

#### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用  不适用

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-9,695.14
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	26,899.36
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-269,529.60
其他符合非经常性损益定义的损益项目	161,786.95
<b>非经常性损益合计</b>	-90,538.43
减：所得税影响数	-21,041.32
少数股东权益影响额（税后）	-28,596.35
<b>非经常性损益净额</b>	-40,900.76

### 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