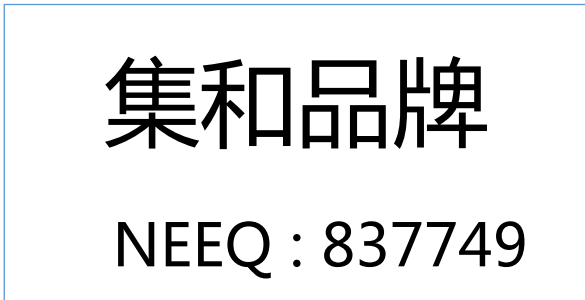


证券代码：837749

证券简称：集和品牌

主办券商：中泰证券



广州集和品牌管理顾问股份有限公司
Guangzhou bicobrand management consultants 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、公司负责人龚凯、主管会计工作负责人黄永励及会计机构负责人（会计主管人员）黄永励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 | 14 |
| 第四节 | 股份变动及股东情况 | 15 |
| 第五节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 | 17 |
| 第六节 | 财务会计报告 | 19 |
| 附件 I | 会计信息调整及差异情况 | 59 |
| 附件 II | 融资情况 | 59 |

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

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|---------------------|---|--------------------------------------|
| 公司、本公司、股份公司、集和品牌、集和 | 指 | 广州集和品牌管理顾问股份有限公司 |
| 成都集和 | 指 | 成都集和品牌设计有限公司 |
| 重庆集和 | 指 | 重庆集和品牌设计有限公司 |
| 咨询、集和咨询 | 指 | 广州集和品牌咨询有限公司 |
| 时尚、集和时尚 | 指 | 广州集和时尚国际品牌管理有限公司 |
| 集快、广州集快 | 指 | 广州集快科技有限公司 |
| V2CHECK 品牌诊断技术 | 指 | 品牌诊断核心算法 |
| 品牌创建图谱 | 指 | 品牌创建核心算法 |
| NeedPRO 消费需求探测器 | 指 | 消费洞察的核心算法 |
| 董事会 | 指 | 广州集和品牌管理顾问股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 广州集和品牌管理顾问股份有限公司监事会 |
| 股东大会 | 指 | 广州集和品牌管理顾问股份有限公司股东大会 |
| 主办券商、中泰证券 | 指 | 中泰证券股份有限公司 |
| 中登公司 | 指 | 中国证券登记结算有限公司北京分公司 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 《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 | 《广州集和品牌管理顾问股份有限公司章程》 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 公司管理层 | 指 | 对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括 董事、监事、高级管理人员 |
| 公司高级管理人员 | 指 | 公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书 |
| 报告期、本期、本年度 | 指 | 2023 年 01 月 01 日至 2023 年 06 月 30 日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |

第一节 公司概况

| 企业情况 | | | |
|-----------------|---|----------------|---------------------------|
| 公司中文全称 | 广州集和品牌管理顾问股份有限公司 | | |
| 英文名称及缩写 | Guangzhou bicobrand management consultants., ltd | | |
| | Bicobrand | | |
| 法定代表人 | 龚凯 | 成立时间 | 2006 年 2 月 9 日 |
| 控股股东 | 控股股东为（龚凯） | 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为（龚凯），无一致行动人 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | L 租赁和商务服务业-72 商务服务业-729 其他商务服务业-7299 其他未列明商务服务业 | | |
| 主要产品与服务项目 | 为快速消费品、医疗保健、时尚、家居、工业、互联网等各行业知名企业提供品牌战略咨询、品牌整合设计及品牌价值管理等一站式品牌解决方案。 | | |
| 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 | 集和品牌 | 证券代码 | 837749 |
| 挂牌时间 | 2016 年 6 月 29 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） | 5,000,000 |
| 主办券商（报告期内） | 中泰证券 | 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 主办券商办公地址 | 山东省济南市经七路 86 号证券大厦 | | |
| 联系方式 | | | |
| 董事会秘书姓名 | 黄永励 | 联系地址 | 广州市海珠区新滘中路 92 号 101、201 房 |
| 电话 | 020-87377369 | 电子邮箱 | fd@bicobrand.com |
| 传真 | 020-84143232 | | |
| 公司办公地址 | 广州市海珠区新滘中路 92 号 101、201 房 | 邮政编码 | 510000 |
| 公司网址 | http://www.bicobrand.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 | 91440104783788550U | | |
| 注册地址 | 广东省广州市越秀区广州大道中 289 号印报楼 312A、313A、315A、316A、317A、318A | | |
| 注册资本（元） | 5,000,000 | 注册情况报告期内是否变更 | 否 |

注：公司注册地址于 2023 年 7 月 13 日工商变更登记成功；

现注册地址为：广州市海珠区新滘中路 92 号 101、201 房

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

（一） 商业模式

本公司致力于深度解决品牌创建与创新底层命题，以前瞻的视野，实战的专注，服务世界品牌，打造品类冠军。集和品牌作为战略性品牌创建企业之一，也是目前为数不多拥有独立品牌创建知产系统的组织，从创立到未来，立志成为具有全球竞争力的品牌创建与创新服务企业。

公司为大健康、快消、时尚、文创、家居建材、科技、互联网、酒店、金融、地产、企业集团等高成长企业提供品牌战略咨询、品牌整合设计、连锁零售卖场、数字化品牌、年度品牌营销及品牌资产管理等整合系统解决方案。从 2003 年创建集和品牌至今，集和为很多优秀的企业创建、更新、营销、管理其品牌。已成功为英特尔、迪士尼、7 天酒店、健客网、同仁堂、简一、良品铺子、同道大叔、易到用车、凯芙兰、美的、九阳、安利、汤臣倍健、维意定制、奥飞、乐心、南洋迪克、哲品、红蜻蜓、九牧王、金利来、越秀集团、顺丰、百丽、广汽新能源、越秀集团等提供品牌整合创建与创新服务。并且拥有“集和品牌基因序列（品牌认知模型）、品牌创建图谱、EnvDPTM 品牌促销环境、DISTM 媒体识别、V2CHECK 品牌诊断技术、COBWEB-TOOL 蛛网思维（战略思考技术）、EnvDP 情感化零售环境、NeedPRO 消费需求探测器、StraMAP 品牌战略地图、ISA 数据意象分析器”等多种理论模型及品牌系统工具，公司积累了深厚的行业知识和服务经验，对品牌整合创新有深刻的认识和理解，从而能够全面、深入地分析客户需求，为客户量身定制品牌整合方案。

集和不止是一家企业，更是一个信仰。“集聚智慧，和而不同”，这就是集和的信仰，它引领集和成为品牌创新精英最佳的创造力乐园，也必将成为具备全球竞争力的品牌创新引领者。集和聚集了从品牌战略、消费者行为研究、品牌设计、艺术插画、零售环境、公共关系、数字互动传播、影视创意、品牌营销等领域的专业人才，集和的伙伴坚信唯有创新才能让成长永续，专业才能赢得尊严，集和在一起为追求卓越的客户提供最整体而专业的高价值服务，实现自我完善与超越。

公司的收入来源包括：品牌整合创建创新服务、品牌价值管理服务及终端营销活动执行。

报告期内，公司的商业模式在传统的品牌整合服务基础上，独树一帜的品牌整合创造与更新系统，及完整的知识产权保护系统，帮助企业实现巨大威力的品牌，从底层设计直到持续创新成长的品牌领导力。更多的为客户提供价值管理服务，从品牌定义、价值可视化识别到产品线规划、产品包装设计，以及客户的战略营销，年度推广策划，商业宣传策划等。公司凭借品牌的创新定位为客户创造更大的商业利益。

公司客户主要来源于行业社群活动、互联网自媒体、原有客户口碑相传等渠道。公司按照服务工作量和工作时间等标准进行收费，从而获取服务报酬。

报告期内，公司的商业模式较上年度无重大变化，公司经营稳定，业务发展良好。

资产负债表日至报告披露日，公司的商业模式无变化。

（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 | 9,160,844.55 | 9,243,493.91 | -0.89% |
| 毛利率% | 36.17% | 39.32% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -365,730.73 | -1,488,840.50 | - |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -551,209.89 | -1,834,409.99 | - |
| 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） | -49.22% | -56.76% | - |
| 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） | -74.19% | -69.94% | - |
| 基本每股收益 | -0.07 | -0.30 | - |
| 偿债能力 | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
| 资产总计 | 14,012,992.26 | 14,446,372.61 | -3.00% |
| 负债总计 | 13,783,401.59 | 13,706,339.73 | 0.56% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 547,114.91 | 925,861.92 | -40.91% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 0.11 | 0.19 | -42.11% |
| 资产负债率%（母公司） | 66.86% | 67.37% | - |
| 资产负债率%（合并） | 98.36% | 94.88% | - |
| 流动比率 | 0.89 | 0.97 | - |
| 利息保障倍数 | 0.00 | 0.00 | - |
| 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 | -1,460,638.28 | -2,265,432.02 | 35.52% |
| 应收账款周转率 | 32.31 | 14.15 | - |
| 存货周转率 | 1.52 | 1.38 | - |
| 成长情况 | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
| 总资产增长率% | -3.00% | -13.44% | - |
| 营业收入增长率% | -0.89% | -7.12% | - |
| 净利润增长率% | - | - | - |

