

证券代码：839773

证券简称：恒利来

主办券商：中泰证券



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

无
---

## 目录

第一节	公司概况 .....	5
第二节	会计数据和经营情况 .....	6
第三节	重大事件 .....	12
第四节	股份变动及股东情况 .....	14
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	16
第六节	财务会计报告 .....	18
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	56
附件 II	融资情况 .....	56

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

## 释义

释义项目		释义
恒利来	指	厦门恒利来实业股份有限公司
瑞恒伟业	指	厦门市瑞恒伟业信息科技有限公司，公司全资子公司
杰威智能	指	厦门杰威智能科技有限公司，公司全资子公司
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
中恒瑞鑫	指	厦门市思明区中恒瑞鑫管理咨询合伙企业（有限合伙），公司股东
中恒鑫业	指	厦门市思明区中恒鑫业管理咨询合伙企业（有限合伙），公司股东
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
B2B	指	BusinessToBusiness，商对商电子商务模式，企业间通过互联网进行产品、服务及信息的交换。
B2C	指	BusinessToCustomer，商对客电子商务模式，直接面向消费者销售产品和服务商业零售模式。
F2B	指	FactoryToBusiness，工厂对商家基于 B2C 电子商务商业模式进一步衍生的商业体系，可更好的结合 B2C 商业模式，让工厂为电子商务商家提供前端“研发和制造”的专业化服务。
O2O	指	OnlineToOffline，是指将线下的商务机会与互联网结合，让互联网成为线下交易的平台。

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	厦门恒利来实业股份有限公司		
英文名称及缩写	XIAMEN HENIVA INDUSTRYCO., LTD.		
法定代表人	曾焕炳	成立时间	1995 年 6 月 13 日
控股股东	控股股东为（曾焕炳）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（曾焕炳、彭宝密），一致行动人为（中恒瑞鑫、中恒鑫业）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	批发和零售业-批发业-机械设备、五金产品及电子产品批发-计算机、软件及辅助设备批发（F5176）		
主要产品与服务项目	3C 数码产品、电脑组件、家电产品及智能产品的销售		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	恒利来	证券代码	839773
挂牌时间	2016 年 11 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）	11,005,000
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	陈艳玲	联系地址	厦门市思明区湖滨南路 90 号 1501 单元
电话	0592-2388119	电子邮箱	cyl@hll.com.cn
传真	0592-2388123		
公司办公地址	厦门市思明区湖滨南路 90 号 1501 单元	邮政编码	361004
公司网址	http://www.hll.com.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91350200260156706Q		
注册地址	福建省厦门市思明区湖滨南路 90 号 1501 单元		
注册资本（元）	11,005,000.00	注册情况报告期内是否变更	否

## 第二节 会计数据和经营情况

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式

本公司立足于 IT 行业市场，是华硕、戴尔、AOC 冠捷、飞利浦、科大讯飞等代理商，并与联想、华为、索尼等品牌建立良好合作关系，产品主要为 3C 数码产品、电脑组件、家电产品、智能产品等。目前，自有品牌的一体机、翻译机、扫描笔等已完成研发并投产销售；物联网软件系统、共享系统，如新风机、陪护床系统，以及人工智能系统，如人脸识别、语音识别、语音芯片应用开发、语音集成电路及研发也取得了一定的成果。另外，“恒利来”商城软件，B2B、B2C、F2B、O2O 和创享模式（创业和分享）等新零售模式，经过软件严格测试已投入使用，并不断改善中。公司具有增值电信业务经营许可证，并获得 GB/T19001-2016/ISO9001:2015、GB/T24001-2016/ISO14001:2015、GB/T45001-2020/ISO45001:2018 三体系认证。

报告期内，公司经营的产品已成功由传统的线下分销转化为线上分销，继续深化 B2C 的推广，商城软件的招商、出租及销售，自有品牌的一体机、翻译机、扫描笔的销售，以及物联网软件系统、共享系统、人工智能系统、语音识别、语音芯片应用开发的研发及销售。公司主要收入来源于 3C 数码产品、电脑组件、家电产品及智能产品的销售。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

#### (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	6,312,988.81	14,042,114.92	-55.04%
毛利率%	7.21%	4.97%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-812,235.23	-990,784.78	0.00%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-848,920.43	-1,005,043.61	0.00%
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）	-18.67%	-15.46%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属	-19.51%	-15.68%	-

于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)			
基本每股收益	-0.07	-0.09	0.00%
<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	11,169,547.79	12,566,841.47	-11.12%
负债总计	7,225,390.91	7,810,449.36	-7.49%
归属于挂牌公司股东的净资产	3,944,156.88	4,756,392.11	-17.08%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.36	0.43	-16.28%
资产负债率% (母公司)	42.55%	41.79%	-
资产负债率% (合并)	64.69%	62.15%	-
流动比率	94.73%	101.74%	-
利息保障倍数	0	0	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	-1,599,355.11	-1,227,901.31	0.00%
应收账款周转率	3.94	3.87	-
存货周转率	2.39	3.40	-
<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%	-11.12%	-15.23%	-
营业收入增长率%	-55.04%	-24.63%	-
净利润增长率%	0.00%	0.00%	-

### 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	768,237.82	6.88%	2,866,108.12	22.81%	-73.20%
应收票据					
应收账款	1,024,582.67	9.17%	1,164,703.89	9.27%	-12.03%
预付款项	941,078.28	8.43%	593,552.16	4.72%	58.55%
其他应收款	103,627.09	0.93%	99,861.33	0.79%	3.77%
存货	2,261,810.89	20.25%	1,576,611.02	12.55%	43.46%
其他流动资产	1,679,792.62	15.04%	1,560,720.40	12.42%	7.63%
固定资产	3,513,294.33	31.45%	3,571,228.46	28.42%	-1.62%
使用权资产	79,113.80	0.71%	235,319.18	1.87%	-66.38%
无形资产	475,337.16	4.26%	562,010.76	4.47%	-15.42%
长期待摊费用	131,161.53	1.17%	145,214.55	1.16%	-9.68%
递延所得税资产	191,511.60	1.71%	191,511.60	1.52%	0.00%
短期借款	4,845,000.00	43.38%	5,100,000.00	40.58%	-5.00%

应付票据	1,650,000.00	14.77%	1,800,000.00	14.32%	-8.33%
应付账款	267,119.73	2.39%	277,768.73	2.21%	-3.83%
合同负债	27,482.81	0.25%	16,829.71	0.13%	63.30%
应付职工薪酬	80,563.94	0.72%	86,330.80	0.69%	-6.68%
应交税费	174,636.06	1.56%	183,343.53	1.46%	-4.75%
其他应付款			31,769.20	0.25%	-100.00%
一年内到期的非流动负债	108,079.97	0.97%	229,021.41	1.82%	-52.81%
其他流动负债	3,572.76	0.03%	2,187.86	0.02%	63.30%
递延收益	68,935.64	0.62%	83,198.12	0.66%	-17.14%

**项目重大变动原因:**

<p>1、报告期末，货币资金较本期期初减少 2,097,870.30 元，降幅 73.20%，主要原因本期取得借款收到的现金较上年同期减少 3,687,000.00 元。</p> <p>2、报告期末，预付账款较本期期初增加 347,526.12 元，增幅 58.55%，主要原因系本期末向供应商预订商品所致。</p> <p>3、报告期末，存货较本期期初增加 685,199.87 元，增幅 43.46%，主要原因系本期末客户预订的商品尚未销售所致。</p>
--

**(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	6,312,988.81	-	14,042,114.92	-	-55.04%
营业成本	5,857,651.18	92.79%	13,344,629.53	95.03%	-56.10%
毛利率	7.21%	-	4.97%	-	-
销售费用	263,610.87	4.18%	441,184.45	3.14%	-40.25%
管理费用	794,874.28	12.59%	821,815.67	5.85%	-3.28%
财务费用	64,823.80	1.03%	84,264.34	0.60%	-23.07%
信用减值损失	-8,814.00	-0.14%	12,490.98	0.09%	0.00%
资产减值损失	-159,084.95	-2.52%	-349,895.76	-2.49%	0.00%
其他收益	36,685.20	0.58%	14,262.48	0.10%	157.21%
营业利润	-812,235.23	-12.87%	-990,781.13	-7.06%	-18.02%
营业外收入			1.20	0.00%	-100.00%
营业外支出			4.85	0.00%	-100.00%
净利润	-812,235.23	-12.87%	-990,784.78	-7.06%	-18.02%