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 上年期末 | | 变动比例% |
|-------------|--------------|----------|--------------|----------|---------|
| | 金额 | 占总资产的比重% | 金额 | 占总资产的比重% | |
| 货币资金 | 2,515,142.20 | 17.95% | 3,601,972.35 | 24.93% | -30.17% |
| 应收票据 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00% |
| 应收账款 | 270,466.34 | 1.93% | 178,979.75 | 1.24% | 51.12% |
| 存货 | 3,404,217.69 | 24.29% | 4,276,223.75 | 29.60% | -20.39% |
| 其他流动资产 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | - |
| 预付款项 | 436,739.91 | 3.12% | 84,597.20 | 0.59% | 416.26% |
| 其他应收款 | 272,628.77 | 1.95% | 155,339.35 | 1.08% | 75.51% |
| 固定资产 | 193,980.97 | 1.38% | 332,764.90 | 2.30% | -41.71% |
| 使用权资产 | 4,797,755.15 | 34.24% | 3,118,705.54 | 21.59% | 53.84% |
| 长期待摊费用 | 112,061.23 | 0.80% | 197,789.77 | 1.37% | -43.34% |
| 长期借款 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | - |
| 合同负债 | 5,807,159.96 | 41.44% | 7,495,669.55 | 51.89% | -22.53% |
| 应付账款 | 945,378.52 | 6.75% | 1,043,157.00 | 7.22% | -9.37% |
| 应付职工薪酬 | 654,768.47 | 4.67% | 1,392,982.38 | 9.64% | -53.00% |
| 应交税费 | 232,620.49 | 1.66% | 388,257.43 | 2.69% | -40.09% |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,217,636.66 | 8.69% | 634,083.81 | 4.39% | 92.03% |
| 其他应付款 | 1,129,713.00 | 8.06% | 212,600.00 | 1.47% | 431.38% |
| 租赁负债 | 4,196,200.23 | 27.09% | 2,539,589.56 | 17.58% | 65.23% |

项目重大变动原因：

1、货币资金

本报告期末货币资金 2,515,142.20 元，较期初 3,601,972.35 元，减少 1,086,830.15 元，减幅 30.17%，主要系公司准备搬迁工作，支付新办公室押金、预付装修费等导致本期经营活动产生的现金流量净额 1,460,638.28 元。

2、使用权资产

本报告期末，使用权资产 4,797,755.15 元，较期初 3,118,705.54 元，增加 1,679,049.61 元，增幅 53.84%，主要系公司报告期搬迁新租办公室所致。

3、其他应付款

本报告期末，其他应付款 1,129,713.00 元，较期初 212,600.00 元，增加 917,113.00 元，增幅 431.38%，主要系成都子公司向股东黄朝勇借款所致。

4、存货

本报告期末，存货 3,404,217.69 元，较期初 4,276,223.75 元，减少 872,006.06 元，减幅 20.39%，主要系受疫情后时代影响，项目减少所致。

5、合同负债

本报告期，合同负债 5,807,159.96 元，较期初 7,495,669.55 元，减少 1,688,509.59 元，减幅 22.53%，主要受疫情后时代影响，项目减少所致。

(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 | 9,160,844.55 | - | 9,243,493.91 | - | -0.89% |
| 营业成本 | 5,847,734.38 | 63.83% | 5,608,841.65 | 60.68% | 4.26% |
| 毛利率 | 36.17% | - | 39.32% | - | - |
| 销售费用 | 866,494.40 | 9.46% | 1,139,059.09 | 12.32% | -23.93% |
| 管理费用 | 2,538,070.17 | 27.71% | 3,158,576.63 | 34.17% | -19.65% |
| 研发费用 | 570,839.39 | 6.23% | 1,124,400.22 | 12.16% | -49.23% |
| 财务费用 | 73,702.49 | 0.80% | 101,045.12 | 1.09% | -27.06% |
| 信用减值损失 | 5,340.44 | 0.06% | 37,689.65 | 0.41% | -85.83% |
| 其他收益 | 62,363.35 | 0.68% | 123,009.38 | 1.33% | -49.30% |
| 投资收益 | 33,555.93 | 0.37% | 23,089.04 | 0.25% | 45.33% |
| 资产处置收益 | -42,185.84 | -0.46% | 254,886.67 | 2.76% | -116.55% |
| 营业利润 | -691,946.40 | -7.55% | -1,475,209.80 | -15.96% | |
| 营业外收入 | 183,522.91 | 2.00% | 0.02 | 0.00% | - |
| 净利润 | -510,442.21 | -5.57% | -1,485,828.33 | -16.07% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,460,638.28 | - | -2,265,432.02 | - | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 555,622.11 | - | -506,696.96 | - | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -181,813.98 | - | -532,006.44 | - | |

项目重大变动原因：

1、营业收入、营业成本

本报告期，营业收入 9,160,844.55 元，较上年同期 9,243,493.91 元，减少 82,649.36 元，减幅 0.89%，营业成本 5,847,734.38 元，较上年同期 5,608,841.65 元，增加 238,892.73 元，增幅 4.26%，毛利率为 36.17%，去年同期毛利率为 39.32%，主要系本期增加了毛利较低的项目外包所致。

2、研发费用

本报告期，研发费用 570,839.39 元，较上年同期 1,124,400.22 元，减少 553,560.83 元，减幅 49.23%，主要系公司减少研发人员，相应计入研发费用的工资薪酬减少所致。

3、经营活动产生的现金流量

本报告期，经营活动产生的现金流量金额-1,460,638.28 元，较上年同期-2,265,432.02 元，增加 804,793.74 元，主要系本期受疫情后时代的影响，公司本期新项目减少，本期确认收入的部分项目于前期收款导致销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少 3,093,202.10 元；公司员工人数减少且员工减薪，导致本期支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期减少了 2,250,515.32 元。

公司净利润-510,442.21 元，和经营活动净额的差异主要系信用减值准备-5,340.44 元，固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 69,363.77 元，使用权资产折旧 668,688.32 元，长期待摊费用摊销 85,728.54 元，处置固定资产、无形资产和其他资产损失 42,185.84 元，财务费用 76,191.89 元，投资收益 33,555.93 元，存货减少 872,006.06 元，经营性应收项目增加 996,421.20 元，经营性应付项目减少 1,729,042.92 元。

4、投资活动产生的现金流量

本报告期，投资活动产生的现金流量净额 555,622.11 元，较上年同期-506,696.96 元，增加 1,062,319.07 元，主要系报告期内收回银行理财产品所致。

5、筹资活动产生的现金流量净额-181,813.98 元，较上年同期-532,006.44 元，增加 350,192.46 元，增幅 65.82%，主要系去年同期归还银行贷款所致。

四、投资状况分析

（一）主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|--------------|------|-------|--------------|--------------|---------------|------------|-------------|
| 广州集和品牌咨询有限公司 | 子公司 | 商务服务业 | 1,000,000.00 | 203,081.12 | -962,178.60 | 148,514.85 | -182,009.37 |
| 广州集和时尚国际品牌管理 | 子公司 | 商务服 | 1,000,000.00 | 1,189,407.22 | -2,094,927.36 | 100,613.86 | -3,399.80 |

| | | | | | | | |
|----------------------|-------------|-----------------------|--------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
| 有限公司 | | 务业 | | | | | |
| 广州集快 科技有限 公司 | 子 公 司 | 商 务 服 务 业 | 1,000,000.00 | 170,383.16 | -29,096.76 | 4,950.50 | 4,375.58 |
| 成都集和 品牌设计 有限公司 | 子 公 司 | 商 务 服 务 业 | 2,500,000.00 | 3,577,897.75 | -468,409.35 | 2,164,249.94 | -166,867.16 |
| 重庆集和 品牌设计 有限公司 | 子 公 司 | 商 务 服 务 业 | 2,000,000.00 | 461,040.01 | -206,163.14 | 0.00 | -128,462.39 |

主要参股公司业务分析

适用 不适用

(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

报告期内，公司诚信经营、按时纳税、积极吸纳和保障员工合法权益，坚持从严治企，自觉遵纪守法，诚信经营；坚持服务民生，努力增加就业机会，积极构建和谐劳动关系。把握员工需求，建立健全员工关爱机制，解决员工工作中的实际问题；完善收入分配制度，不断提高员工薪酬和福利，实现大众成就大众分享；完善在职培训，注重培养和开发员工潜能，促进员工健康成长；着力培育积极履行社会责任的企业文化，将其同员工培训相结合，激发员工公益心、慈爱心和责任心。