经营活动产生的现金流量净额	-1,599,355.11	-	-1,227,901.31	-	0.00%
投资活动产生的现金流量净额	0.00	-	-1,404.51	-	0.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-438,515.19	-	120,271.63	-	0.00%

#### 项目重大变动原因:

1、营业收入：本期较上年同期减少了 7,729,126.11 元，降幅 55.04%，主要原因：受 PC 市场持续下行环境的影响，各大电商平台之间价格竞争严重，相互打压价格，公司整体销售收入下降，同时放弃部分盈利能力差的产品线，从而导致公司主营产品的营业收入严重下滑。

2、营业成本：本期较上年同期减少了 7,486,978.35 元，降幅 56.10%，主要原因：由于营业收入的减少同时使营业成本减少。报告期毛利率是 7.21%，上年同期为 4.97%，变动原因系上期有清理库存时间较长的 3C 数码产品、电脑配件等商品折价销售所致。

3、销售费用：本期较上年同期减少 177,573.58 元，降幅 40.25%，主要原因：因公司经营调整，业务人员减少，工资及社保金相应减少。

4、本年度净利润-812,235.23 元，经营活动产生的现金流量净流出 1,599,355.11 元，差异较大的主要原因：（1）本期发生非付现的资产减值、折旧及摊销共 482,765.08 元；（2）本期经营性应收项目增加 1,411,519.36 元；（3）本期经营性应付项目增加 778,749.52 元；（4）本期存货增加 699,688.87 元。

5、报告期内，无投资活动产生的现金净流出，上年同期为净流出 1,404.51 元，变动的主要原因系上期有新增办公设备，而本期无此类业务所致。

6、报告期内，筹资活动产生的现金净流出 438,515.19 元，上年同期为净流入 120,271.63 元。变动的主要原因系本期取得借款收到的现金较上年同期减少 3,687,000.00 元，偿还债务支付的现金较上年同期减少 3,031,058.56 元所致。

#### 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	公司	主要业务	注册	总资产	净资产	营业收入	净利润
----	----	------	----	-----	-----	------	-----

名称	类型		资本				
瑞恒伟业	子公司	3C 数码产品、电脑组件等产品销售	300 万	6,216,956.06	1,798,061.29	6,216,105.24	-159,728.00
杰威智能	子公司	高科技产品的研发与销售	1000 万	2,607.83	-200,650.89	0.00	-15,065.30

### 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

公司遵循以人为本的核心价值观，树立负责任的企业形象，注重服务质量，向客户提供高效率、高质量的配套服务，支持国家和政府的政策，积极履行企业的社会责任，保障员工的合法权益。公司积极主动接受政府部门和监管机构的监督和检查。

公司将继续积极履行社会责任，将社会责任意识融入到发展实践中，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

### 六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、存货减值风险	<p>截止到 2023 年 6 月 30 日，公司存货账面净额为 2,261,810.89 元，占总资产的比 20.25%。公司存货以 3C 数码类的消费电子产品为主，消费电子产品，更新换代较快，价格下行压力较大；如果公司在实际经营管理过程中管理不善、业务渠道拓展不足等原因，公司存货仍然存在减值的风险。</p> <p>应对措施：为保护代理商的利益，各大厂商一般都会对产品在一定时间内实施价格保护政策；另一方面，公司实施高效运营、快速周转的经营策略，按需采购，提高存货周转率，有效控制存货跌价风险。</p>
2、流动性风险	<p>分销行业对于资金需求量较大，主要用于存货储备和应收账款占用；报告期内公司资产负债率为 64.69%。目前</p>