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 |
|----------|--|
| 市场接受度风险 | 公共关系服务行业在我国的发展历史仅有二十余年，与海外成熟的公关业相比，国内公关业无论是服务的提供方还是接受方都还处在对公关服务概念的逐步理解和探索阶段。虽然近年来公关服务业整体规模的持续增长反映了国内市场对公关服 |

| | |
|---------------|--|
| | <p>务认知度不断提高的趋势，但这种趋势仅体现在小部分较为集中的市场领域和较大型企业群体中。大量企业仍然依靠更为直接的广告渠道建立自身的品牌形象，而非通过漫长的公共关系经营过程与消费者建立更长期的、更具信任基础的商业关系。国内整体市场对公共关系服务的接受度是否会出现瓶颈将是影响行业发展的一个重要风险因素。</p> <p>应对措施：公司严格把控项目的完成质量，追求更完美的品质要求，最大程度满足客户需求，扩大品牌的知名度，提升客户信赖感。另外公司积极参加业内论坛及推广活动。</p> |
| <p>激烈竞争风险</p> | <p>公共关系服务行业的市场竞争较为激烈，呈现行业竞争者数量庞大、平均规模相对较小的分散型竞争格局。随着越来越多的海外跨国公关企业进入中国市场，行业内竞争的激烈程度将进一步加剧。此种现状无疑对行业内的竞争企业在服务质量、品牌公认度和创新能力等关键方面提出了更高的要求。面对巨大的压力和威胁，行业中的任何企业都存在被淘汰或被并购的风险。</p> <p>应对措施：公司将以市场为导向，在发展传统整合业务的基础上加大创新力度，加大科技创新投入。同时，公司拟打造“品牌战略创建+互联网平台+服务”的商业模式，在全国发展战略合作伙伴，覆盖更多区域服务网点，成为品牌整合创新领域矢志不渝的引领者。</p> |
| <p>人才短缺风险</p> | <p>公共关系服务行业对人才的要求极高，人力服务是公关业务的核心所在，因此行业需要的是具备创意、执行、组织管理等全方面职业技能的综合性高素质人才。显然，这样的优质人才极其缺乏，并且流动性非常高，从而导致行业人才过度集中在行业内龙头企业的分布不平衡现象，不利于行业的长期稳定发展。</p> <p>应对措施：公司始终重视人才培养工作：一方面，公司已建立完整的内部培训制度，除每周一次的专业技能培训和发散思</p> |

| | |
|------------------|--|
| | <p>维交流，在部门内部也会不定期开展项目成果分享；另一方面，公司逐步加大奖励机制，稳定现有员工，同时与专业猎头公司合作，引进更多优秀人才，满足公司各项领域的发展。</p> |
| 成本及技术风险 | <p>公司在不断拓展业务的同时，成本也不断提升。对公司而言，越大体量的项目需要投入越多的人员及资金，在人力扩张的同时公司可能会面临人力资源成本的增加。近年来随着“互联网+”的提出，公司在发展自身基础业务的同时也需要强大的技术力量。应对措施：公司已筹划搭建互联网技术平台，使公司能够为各种实力规模的客户服务，同时整合相应人才库，更加高效低成本地服务客户。</p> |
| 核心人员流失风险 | <p>公司属于商务服务业，对专业人才的需求较大，人才已成为公司保持创新力、发展力并持续获得技术优势的重要保障。公司已培育了一支业内领先、稳定的高素质人才队伍，随着公司业务规模的扩大、技术更新速度的加快及市场需求的不断升级，需要配备更多专业人才。</p> <p>应对措施：公司通过与专业的培训机构合作及聘请专业培训导师定期或不定期的组织员工培训，自己培养专业人才。另外，公司也通过文化建设、薪酬优势等多种方式稳定和吸引更多优秀人才，保持公司主营业务的持续创新性和成长性。</p> |
| 阶段性分期收款，存在客户违约风险 | <p>公司依据项目进度分阶段收款模式下，存在客户逾期或不支付合同进度款的可能，直接影响公司的收入。存在客户违约的风险。</p> <p>应对措施：优化销售合约条款，把控阶段性项目成果提报流程，从而降低客户违约风险。</p> |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 本期重大风险未发生重大变化 |

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---|--|-----------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 三. 二. (一) |
| 是否存在提供担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 三. 二. (二) |
| 是否存在关联交易事项 | <input 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 | 同业竞争承诺 | 2016年1月1日 | | 正在履行中 |
| 2021-038 | 董监高 | 同业竞争承诺 | 2021年12月1日 | | 正在履行中 |
| 2021-038 | 董监高 | 其他承诺（规范和减少关联交易承诺） | 2021年12月1日 | | 正在履行中 |
| 2021-038 | 董监高 | 其他承诺（高级管理人员独立性的声明和 | 2021年12月1日 | | 正在履行中 |

| | | | | | |
|---------|----|-----------------|-----------|--|-------|
| | | 承诺) | | | |
| 公开转让说明书 | 其他 | 其他承诺(缴纳个人所得税承诺) | 2016年1月1日 | | 正在履行中 |

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

不存在超期未履行完毕的承诺事项。

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 | 1,420,700 | 28.41% | 0 | 1,420,700 | 28.41% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 900,700 | 18.01% | 0 | 900,700 | 18.01% |
| | 董事、监事、高管 | 145,000 | 2.90% | 0 | 145,000 | 2.90% |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 3,579,300 | 71.59% | 0 | 3,579,300 | 71.59% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 3,294,300 | 65.89% | 0 | 3,294,300 | 65.89% |
| | 董事、监事、高管 | 285,000 | 5.70% | 0 | 285,000 | 5.70% |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| 总股本 | | 5,000,000 | - | 0 | 5,000,000 | - |
| 普通股股东人数 | | | | | | 5 |

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有的质押股份数量 | 期末持有的司法冻结股份数量 |
|----|------|-----------|------|-----------|---------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| 1 | 龚凯 | 4,195,000 | | 4,195,000 | 83.90% | 3,294,300 | 900,700 | 0 | 0 |
| 2 | 普顺 | 300,000 | | 300,000 | 6.00% | 0 | 300,000 | 0 | 0 |
| 3 | 黄君庆 | 280,000 | | 280,000 | 5.60% | 210,000 | 70,000 | 0 | 0 |
| 4 | 黄子 | 150,000 | | 150,000 | 3.00% | 75,000 | 75,000 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | |
|---|-----------|-----------|---|-----------|---------|-----------|-----------|---|---|
| | 涛 | | | | | | | | |
| 5 | 车旭 | 75,000 | | 75,000 | 1.50% | | 75,000 | 0 | 0 |
| | 合计 | 5,000,000 | - | 5,000,000 | 100.00% | 3,579,300 | 1,420,700 | 0 | 0 |

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关系说明：公司股东之间不存在关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化。

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 任职起止日期 | |
|-----|-------------|----|-------------|------------------|------------------|
| | | | | 起始日期 | 终止日期 |
| 龚凯 | 董事、董事长、总经理 | 男 | 1973 年 7 月 | 2021 年 12 月 22 日 | 2024 年 12 月 21 日 |
| 黄朝勇 | 董事 | 男 | 1979 年 3 月 | 2021 年 12 月 22 日 | 2023 年 8 月 4 日 |
| 黄君庆 | 董事 | 男 | 1983 年 12 月 | 2021 年 12 月 22 日 | 2024 年 12 月 21 日 |
| 黄子涛 | 董事 | 男 | 1987 年 12 月 | 2021 年 12 月 22 日 | 2024 年 12 月 21 日 |
| 欧静 | 董事 | 女 | 1973 年 8 月 | 2022 年 11 月 11 日 | 2024 年 12 月 21 日 |
| 江慧仪 | 董事 | 女 | 1982 年 2 月 | 2021 年 12 月 22 日 | 2024 年 12 月 21 日 |
| 陈弼峰 | 监事、监事会主席 | 男 | 1981 年 9 月 | 2021 年 12 月 22 日 | 2024 年 12 月 21 日 |
| 廖威 | 监事 | 男 | 1982 年 7 月 | 2021 年 12 月 22 日 | 2024 年 12 月 21 日 |
| 赵琳琳 | 职工代表监事 | 女 | 1997 年 2 月 | 2022 年 4 月 18 日 | 2024 年 12 月 21 日 |
| 黄永励 | 财务负责人兼董事会秘书 | 女 | 1989 年 2 月 | 2021 年 12 月 22 日 | 2024 年 12 月 21 日 |

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

龚凯与欧静为夫妻关系，其他董事、监事、高级管理人员及控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|----------|------|------|------|
| 陈弼峰 | 监事、监事会主席 | 离任 | 无 | 个人原因 |

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 |
|---------|------|------|
| 行政人员 | 11 | 13 |
| 财务人员 | 4 | 4 |

| | | |
|------|----|----|
| 销售人员 | 15 | 10 |
| 技术人员 | 53 | 51 |
| 员工总计 | 83 | 78 |