	<p>公司运营资金主要来源于自有资金、大股东资金支持及向金融机构融资，如果公司融资渠道受阻未能及时增加流动资金或业务运转不良，将导致流动性风险，对公司经营带来不利影响。</p> <p>应对措施：提高存货周转率，进一步降低存货占用水平；在日常经营中，公司根据需要适度实施积极的应收账款收账策略，控制应收账款规模，进一步提高资产的流动性。另一方面，公司加强与其它金融机构合作，积极开辟新的融资渠道；未来还将通过增资扩股，增加资本金，优化资本结构，降低资产负债率，提高短期及长期偿债能力。</p>
<p>3、市场风险</p>	<p>随着互联网技术的快速发展，电子商务已作为新兴产业的代表，极大地推动经济的发展。现各大电商平台，包括品牌厂商自建的直销渠道，极大地冲击着传统线下分销渠道。为了应对市场的变化，许多传统 IT 分销商开始向互联网销售模式转型，以吸引更多的客户，并利用线下渠道优势获取竞争优势。发展线上电商平台需要大额资源投入和持续的研发支持，公司若不能持续进行资源和研发投入，可能无法发挥商业模式的优势，经营将面临下行风险。</p> <p>应对措施：公司目前尚有一定的债务融资空间，将借助外部渠道实现债权融资。同时，公司将考虑以股权融资的方式，择机引入其他战略投资者，以支持公司业务发展。此外，公司不断完善网上商城的功能和用户体验，提高线上线下的运营效率，发挥公司商业模式的优势。</p>
<p>4、供应商集中及对单一供应商重大依赖风险</p>	<p>报告期内，公司来自前五大供应商采购额所占的比例为 99.74%，来自艾德蒙科技(武汉)有限公司采购额所占的比例别为 97.67%，公司对前五大供应商，尤其是武汉艾德蒙科技(武汉)有限公司形成重大依赖。公司面临着供应商集中度较高的风险。虽然公司与供应商一直保持着长期、稳定的商业合作关系，但是如果供应商的销售策略发生重大变动，双方将存在终止合作的可能；此外，如果公司的主要供应商不能及时供货或者产品供应价格出现重大波动，均可能对公司的经营业绩造成影响。</p> <p>应对措施：公司将在巩固与现有供应商良好的合作关系的基础上，着力开发数码产品、智能产品、家电产品、物联网产品等相关的供应商，丰富公司产品品类，降低主要供应商的采购占比。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

### 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 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.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 二、 重大事件详情

##### (一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### (二) 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

##### 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）	1,650,000.00	1,650,000.00
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	0.00	0.00
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	1,650,000.00	1,650,000.00

公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00	0.00
公司为报告期内出表公司提供担保	0.00	0.00

**应当重点说明的担保情况**

适用 不适用

**（三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况**

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

**（四） 承诺事项的履行情况**

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 5 月 11 日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2016 年 5 月 11 日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	规范关联交易承诺	2016 年 5 月 11 日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	规范关联交易承诺	2016 年 5 月 11 日		正在履行中

**超期未履行完毕的承诺事项详细情况：**

无
---

**（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金-其他货币资金	货币资金	其他	660,000.00	5.91%	银行承兑汇票保证金
货币资金-其他货币资金	货币资金	其他	500.00	0.00%	ETC 押金
<b>总计</b>	-	-	660,500.00	5.91%	-

**资产权利受限事项对公司的影响：**

受限的其他货币资金主要是正常经营采购商品所需，对公司的影响较小。
----------------------------------

## 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	3,170,000	28.80%	0	3,170,000	28.80%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,500,000	22.72%	0	2,500,000	22.72%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	7,835,000	71.20%	0	7,835,000	71.20%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,500,000	68.15%	0	7,500,000	68.15%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		11,005,000	-	0	11,005,000	-	
普通股股东人数							4

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	曾焕炳	9,000,000	0	9,000,000	81.78%	6,750,000	2,250,000	0	0

2	彭宝密	1,000,000	0	1,000,000	9.09%	750,000	250,000	0	0
3	厦门市思明区中恒瑞鑫管理咨询合伙企业(有限合伙)	600,000	0	600,000	5.45%	200,000	400,000	0	0
4	厦门市思明区中恒鑫业管理咨询合伙企业(有限合伙)	405,000	0	405,000	3.68%	135,000	270,000	0	0
<b>合计</b>		<b>11,005,000</b>	<b>-</b>	<b>11,005,000</b>	<b>100.00%</b>	<b>7,835,000</b>	<b>3,170,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

普通股前十名股东间相互关系说明：曾焕炳与彭宝密为夫妻关系；同时曾焕炳持有中恒瑞鑫 10%股权以及中恒鑫业 1.23%股权，为中恒瑞鑫以及中恒鑫业的普通合伙人；彭宝密持有中恒瑞鑫 8.42%股权，为中恒瑞鑫的有限合伙人。除此之外，股东之间不存在其他关联关系。

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 特别表决权安排情况

适用 不适用



## 第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
曾焕炳	董事长、总经理	男	1961 年 1 月	2022 年 5 月 27 日	2025 年 5 月 26 日
彭宝密	董事	女	1971 年 9 月	2022 年 5 月 27 日	2025 年 5 月 26 日
陈艳玲	董事、董事会秘书	女	1985 年 4 月	2022 年 5 月 27 日	2025 年 5 月 26 日
黄亚芳	董事、财务负责人	女	1978 年 4 月	2022 年 5 月 27 日	2025 年 5 月 26 日
赖如宏	董事	男	1973 年 9 月	2022 年 5 月 27 日	2025 年 5 月 26 日
苏伟清	监事	男	1978 年 10 月	2022 年 5 月 27 日	2025 年 5 月 26 日
徐光秀	职工监事	女	1949 年 10 月	2022 年 5 月 27 日	2025 年 5 月 26 日
王素娥	监事	女	1971 年 1 月	2022 年 9 月 8 日	2025 年 5 月 26 日

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

曾焕炳与彭宝密系夫妻关系，为公司实际控制人，除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

#### (二) 变动情况

适用 不适用

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

#### (三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

### 二、 员工情况

#### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
---------	------	------



管理人员	3	3
销售人员	3	2
技术人员	3	3
财务人员	3	3
行政人员	4	3
员工总计	16	14

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

## 第六节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	第六节、三、(二)、1	768,237.82	2,866,108.12
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	第六节、三、(二)、2	1,024,582.67	1,164,703.89
应收款项融资			
预付款项	第六节、三、(二)、3	941,078.28	593,552.16
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第六节、三、(二)、4	103,627.09	99,861.33
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	第六节、三、(二)、5	2,261,810.89	1,576,611.02
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	第六节、三、(二)、6	1,679,792.62	1,560,720.40
<b>流动资产合计</b>		<b>6,779,129.37</b>	<b>7,861,556.92</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	第六节、三、(二)、7	3,513,294.33	3,571,228.46
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	第六节、三、(二)、8	79,113.80	235,319.18
无形资产	第六节、三、(二)、9	475,337.16	562,010.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	第六节、三、(二)、11	131,161.53	145,214.55
递延所得税资产	第六节、三、(二)、12	191,511.60	191,511.60
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		4,390,418.42	4,705,284.55
<b>资产总计</b>		11,169,547.79	12,566,841.47
<b>流动负债：</b>			
短期借款	第六节、三、(二)、13	4,845,000.00	5,100,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	第六节、三、(二)、14	1,650,000.00	1,800,000.00
应付账款	第六节、三、(二)、15	267,119.73	277,768.73
预收款项			
合同负债	第六节、三、(二)、16	27,482.81	16,829.71
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	第六节、三、(二)、17	80,563.94	86,330.80
应交税费	第六节、三、(二)、18	174,636.06	183,343.53
其他应付款	第六节、三、(二)、19		31,769.20
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	第六节、三、(二)、20	108,079.97	229,021.41
其他流动负债	第六节、三、(二)、21	3,572.76	2,187.86
<b>流动负债合计</b>		7,156,455.27	7,727,251.24
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	第六节、三、(二)、23	68,935.64	83,198.12
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		68,935.64	83,198.12
<b>负债合计</b>		7,225,390.91	7,810,449.36
<b>所有者权益：</b>			
股本	第六节、三、(二)、24	11,005,000.00	11,005,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第六节、三、(二)、25	2,739,361.02	2,739,361.02
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	第六节、三、(二)、26	94,671.88	94,671.88
一般风险准备			
未分配利润	第六节、三、(二)、27	-9,894,876.02	-9,082,640.79
归属于母公司所有者权益合计		3,944,156.88	4,756,392.11
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		3,944,156.88	4,756,392.11
<b>负债和所有者权益总计</b>		11,169,547.79	12,566,841.47