(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 | 三、（二）、1 | 2,515,142.20 | 3,601,972.35 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 三、（二）、2 | 2,010,000.00 | 2,500,000 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 三、（二）、3 | 270,466.34 | 178,979.75 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 三、（二）、4 | 436,739.91 | 84,597.20 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 三、（二）、5 | 272,628.77 | 155,339.35 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 三、（二）、6 | 3,404,217.69 | 4,276,223.75 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 8,909,194.91 | 10,797,112.40 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |

| | | | |
|----------------|----------|---------------|---------------|
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 三、(二)、7 | 193,980.97 | 332,764.90 |
| 在建工程 | | | 0.00 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 三、(二)、8 | 4,797,755.15 | 3,118,705.54 |
| 无形资产 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 三、(二)、9 | 112,061.23 | 197,789.77 |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 5,103,797.35 | 3,649,260.21 |
| 资产总计 | | 14,012,992.26 | 14,446,372.61 |
| 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 | 三、(二)、10 | 945,378.52 | 1,043,157.00 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 三、(二)、11 | 5,807,159.96 | 7,495,669.55 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 三、(二)、12 | 654,768.47 | 1,392,982.38 |
| 应交税费 | 三、(二)、13 | 232,620.49 | 388,257.43 |
| 其他应付款 | 三、(二)、14 | 1,129,713.00 | 212,600.00 |
| 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 | 三、(二)、15 | 1,217,636.66 | 634,083.81 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 9,987,277.10 | 11,166,750.17 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | 0.00 | 0.00 |
| 应付债券 | | | |

| | | | |
|-------------------|----------|---------------|---------------|
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 三、（二）、16 | 3,796,124.49 | 2,539,589.56 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 3,796,124.49 | 2,539,589.56 |
| 负债合计 | | 13,783,401.59 | 13,706,339.73 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 三、（二）、17 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 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 | 三、（二）、18 | 307,994.19 | 307,994.19 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 三、（二）、19 | -4,760,879.28 | -4,382,132.27 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 547,114.91 | 925,861.92 |
| 少数股东权益 | | -317,524.24 | -185,829.04 |
| 所有者权益合计 | | 229,590.67 | 740,032.88 |
| 负债和所有者权益总计 | | 14,012,992.26 | 14,446,372.61 |

法定代表人：龚凯

主管会计工作负责人：黄永励

会计机构负责人：黄永励

（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 | | 1,367,008.60 | 3,254,444.60 |
| 交易性金融资产 | | 2,010,000.00 | 2,500,000.00 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 三、（十）、1 | 110,633.96 | 77,169.51 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 306,749.33 | 64,961.84 |
| 其他应收款 | 三、（十）、2 | 3,691,302.5 | 3,056,209.73 |

| | | | |
|----------------|---------|----------------------|----------------------|
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 2,393,259.45 | 2,992,090.47 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 9,878,953.84 | 11,944,876.15 |
| 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 | 三、(十)、3 | 102,000.00 | 102,000.00 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 85,355.49 | 96,468.32 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 2,209,896.65 | 356,614.84 |
| 无形资产 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 72,451.23 | 144,901.77 |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 2,469,703.37 | 699,984.93 |
| 资产总计 | | 12,348,657.21 | 12,644,861.08 |
| 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 | | 927,551.52 | 711,000.00 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 4,237,094.34 | 6,296,852.82 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 367,753.77 | 812,048.09 |
| 应交税费 | | 147,666.92 | 340,611.59 |
| 其他应付款 | | 295,513.00 | 1,600.00 |
| 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 | | 817,560.92 | 356,303.63 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 6,793,140.47 | 8,518,416.13 |
| 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 | | 1,463,150.86 | |
| 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 | | 1,463,150.86 | |
| 负债合计 | | 8,256,291.33 | 8,518,416.13 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 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 | | 305,317.17 | 305,317.17 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | -1,212,951.29 | -1,178,872.22 |
| 所有者权益合计 | | 4,092,365.88 | 4,126,444.95 |
| 负债和所有者权益合计 | | 12,348,657.21 | 12,644,861.08 |

（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 | | 9,160,844.55 | 9,243,493.91 |
| 其中：营业收入 | 三、（二）、20 | 9,160,844.55 | 9,243,493.91 |

| | | | |
|-------------------------------|----------|--------------|---------------|
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 9,911,864.83 | 11,157,378.45 |
| 其中：营业成本 | 三、(二)、20 | 5,847,734.38 | 5,608,841.65 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 三、(二)、21 | 15,024.00 | 25,455.74 |
| 销售费用 | 三、(二)、22 | 866,494.40 | 1,139,059.09 |
| 管理费用 | 三、(二)、23 | 2,538,070.17 | 3,158,576.63 |
| 研发费用 | 三、(二)、24 | 570,839.39 | 1,124,400.22 |
| 财务费用 | 三、(二)、25 | 73,702.49 | 101,045.12 |
| 其中：利息费用 | | 76,191.89 | 107,030.98 |
| 利息收入 | | 6,741.63 | 10,501.84 |
| 加：其他收益 | 三、(二)、26 | 62,363.35 | 123,009.38 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 三、(二)、27 | 33,555.93 | 23,089.04 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 三、(二)、28 | 5,340.44 | 37,689.65 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 三、(二)、29 | -42,185.84 | 254,886.67 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -691,946.40 | -1,475,209.8 |
| 加：营业外收入 | 三、(二)、30 | 183,522.91 | 0.02 |
| 减：营业外支出 | 三、(二)、31 | 2,018.72 | 2,122.63 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -510,442.21 | -1,477,332.41 |
| 减：所得税费用 | 三、(二)、32 | | 8,495.92 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -510,442.21 | -1,485,828.33 |
| 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） | | -510,442.21 | -1,485,828.33 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |

| | | | |
|-------------------------------|---|-------------|---------------|
| 列) | | | |
| (二) 按所有权归属分类: | - | - | - |
| 1. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列) | | -144,711.48 | 3,012.17 |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润 (净亏损以“-”号填列) | | -365,730.73 | -1,488,840.50 |
| 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 | | -510,442.21 | -1,485,828.33 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -365,730.73 | -1,488,840.50 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | -144,711.48 | 3,012.17 |
| 八、每股收益: | | | |
| (一) 基本每股收益 (元/股) | | -0.07 | -0.30 |
| (二) 稀释每股收益 (元/股) | | -0.07 | -0.30 |

法定代表人：龚凯

主管会计工作负责人：黄永励

会计机构负责人：黄永励

(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 | 三、(十)、4 | 6,742,515.40 | 5,232,298.48 |
| 减：营业成本 | 三、(十)、4 | 4,316,123.04 | 2,883,704.88 |
| 税金及附加 | | 9,610.60 | 14,036.40 |

| | | | |
|-------------------------------|---------|--------------|--------------|
| 销售费用 | | 238,980.27 | 255,258.38 |
| 管理费用 | | 1,891,377.00 | 1,849,585.78 |
| 研发费用 | | 570,839.39 | 1,124,400.22 |
| 财务费用 | | 7,528.76 | 24,098.83 |
| 其中：利息费用 | | 11,292.67 | 30,952.27 |
| 利息收入 | | 6,385.33 | 9,667.63 |
| 加：其他收益 | | 23,939.06 | 47,117.68 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 三、（十）、5 | 33,555.93 | 23,089.04 |
| 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） | | 18,846.69 | 32,121.77 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | 79,566.56 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -215,601.98 | -736,890.96 |
| 加：营业外收入 | | 183,522.91 | |
| 减：营业外支出 | | 2,000.00 | 2.63 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -34,079.07 | -736,893.59 |
| 减：所得税费用 | | | 8,030.45 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -34,079.07 | -744,924.04 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -34,079.07 | -744,924.04 |
| （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 | | -34,079.07 | -744,924.04 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | -0.01 | -0.15 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | -0.01 | -0.15 |

（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 | | 7,749,967.66 | 10,843,169.76 |
| 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 | 三、（二）、34 | 1,768,392.43 | 1,476,324.58 |
| 经营活动现金流入小计 | | 9,518,360.09 | 12,319,494.34 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 4,530,970.62 | 5,122,147.96 |
| 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 | | 4,927,075.79 | 7,177,591.11 |
| 支付的各项税费 | | 412,120.59 | 453,603.89 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 三、（二）、34 | 1,108,831.37 | 1,831,583.40 |
| 经营活动现金流出小计 | | 10,978,998.37 | 14,584,926.36 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -1,460,638.28 | -2,265,432.02 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 5,900,000.00 | 3,000,000.00 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 取得投资收益收到的现金 | | 33,555.93 | 23,089.04 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 42,000.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 5,975,555.93 | 3,023,089.04 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 9,933.82 | 29,786.00 |
| 投资支付的现金 | | 5,410,000.00 | 3,500,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 5,419,933.82 | 3,529,786.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 555,622.11 | -506,696.96 |
| 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 | | 181,813.98 | 527,847.55 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | 4,158.89 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 181,813.98 | 532,006.44 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -181,813.98 | -532,006.44 |
| 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 | | -1,086,830.15 | -3,304,135.42 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 3,601,972.35 | 5,375,049.53 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 2,515,142.20 | 2,070,914.11 |

法定代表人：龚凯

主管会计工作负责人：黄永励

会计机构负责人：黄永励

(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 | | 4,924,616.34 | 6,744,289.38 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 485,588.26 | 436,721.53 |
| 经营活动现金流入小计 | | 5,410,204.60 | 7,181,010.91 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 3,641,348.39 | 3,200,913.13 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 2,666,066.31 | 3,719,739.96 |
| 支付的各项税费 | | 338,745.50 | 249,493.85 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 983,288.53 | 1,475,489.82 |
| 经营活动现金流出小计 | | 7,629,448.73 | 8,645,636.76 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -2,219,244.13 | -1,464,625.85 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 5,900,000.00 | 3,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 33,555.93 | 23,089.04 |
| 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 | | 5,933,555.93 | 3,023,089.04 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 9,933.82 | 18,287.00 |
| 投资支付的现金 | | 5,410,000.00 | 3,500,000.00 |
| 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 | | 5,419,933.82 | 3,518,287.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 513,622.11 | -495,197.96 |
| 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 | | 181,813.98 | 527,847.55 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | 4,158.89 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 181,813.98 | 532,006.44 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -181,813.98 | -532,006.44 |
| 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 | | -1,887,436.00 | -2,491,830.25 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 3,254,444.60 | 3,946,758.68 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,367,008.60 | 1,454,928.43 |