法定代表人：曾焕炳 主管会计工作负责人：黄亚芳 会计机构负责人：黄亚芳

(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		3,609.43	1,552,091.91
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	第六节、八、1	26,219.57	260,177.84
应收款项融资			
预付款项		8,451.78	19,406.99
其他应收款	第六节、八、2	2,754,933.60	1,702,683.37

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		428,549.43	477,560.67
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		295,153.83	279,160.65
<b>流动资产合计</b>		<b>3,516,917.64</b>	<b>4,291,081.43</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	第六节、八、3	4,876,354.43	4,876,354.43
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		3,503,085.59	3,559,490.50
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		475,337.16	562,010.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		131,161.53	145,214.55
递延所得税资产		70,208.03	70,208.03
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>9,056,146.74</b>	<b>9,213,278.27</b>
<b>资产总计</b>		<b>12,573,064.38</b>	<b>13,504,359.70</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		4,845,000.00	5,100,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		240,464.86	264,724.86
预收款项			
合同负债		5,602.69	4,841.63
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		46,097.22	43,402.80
应交税费		143,134.71	147,020.04
其他应付款			
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		728.35	629.41
<b>流动负债合计</b>		<b>5,281,027.83</b>	<b>5,560,618.74</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		68,935.64	83,198.12
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>68,935.64</b>	<b>83,198.12</b>
<b>负债合计</b>		<b>5,349,963.47</b>	<b>5,643,816.86</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		11,005,000.00	11,005,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,203,564.97	3,203,564.97
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		94,671.88	94,671.88
一般风险准备			
未分配利润		-7,080,135.94	-6,442,694.01
<b>所有者权益合计</b>		<b>7,223,100.91</b>	<b>7,860,542.84</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>12,573,064.38</b>	<b>13,504,359.70</b>

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		6,312,988.81	14,042,114.92
其中：营业收入	第六节、三、(二)、28	6,312,988.81	14,042,114.92
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

<b>二、营业总成本</b>		6,994,010.29	14,709,753.75
其中：营业成本	第六节、三、(二)、28	5,857,651.18	13,344,629.53
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	第六节、三、(二)、29	13,050.16	17,859.76
销售费用	第六节、三、(二)、30	263,610.87	441,184.45
管理费用	第六节、三、(二)、31	794,874.28	821,815.67
研发费用			
财务费用	第六节、三、(二)、32	64,823.80	84,264.34
其中：利息费用		58,545.59	70,328.90
利息收入		2,384.25	2,608.31
加：其他收益	第六节、三、(二)、33	36,685.20	14,262.48
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	第六节、三、(二)、34	-8,814.00	12,490.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）	第六节、三、(二)、35	-159,084.95	-349,895.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-812,235.23	-990,781.13
加：营业外收入	第六节、三、(二)、36		1.20
减：营业外支出	第六节、三、(二)、37		4.85
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-812,235.23	-990,784.78
减：所得税费用			

<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-812,235.23	-990,784.78
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）		-812,235.23	-990,784.78
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-812,235.23	-990,784.78
<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>		-812,235.23	-990,784.78
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-812,235.23	-990,784.78
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）	第六节、九、2	-0.07	-0.09
（二）稀释每股收益（元/股）	第六节、九、2	-0.07	-0.09

法定代表人：曾焕炳 主管会计工作负责人：黄亚芳 会计机构负责人：黄亚芳

**（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>	第六节、八、4	97,109.29	869,680.71
减：营业成本	第六节、八、4	59,625.17	718,425.11
税金及附加		8,849.95	10,443.94
销售费用		7,672.53	74,848.27
管理费用		578,773.76	579,631.52
研发费用			
财务费用		59,209.53	52,938.63
其中：利息费用		58,545.59	52,748.21
利息收入		69.70	391.41
加：其他收益		14,405.20	14,262.48
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-8,787.16	-20,476.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-26,038.32	-38,971.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-637,441.93	-611,793.07
加：营业外收入			1.20
减：营业外支出			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-637,441.93	-611,791.87
减：所得税费用			