三、 财务报表附注

（一） 附注事项索引

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

附注事项索引说明：

请参考往期财务报告的相应披露内容。

（二） 财务报表项目附注

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指 2022 年 12 月 31 日，“期末”指 2023 年 6 月 30 日；“本期”指 2023 年 1-6 月，“上期”指 2022 年 1-6 月。

1、货币资金

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 库存现金 | 4,364.22 | 2,364.22 |
| 银行存款 | 2,510,777.98 | 3,599,608.13 |
| 其他货币资金 | | |
| 合计 | 2,515,142.20 | 3,601,972.35 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的 | | |

款项总额

2、交易性金融资产

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------------------|--------------|--------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 2,010,000.00 | 2,500,000.00 |
| 其中：理财产品 | 2,010,000.00 | 2,500,000.00 |
| 合 计 | 2,010,000.00 | 2,500,000.00 |

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|------------|--------|-----------|----------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合 | 321,422.64 | 100.00 | 50,956.30 | 15.85 | 270,466.34 |
| 组合 2：采用不计提坏账准备的组合 | | | | | |
| 组合小计 | 321,422.64 | 100.00 | 50,956.30 | 15.85 | 270,466.34 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 合计 | 321,422.64 | 100.00 | 50,956.30 | 15.85 | 270,466.34 |

(续)

| 类别 | 年初余额 | | | | 账面价值 |
|----------------------|------|--------|------|----------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------------------|------------|--------|-----------|-------|------------|
| 组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合 | 245,581.20 | 100.00 | 66,601.45 | 27.12 | 178,979.75 |
| 组合 2：采用不计提坏账准备的组合 | | | | | |
| 组合小计 | 245,581.20 | 100.00 | 66,601.45 | 27.12 | 178,979.75 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 合计 | 245,581.20 | 100.00 | 66,601.45 | 27.12 | 178,979.75 |

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|------------|-----------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 161,938.21 | 8,096.91 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 95,990.10 | 9,599.02 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 38,000.00 | 11,400.00 | 30.00 |
| 3 至 4 年 | 7,267.92 | 3,633.96 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | | | 80.00 |
| 5 至 6 年 | 18,226.41 | 18,226.41 | 100.00 |
| 合计 | 321,422.64 | 50,956.30 | 15.85 |

| 账龄 | 年初余额 | | |
|---------|------------|-----------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 46,146.77 | 2,307.34 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 133,990.10 | 13,399.01 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 7,267.92 | 2,180.38 | 30.00 |
| 3 至 4 年 | - | - | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 47,308.49 | 37,846.79 | 80.00 |
| 5 年以上 | 10,867.92 | 10,867.92 | 100.00 |
| 合计 | 245,581.20 | 66,601.45 | 27.12 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别 | 年初余额 | 本年变动金额 | | | | 期末余额 |
|--------|-----------|--------|-----------|----|----|-----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 应收账款坏账 | 66,601.45 | | 15,645.15 | | | 50,956.30 |

| | | | | | |
|----|-----------|--|-----------|--|-----------|
| 准备 | | | | | |
| 合计 | 66,601.45 | | 15,645.15 | | 50,956.30 |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 255,000.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 79.33%。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

(7) 公司期末余额中无应收关联方股东单位的款项情况。

无。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|---------|------------|--------|-----------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 435,818.90 | 99.79 | 83,676.19 | 98.91 |
| 3 至 4 年 | 921.01 | 0.21 | 921.01 | 1.09 |
| 合计 | 436,739.91 | 100.00 | 84,597.20 | 100.00 |

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 348,377.94 元，占预付款项年末余额合计数的比例为 79.77%。

5、其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|------------|------------|
| 其他应收款 | 272,628.77 | 155,339.35 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 合计 | 272,628.77 | 155,339.35 |

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露

| 类别 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|------------------------|------------|--------|------------|----------|------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合 | 526,154.62 | 99.43 | 256,525.85 | 48.75 | 269,628.77 |
| 组合 2: 采用不计提坏账准备的组合 | 3,000.00 | 0.57 | | 0.00 | 3,000.00 |
| 组合小计 | 529,154.62 | 100.00 | 256,525.85 | 48.48 | 272,628.77 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 529,154.62 | 100.00 | 256,525.85 | 48.48 | 272,628.77 |

(续)

| 类别 | 年初余额 | | | | |
|------------------------|------------|--------|------------|----------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合 | 401,560.49 | 100.00 | 246,221.14 | 61.32 | 155,339.35 |
| 组合 2: 采用不计提坏账准备的组合 | | | | | |
| 组合小计 | 401,560.49 | 100.00 | 246,221.14 | 61.32 | 155,339.35 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 401,560.49 | 100.00 | 246,221.14 | 61.32 | 155,339.35 |

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|------------|------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 236,437.10 | 11,821.86 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 23,083.92 | 2,308.39 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 0.00 | 0.00 | 30.00 |
| 3 至 4 年 | 4,640.00 | 2,320.00 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 109,590.00 | 87,672.00 | 80.00 |
| 5 年以上 | 152,403.60 | 152,403.60 | 100.00 |
| 合计 | 526,154.62 | 256,525.85 | 48.75 |

| 账龄 | 年初余额 | | |
|---------|------------|------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 129,242.97 | 6,462.15 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 5,683.92 | 568.39 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 1,640.00 | 492.00 | 30.00 |
| 3 至 4 年 | 12,590.00 | 6,295.00 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 100,000.00 | 80,000.00 | 80.00 |
| 5 年以上 | 152,403.60 | 152,403.60 | 100.00 |
| 合计 | 401,560.49 | 246,221.14 | 61.32 |

②其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 年初账面余额 |
|--------|------------|------------|
| 保证金、押金 | 477,676.86 | 350,127.52 |
| 代扣员工款项 | 38,887.76 | 41,842.97 |
| 员工借款 | 3,000.00 | 0.00 |
| 往来款 | 9,590.00 | 9,590.00 |
| 合计 | 529,154.62 | 401,560.49 |

③按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例（%） | 坏账准备期末余额 |
|--------------|--------|------|------------|-------|---------------------|------------|
| 广州麦浪文化发展有限公司 | 非关联方 | 保证金 | 151,753.60 | 8-9 年 | 28.68 | 151,753.60 |
| | | | 55,379.40 | 1 年以内 | 10.47 | 2,768.97 |

| | | | | | | |
|------------------|------|-----|------------|-------|-------|------------|
| 四川正火文化传媒集团有限责任公司 | 非关联方 | 保证金 | 100,000.00 | 4-5 年 | 18.90 | 80,000.00 |
| 广州同创海宏产业运营管理有限公司 | 非关联方 | 保证金 | 47,296.10 | 1 年以内 | 8.94 | 2,364.81 |
| 广州海珠区同创企业服务有限公司 | 非关联方 | 保证金 | 29,873.84 | 1 年以内 | 5.65 | 1,493.69 |
| 广东美的制冷设备有限公司 | 非关联方 | 保证金 | 20,000.00 | 1 年以内 | 3.78 | 1,000.00 |
| 合计 | | | 404,302.94 | | 76.42 | 239,381.07 |

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别 | 年初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------------|------------|-----------|-------|----|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 其他应收账款 坏账准备 | 246,221.14 | 10,304.71 | | | | 256,525.85 |
| 合计 | 246,221.14 | 10,304.71 | | | | 256,525.85 |

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------------------|----------------|----------------------|----------------------|------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | |
| 2022 年 12 月 31 日余额 | 246,221.14 | | | 246,221.14 |
| 2022 年 12 月 31 日余额 在本年： | | | | |
| ——转入第二阶段 | | | | |
| ——转入第三阶段 | | | | |
| ——转回第二阶段 | | | | |
| ——转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 10,304.71 | | | 10,304.71 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2023 年 6 月 30 日余额 | 256,525.85 | | | 256,525.85 |

⑤本期实际核销的其他应收款情况

无。

⑥涉及政府补助的应收款项

公司报告期内无涉及政府补助的应收款项。

⑦因金融资产转移而终止确认的其他应收款

公司报告期内无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

⑧转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司报告期内无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(2) 应收利息

无。

(3) 应收股利

无。

6、存货

(1) 存货分类

| 项目 | 期末余额 | | |
|--------|--------------|-------------------|--------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 合同履约成本 | 3,404,217.69 | | 3,404,217.69 |
| 其他 | | | |
| 合计 | 3,404,217.69 | | 3,404,217.69 |

(续)

| 项目 | 年初余额 | | |
|--------|--------------|-------------------|--------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 合同履约成本 | 4,276,223.75 | | 4,276,223.75 |
| 其他 | | | |
| 合计 | 4,276,223.75 | | 4,276,223.75 |

(2) 存货年末余额中含有借款费用资本化金额为 0.00 元。

7、固定资产

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|------------|------------|
| 固定资产 | 193,980.97 | 332,764.90 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 193,980.97 | 332,764.90 |

(1) 固定资产

①固定资产情况

| 项目 | 运输设备 | 办公家具 | 电子及办公设备 | 合计 |
|-----------|------------|------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1、年初余额 | 189,734.51 | 171,551.92 | 1,141,768.58 | 1,503,055.01 |
| 2、本期增加金额 | | | 9,933.82 | 9,933.82 |
| (1) 购置 | | | 9,933.82 | 9,933.82 |
| 3、本期减少金额 | 151,150.44 | | | 151,150.44 |
| (1) 处置或报废 | 151,150.44 | | | 151,150.44 |
| 4、期末余额 | 38,584.07 | 171,551.92 | 1,151,702.40 | 1,361,838.39 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1、年初余额 | 71,348.04 | 114,198.41 | 984,743.66 | 1,170,290.11 |
| 2、本期增加金额 | 19,539.44 | 16,814.64 | 33,009.69 | 69,363.77 |
| (1) 计提 | 19,539.44 | 16,814.64 | 33,009.69 | 69,363.77 |
| 3、本期减少金额 | 71,796.46 | | | 71,796.46 |
| (1) 处置或报废 | 71,796.46 | | | 71,796.46 |
| 4、期末余额 | 19,091.02 | 131,013.05 | 1,017,753.35 | 1,167,857.42 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1、年初余额 | | | | |
| 2、本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3、本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | |
| 4、期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1、期末账面价值 | 19,493.05 | 40,538.87 | 133,949.05 | 193,980.97 |
| 2、年初账面价值 | 118,386.47 | 57,353.51 | 157,024.92 | 332,764.90 |

②公司 2023 年 1-6 月计提折旧 69,363.77 元。

③暂时闲置的固定资产情况

公司报告期内无暂时闲置的固定资产情况。

④通过融资租赁租入的固定资产情况

公司报告期内无通过融资租赁租入的固定资产情况。

⑤通过经营租赁租出的固定资产

公司报告期内无通过经营租赁租出的固定资产。

⑥未办妥产权证书的固定资产情况

公司报告期内无未办妥产权证书的固定资产。

⑦截至 2023 年 6 月 30 日，公司固定资产无减值迹象。

(2) 固定资产清理

截至 2023 年 6 月 30 日，处置固定资产，原值：151,150.44 元，已计提折旧：71,796.46 元。

8、使用权资产

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 合 计 |
|----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1、年初余额 | 4,987,018.11 | 4,987,018.11 |
| 2、本年增加金额 | 2,347,737.93 | 2,347,737.93 |
| (1) 租入 | 2,347,737.93 | 2,347,737.93 |
| 3、本年减少金额 | 2,051,835.26 | 2,051,835.26 |
| (1) 处置 | 2,051,835.26 | 2,051,835.26 |
| 4、期末余额 | 5,282,920.78 | 5,282,920.78 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1、年初余额 | 1,868,312.57 | 1,868,312.57 |
| 2、本年增加金额 | 668,688.32 | 668,688.32 |
| (1) 计提 | 668,688.32 | 668,688.32 |
| 3、本年减少金额 | | |
| (1) 处置 | 2,051,835.26 | 2,051,835.26 |
| 4、期末余额 | 485,165.63 | 485,165.63 |
| 三、减值准备 | | |
| 1、年初余额 | | |
| 2、本年增加金额 | | |
| 3、本年减少金额 | | |
| 4、期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1、期末账面价值 | 4,797,755.15 | 4,797,755.15 |
| 2、年初账面价值 | 3,118,705.54 | 3,118,705.54 |

9、长期待摊费用

| 项目 | 年初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|--------|------------|--------|-----------|--------|------------|
| 广州装修费用 | 144,901.77 | | 72,450.54 | | 72,451.23 |
| 重庆装修费用 | 52,888.00 | | 13,278.00 | | 39,610.00 |
| 合计 | 197,789.77 | | 85,728.54 | | 112,061.23 |

10、应付账款

(1) 应付账款列示

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|------------|--------------|
| 1 年以内 | 301,351.52 | 1,035,330.00 |
| 1 至 2 年 | 644,027.00 | 7,827.00 |
| 2 至 3 年 | | |
| 3 至 4 年 | | |
| 合计 | 945,378.52 | 1,043,157.00 |

(2) 公司应付账款期末余额中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 公司无账龄一年以上的重要应付款项。

11、合同负债

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 预收账款 | 5,807,159.96 | 7,495,669.55 |
| 合计 | 5,807,159.96 | 7,495,669.55 |

12、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 一、短期薪酬 | 1,392,982.38 | 3,983,447.05 | 4,721,660.96 | 654,768.47 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 313,990.29 | 313,990.29 | |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 1,392,982.38 | 4,297,437.34 | 5,035,651.25 | 654,768.47 |

(2) 短期薪酬列示

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,392,982.38 | 3,694,731.81 | 4,432,945.72 | 654,768.47 |
| 2、职工福利费 | | 51,650.23 | 51,650.23 | |
| 3、社会保险费 | | 162,686.01 | 162,686.01 | |
| 其中：医疗保险费 | | 159,789.57 | 159,789.57 | |
| 工伤保险费 | | 2,896.44 | 2,896.44 | |
| 其他 | | - | - | |
| 4、住房公积金 | | 74,379.00 | 74,379.00 | |

| | | | | |
|---------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 5、工会经费和职工教育经费 | | - | - | |
| 6、短期带薪缺勤 | | - | - | |
| 7、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 1,392,982.38 | 3,983,447.05 | 4,721,660.96 | 654,768.47 |

(3) 设定提存计划列示

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|------------|------------|------|
| 1、基本养老保险 | | 298,238.32 | 298,238.32 | |
| 2、失业保险费 | | 15,751.97 | 15,751.97 | |
| 合计 | | 313,990.29 | 313,990.29 | |

13、应交税费

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|------------|------------|
| 增值税 | 221,967.98 | 356,335.39 |
| 城市维护建设税 | 1,913.44 | 5,210.90 |
| 印花税 | 503.25 | 197.70 |
| 个人所得税 | 6,840.67 | 22,791.38 |
| 教育费附加 | 837.09 | 2,233.24 |
| 地方教育费附加 | 558.06 | 1,488.82 |
| 合计 | 232,620.49 | 388,257.43 |

14、其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|--------------|------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 1,129,713.00 | 212,600.00 |
| 合计 | 1,129,713.00 | 212,600.00 |

(1) 应付利息

无。

(2) 应付股利

无。

(3) 其他应付款

①按款项性质列示

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----|--------------|------------|
| 保证金 | | 1,600.00 |
| 往来款 | 1,129,713.00 | 211,000.00 |

| | | |
|----|--------------|------------|
| 合计 | 1,129,713.00 | 212,600.00 |
|----|--------------|------------|

15、一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------|--------------|------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 1,217,636.66 | 634,083.81 |
| 一年内到期的长期借款 | | |
| 合计 | 1,217,636.66 | 634,083.81 |

16、租赁负债

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 尚未支付的租赁付款额 | 5,732,772.78 | 3,820,998.56 |
| 减：未确认融资费用 | 719,011.63 | 647,325.19 |
| 一年内到期的租赁负债 | 1,217,636.66 | 634,083.81 |
| 合计 | 3,796,124.49 | 2,539,589.56 |

17、股本

| 项目 | 年初余额 | 本期增减变动(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|--------------|-------------|----|-------|----|----|--------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 5,000,000.00 | | | | | | 5,000,000.00 |
| 合计 | 5,000,000.00 | | | | | | 5,000,000.00 |

18、盈余公积

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------------|------|------|------------|
| 法定盈余公积 | 307,994.19 | | | 307,994.19 |
| 合计 | 307,994.19 | | | 307,994.19 |

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

19、未分配利润

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上年末未分配利润 | -4,382,132.27 | -1,940,752.75 |
| 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 | -4,382,132.27 | -1,940,752.75 |
| 加：本期归属于母公司股东的净利润 | -301,876.46 | -2,441,379.52 |

| | | |
|------------|---------------|---------------|
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | -4,684,008.73 | -4,382,132.27 |

20、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本的构成

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 9,141,743.11 | 5,847,734.38 | 9,243,493.91 | 5,608,841.65 |
| 其他业务 | 19,101.44 | | | 0.00 |
| 合计 | 9,160,844.55 | 5,847,734.38 | 9,243,493.91 | 5,608,841.65 |

(1) 本期合同产生的收入情况

| 产品名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 品牌整合收入 | 7,018,771.49 | 4,288,874.67 | 7,930,003.35 | 5,019,657.14 |
| 资产价值管理收入 | 1,584,905.64 | 1,087,161.62 | 1,278,490.56 | 589,184.51 |
| 终端营销活动执行收入 | 538,065.98 | 47,1698.09 | 35,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 9,141,743.11 | 5,847,734.38 | 9,243,493.91 | 5,608,841.65 |

(3) 前五名客户销售情况

本年前五名客户营业收入 5,116,839.56 元，占营业收入本期发生额合计数的比例为 55.86%。

21、税金及附加

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|-----------|-----------|
| 城市维护建设税 | 7,935.16 | 13,169.75 |
| 教育费附加 | 3,382.95 | 5,549.93 |
| 地方教育附加 | 2,255.32 | 3,699.96 |
| 印花税 | 1,450.57 | 3,036.10 |
| 合计 | 15,024.00 | 25,455.74 |

22、销售费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|---------|------------|--------------|
| 业务推广费 | 108,490.62 | 165,489.98 |
| 办公费 | 5,228.28 | 9,312.37 |
| 职工薪酬 | 683,926.83 | 935,509.89 |
| 低值易耗品摊销 | 0.00 | 0.00 |
| 差旅费 | 2,939.25 | 8,571.94 |
| 业务招待费 | 0.00 | 1,692.00 |
| 制作费 | 0.00 | 350.00 |
| 折旧 | 501.89 | 1,091.22 |
| 服务费 | 65,407.53 | 17,041.69 |
| 合计 | 866,494.40 | 1,139,059.09 |

23、管理费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 991,109.49 | 1,677,156.39 |
| 租赁水电费 | 138,427.92 | 189,074.68 |
| 办公费 | 159,902.78 | 106,488.97 |
| 差旅费 | 55,811.06 | 93,072.55 |
| 会务费 | | 0.00 |
| 折旧及摊销费 | 818,180.16 | 757,945.95 |
| 业务招待费 | 1,580.10 | |
| 中介服务费 | 373,058.66 | 308,882.32 |
| 制作费 | | 851.55 |
| 修理费 | | 20,947.32 |
| 残疾人就业保障金 | | 0.00 |
| 保险费 | | 4,156.90 |
| 合计 | 2,538,070.17 | 3,158,576.63 |

24、研发费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|------------|--------------|
| 职工薪酬 | 554,317.07 | 1,115,637.99 |
| 直接投入 | 1,643.40 | 0.00 |
| 折旧及摊销费 | 6,906.12 | 8,762.23 |
| 其他 | 7,972.80 | 0.00 |
| 合计 | 570,839.39 | 1,124,400.22 |

25、财务费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|-----------|------------|
| 利息支出 | 76,191.89 | 107,030.98 |
| 减：利息收入 | 6,741.63 | 10,501.84 |
| 汇兑损失 | | |
| 减：汇兑收益 | | |
| 手续费支出等 | 4,252.23 | 4,515.98 |
| 合计 | 73,702.49 | 101,045.12 |

26、其他收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------------|-----------|------------|---------------|
| 与企业日常活动相关的政府补助 | 62,363.35 | 123,009.38 | 62,363.35 |
| 合计 | 62,363.35 | 123,009.38 | 62,363.35 |

其中，政府补助明细如下：

| 补助项目 | 本期金额 | 上期金额 | 与收益相关 |
|------------|-----------|------------|-----------|
| 减免税款 | 5,361.13 | 16,904.08 | 5,361.13 |
| 个税手续费 | 4,016.15 | 2,320.18 | 4,016.15 |
| 就业补助 | 22,986.07 | 9,274.09 | 22,986.07 |
| 农业农村创新设计大奖 | 30,000.00 | 50,000.00 | 30,000.00 |
| 失业待遇补贴 | | 44,511.03 | |
| 合计 | 62,363.35 | 123,009.38 | 62,363.35 |

27、投资收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------|-----------|-----------|
| 理财产品利息收入 | 33,555.93 | 23,089.04 |
| 合计 | 33,555.93 | 23,089.04 |

28、信用减值损失

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------|------------|------------|
| 应收账款坏账准备 | -15,645.15 | -14,635.75 |
| 其他应收款坏账准备 | 10,304.71 | -23,053.90 |
| 合计 | -5,340.44 | -37,689.65 |

29、资产处置收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|------------|------------|
| 资产处置收益 | -42,185.84 | 254,886.67 |

| | | |
|----|------------|------------|
| 合计 | -42,185.84 | 254,886.67 |
|----|------------|------------|

30、营业外收入

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|------------|------|---------------|
| 其他 | 183,522.91 | 0.02 | 183,522.91 |
| 合计 | 183,522.91 | 0.02 | 183,522.91 |

31、营业外支出

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------|----------|----------|---------------|
| 滞纳金、罚款 | 18.72 | 2.63 | 18.72 |
| 其他 | 2,000.00 | 2,120.00 | 2,000.00 |
| 合计 | 2,018.72 | 2,122.63 | 2,018.72 |

32、所得税费用

(1) 所得税费用表

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|------|----------|
| 当期所得税费用 | | -926.51 |
| 递延所得税费用 | | 9,422.43 |
| 合计 | | 8,495.92 |

33、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息收入 | 6,741.63 | 10,501.84 |
| 政府补助 | 57,002.22 | 106,105.30 |
| 往来款及其他 | 1,704,648.58 | 1,359,717.44 |
| 合计 | 1,768,392.43 | 1,476,324.58 |

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|--------------|--------------|
| 手续费支出 | 4,252.23 | 7,911.39 |
| 支付的各项费用 | 239,898.91 | 564,335.44 |
| 往来款及其他 | 864,680.23 | 1,259,336.57 |
| 合计 | 1,108,831.37 | 1,831,583.40 |

34、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -510,442.21 | -1,485,828.33 |
| 加：信用减值准备 | -5,340.44 | -37,689.65 |
| 加：资产减值准备 | | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 69,363.77 | 104,701.13 |
| 使用权资产折旧 | 668,688.32 | 619,930.06 |
| 无形资产摊销 | | |
| 长期待摊费用摊销 | 85,728.54 | 87,854.23 |
| 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） | 42,185.84 | -254,886.67 |
| 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） | 76,191.89 | 107,030.98 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -33,555.93 | -23,089.04 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | 9,422.43 |
| 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） | 872,006.06 | -1,587,011.13 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -996,421.20 | -1,152,752.54 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -1,729,042.92 | 1,346,886.51 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,460,638.28 | -2,265,432.02 |
| 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 | 2,515,142.20 | 2,070,914.11 |
| 减：现金的期初余额 | 3,601,972.35 | 5,375,049.53 |
| 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 | -1,086,830.15 | -3,304,135.42 |

(2) 现金及现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| 一、现金 | 2,515,142.20 | 3,601,972.35 |
| 其中：库存现金 | 4,364.22 | 2,364.22 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 2,510,777.98 | 3,599,608.13 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 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 | 2,515,142.20 | 3,601,972.35 |
| 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 | | |

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

(三)、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

本报告期内无合并范围的变更。

(四)、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例（%） | | 取得方式 |
|--------------|-------|--|----------------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 成都集和品牌设计有限公司 | 成都 | 成都高新区肖家河沿街 39 号附 2 号 | 商务服务 | 51.00 | | 收购 |
| 广州集快科技有限公司 | 广州 | 广州市越秀区广州大道中 289 号印报楼三层 312A、313A、315A、316A、317A、318A 房 | 软件和信息 技术服务业 | 100.00 | | 设立 |
| 广州集和品牌咨询有限公司 | 广州 | 广州市越秀区广州大道中 289 号印报楼三层 312A、313A、315A、 | 商务服务 | 100.00 | | 设立 |

| | | | | | | |
|----------------------|----|--|------|--------|-------|----|
| | | 316A、317A、318A 房 | | | | |
| 广州集和时尚国际品牌管理有 限公司 | 广州 | 广州市越秀区广州大道中 289 号 印报楼三层 312A、313A、315A、 316A、317A、318A 房 | 商务服务 | 100.00 | | 设立 |
| 重庆集和品牌设计有限公司 | 重庆 | 重庆市沙坪坝区梨树湾工业 园 7 号 1 号楼 1-B10 号 | 商务服务 | | 51.00 | 设立 |

（五）、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险。信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、市场风险。金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险。利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

（2）外汇风险。外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

（3）其他价格风险。原材料及产成品的价格波动风险，保持合理的原材料及产成品库存量，降低价格波动风险。

3、流动性风险。流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生

资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

（六）、关联方及关联交易

1、本公司的最终控制方为：龚凯，龚凯直接持有公司 419.50 万，公司注册资本的比例为 83.90%。

2、本公司的子公司情况

无

3、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 |
|---------|------------------|
| 普顺 | 持公司 6%股权的股东 |
| 黄君庆 | 持公司 5.6%股权的股东、董事 |
| 车旭 | 持公司 1.5%的股东 |
| 黄子涛 | 持公司 3%股权的股东、董事 |
| 江慧仪 | 董事 |
| 黄朝勇 | 董事 |
| 欧静 | 董事 |
| 陈弼峰 | 监事 |
| 廖威 | 监事 |
| 赵琳琳 | 监事 |
| 黄永励 | 高管 |

4、关联方交易情况

无。

5、关联方应收应付款项

无。

（七）、承诺及或有事项

本公司无需要说明的承诺及或有事项。

（八）、资产负债表日后事项

无。

（九）、其他重要事项

本公司无需要说明的其他重要事项。

（十）、母公司财务报表主要项目注释应收账款

1、应收账款

①应收账款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|-----------------------|------------|--------|-----------|----------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合 | 140,494.33 | 100.00 | 29,860.37 | 21.25 | 110,633.96 |
| 组合 2：采用不计提坏账准备的组合 | | | | | |
| 组合小计 | 140,494.33 | 100.00 | 29,860.37 | 21.25 | 110,633.96 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 合计 | 140,494.33 | 100.00 | 29,860.37 | 21.25 | 110,633.96 |

(续)

| 类别 | 年初余额 | | | | |
|-----------------------|------------|--------|-----------|----------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合 | 133,728.82 | 100.00 | 56,559.31 | 42.29 | 77,169.51 |
| 组合 2：采用不计提坏账准备的组合 | | | | | |
| 组合小计 | 133,728.82 | 100.00 | 56,559.31 | 42.29 | 77,169.51 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 合计 | 133,728.82 | 100.00 | 56,559.31 | 42.29 | 77,169.51 |

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|------------|-----------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 70,000.00 | 3,500.00 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 45,000.00 | 4,500.00 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | - | - | 30.00 |
| 3 至 4 年 | 7,267.92 | 3,633.96 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | - | - | 80.00 |
| 5 年以上 | 18,226.41 | 18,226.41 | 100.00 |
| 合计 | 140,494.33 | 29,860.37 | 21.25 |

| 账龄 | 年初余额 | | |
|---------|------------|-----------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 23,284.49 | 1,164.22 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 45,000.00 | 4,500.00 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 7,267.92 | 2,180.38 | 30.00 |
| 3 至 4 年 | - | - | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 47,308.49 | 37,846.79 | 80.00 |
| 5 年以上 | 10,867.92 | 10,867.92 | 100.00 |
| 合计 | 133,728.82 | 56,559.31 | 42.29 |

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别 | 年初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|-----------|--------|-----------|----|----|-----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 应收账款坏账准备 | 56,559.31 | | 26,698.94 | | | 29,860.37 |
| 合计 | 56,559.31 | | 26,698.94 | | | 29,860.37 |

③本期实际核销的应收账款情况

无。

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 140,494.33 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 100.00%。

⑤因金融资产转移而终止确认的应收账款本公司报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

⑥转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额本公司报告期内无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

⑦公司期末余额中无应收关联方股东单位的款项情况。

2、其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 3,691,302.50 | 3,056,209.73 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 合计 | 3,691,302.50 | 3,056,209.73 |

2-1 其他应收款

①其他应收款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合 | 357,570.75 | 9.26 | 170,742.46 | 47.75 | 186,828.29 |
| 组合 2: 采用不计提坏账准备的组合 | 3,504,474.21 | 90.74 | | | 3,504,474.21 |
| 组合小计 | 3,862,044.96 | 100.00 | 170,742.46 | 4.42 | 3,691,302.50 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 3,862,044.96 | 100.00 | 170,742.46 | 4.42 | 3,691,302.50 |

(续)

| 类别 | 年初余额 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|------|--------|------|----------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账 | | | | | |

| | | | | | |
|------------------------|--------------|--------|------------|-------|--------------|
| 准备的其他应收款 | | | | | |
| 组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合 | 267,625.73 | 8.31 | 162,890.21 | 60.86 | 104,735.52 |
| 组合 2: 采用不计提坏账准备的组合 | 2,951,474.21 | 91.69 | | | 2,951,474.21 |
| 组合小计 | 3,219,099.94 | 100.00 | 162,890.21 | 5.06 | 3,056,209.73 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 3,219,099.94 | 100.00 | 162,890.21 | 5.06 | 3,056,209.73 |

②期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：无。

③组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-------|------------|------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 190,937.15 | 9,546.86 | 5.00 |
| 1-2 年 | 3,000.00 | 300.00 | 10.00 |
| 2-3 年 | | | 30.00 |
| 3-4 年 | 1,640.00 | 820.00 | 50.00 |
| 4-5 年 | 9,590.00 | 7,672.00 | 80.00 |
| 5 年以上 | 152,403.60 | 152,403.60 | 100.00 |
| 合计 | 357,570.75 | 170,742.46 | 47.75 |

续)

| 账龄 | 年初余额 | | |
|---------|------------|------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 103,992.13 | 5,199.61 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | | | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 1,640.00 | 492.00 | 30.00 |
| 3-4 年 | 9,590.00 | 4,795.00 | 50.00 |
| 4-5 年 | | | 80.00 |
| 5 年以上 | 152,403.60 | 152,403.60 | 100.00 |
| 合计 | 267,625.73 | 162,890.21 | 60.86 |

④ 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别 | 年初余额 | 本期变动金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|------|
|----|------|--------|------|

| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
|--------|------------|----------|-------|----|----|------------|
| 其他应收账款 | 162,890.21 | 7,852.25 | | | | 170,742.46 |
| 坏账准备 | | | | | | |
| 合计 | 162,890.21 | 7,852.25 | | | | 170,742.46 |

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------------------|----------------|----------------------|----------------------|------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | |
| 2022 年 12 月 31 日余额 | 162,890.21 | | | 162,890.21 |
| 2022 年 12 月 31 日余额 在本年： | | | | |
| ——转入第二阶段 | | | | |
| ——转入第三阶段 | | | | |
| ——转回第二阶段 | | | | |
| ——转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 7,852.25 | | | 7,852.25 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2023 年 6 月 30 日余额 | 170,742.46 | | | 170,742.46 |

⑤本期实际核销的其他应收款情况

本公司报告期内无实际核销的其他应收款。

⑥ 其他应收款按款项性质列示

| 款项性质 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 保证金、押金 | 319,592.94 | 227,043.60 |
| 代扣员工款项 | 28,387.81 | 30,992.13 |
| 员工借款 | 3,000.00 | |
| 预付费用 | | |
| 往来款 | 3,511,064.21 | 2,961,064.21 |
| 合计 | 3,862,044.96 | 3,219,099.94 |

⑦ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------|--------------|--------------|----------------------|------------|
| 广州集和时尚国际品牌管理有限公司 | 2,403,049.17 | 1至2年 | 62.22 | |
| 广州集和品牌咨询有限公司 | 998,945.12 | 1至2年 2至3年 | 25.87 | |
| 广州麦浪文化发展有限公司 | 151,753.60 | 5年以上 | 3.93 | 151,753.60 |
| | 55,379.40 | 1年以内 | 1.43 | 2,768.97 |
| 广州集快科技有限公司 | 99,479.92 | 1至2年 | 2.58 | |
| 广州同创海宏产业运营管理有限公司 | 47,296.10 | 1年以内 | 1.22 | 2,364.81 |
| 合计 | 3,755,903.31 | | 97.25 | 156,887.38 |

⑧ 涉及政府补助的应收款项

公司报告期内无涉及政府补助的应收款项。

⑨ 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

公司报告期内无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

⑩ 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司报告期内无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|--------|------------|------|------------|------------|------|------------|
| | 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 | 102,000.00 | | 102,000.00 | 102,000.00 | | 102,000.00 |
| 合计 | 102,000.00 | | 102,000.00 | 102,000.00 | | 102,000.00 |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位 | 年初余额 | 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 |
|--------------|------------|------|------|------------|----------|----------|
| 成都集和品牌设计有限公司 | 102,000.00 | | 0.00 | 102,000.00 | | |
| 合计 | 102,000.00 | | 0.00 | 102,000.00 | | |

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入及营业成本的构成

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|----|------|----|------|----|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |

| | | | | |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 主营业务 | 6,728,364.46 | 4,316,123.04 | 5,232,298.48 | 2,883,704.88 |
| 其他业务 | 14,150.94 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 6,742,515.40 | 4,316,123.04 | 5,232,298.48 | 2,883,704.88 |

(2) 主营业务（按类别列示）

| 产品名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 品牌整合收入 | 4,945,015.46 | 2,911,980.92 | 3,757,641.52 | 2,110,123.96 |
| 资产价值管理收入 | 1,245,283.02 | 932,444.03 | 1,278,490.56 | 589,184.51 |
| 终端营销活动执行收入 | 538,065.98 | 471,698.09 | 196,166.40 | 184,396.41 |
| 合计 | 6,728,364.46 | 4,316,123.04 | 5,232,298.48 | 2,883,704.88 |

5、投资收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------|-----------|-----------|
| 理财产品利息收入 | 33,555.93 | 23,089.04 |
| 合计 | 33,555.93 | 23,089.04 |

(十一)、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

| 项目 | 本期金额 |
|---|------------|
| 非流动资产处置损益 | -42,185.84 |
| 其中：处置非流动资产收益 | |
| 处置非流动资产损失 | 42,185.84 |
| 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） | 62,363.35 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 181,504.19 |
| 其中：营业外收入 | 183,522.91 |
| 营业外支出 | 2,018.72 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | |
| 小计 | 201,681.70 |
| 减：所得税影响额 | 783.53 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 15,416.01 |
| 非经常性损益净额 | 185,479.16 |

2、每股收益及净资产收益率

| 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 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -49.22 | -0.07 | -0.07 |
| 扣除非经常性损益后归属于公 司普通股股东的净利润 | -74.19 | -0.11 | -0.11 |

（十二）、财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司于 2023 年 8 月 18 日召开的第三届董事会第十一次会议决议批准报出。

广州集和品牌管理顾问股份有限公司

2023年8月18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 |
|---|-------------------|
| 非流动资产处置损益 | -42,185.84 |
| 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） | 62,363.35 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 181,504.19 |
| 非经常性损益合计 | 201,681.70 |
| 减：所得税影响数 | 786.53 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 15,416.01 |
| 非经常性损益净额 | 185,479.16 |

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

广州集和品牌管理顾问股份有限公司

董事会

2023年8月18日