<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-637,441.93	-611,791.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-637,441.93	-611,791.87
（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>		-637,441.93	-611,791.87
<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		7,277,252.74	16,408,018.87
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	第六节、 三、（2） 39	24,806.97	2,752,588.33
<b>经营活动现金流入小计</b>		7,302,059.71	19,160,607.20
购买商品、接受劳务支付的现金		8,051,471.11	16,519,727.25
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		649,755.31	793,752.64
支付的各项税费		60,414.03	153,027.73
支付其他与经营活动有关的现金	第六节、 （2）三、 39	139,774.37	2,922,000.89
<b>经营活动现金流出小计</b>		8,901,414.82	20,388,508.51
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-1,599,355.11	-1,227,901.31
<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			
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>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			1,404.51
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>			1,404.51
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			-1,404.51
<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		3,653,000.00	7,340,000.00
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>		3,653,000.00	7,340,000.00
偿还债务支付的现金		4,028,941.44	7,060,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		62,573.75	70,328.90
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			89,399.47
<b>筹资活动现金流出小计</b>		4,091,515.19	7,219,728.37
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-438,515.19	120,271.63
<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>		-2,037,870.30	-1,109,034.19
加：期初现金及现金等价物余额		2,145,608.12	1,162,842.47
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		107,737.82	53,808.28

法定代表人：曾焕炳 主管会计工作负责人：黄亚芳 会计机构负责人：黄亚芳

(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		335,767.31	1,171,477.35
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		212.42	2,590,392.61
<b>经营活动现金流入小计</b>		335,979.73	3,761,869.96
购买商品、接受劳务支付的现金		77,574.29	667,896.19
支付给职工以及为职工支付的现金		340,324.03	331,644.84
支付的各项税费		13,735.47	56,615.02
支付其他与经营活动有关的现金		1,139,282.83	3,124,533.54
<b>经营活动现金流出小计</b>		1,570,916.62	4,180,689.59
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-1,234,936.89	-418,819.63
<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			
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>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>			

<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			
<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		3,653,000.00	6,040,000.00
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>		3,653,000.00	6,040,000.00
偿还债务支付的现金		3,908,000.00	5,760,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		58,545.59	52,748.21
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>		3,966,545.59	5,812,748.21
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-313,545.59	227,251.79
<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>		-1,548,482.48	-191,567.84
加：期初现金及现金等价物余额		1,551,591.91	208,839.91
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,109.43	17,272.07

### 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

##### 一、 合并财务报表项目注释

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 06 月 30 日，“上年年末”指 2022 年 12 月 31 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
银行存款	89,755.39	2,082,803.36
其他货币资金	678,482.43	783,304.76

项目	期末余额	年初余额
合计	768,237.82	2,866,108.12

注 1：受限资金明细详见本附注三、40。

注 2：银行存款中 500.00 元为所有权受限资金；其他货币资金中 660,000.00 元为所有权受限资金，18,482.43 元为保证金利息。

## 2、 应收账款

### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	1,042,430.97
1 至 2 年	10,151.39
2 至 3 年	450.00
4-5 年	124,110.00
5 年以上	358,588.00
小计	1,535,730.36
减：坏账准备	511,147.69
合计	1,024,582.67

### (2) 按坏账计提方法分类列示

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 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	1,535,730.36	100.00	511,147.69	33.28	1,024,582.67
其中：					
组合 1：账龄组合	1,535,730.36	100.00	511,147.69	33.28	1,024,582.67
合计	1,535,730.36	100.00	511,147.69	33.28	1,024,582.67

(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 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	1,667,012.12	100.00	502,308.23	30.13	1,164,703.89
其中：					

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 (%)	
组合 1: 账龄组合	1,667,012.12	100.00	502,308.23	30.13	1,164,703.89
合计	1,667,012.12	100.00	502,308.23	30.13	1,164,703.89

(3) 组合中, 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,042,430.97	52,121.55	5.00
1 至 2 年	10,151.39	1,015.14	10.00
2 至 3 年	450.00	135.00	30.00
4-5 年	124,110.00	99,288.00	80.00
5 年以上	358,588.00	358,588.00	100.00
合计	1,535,730.36	511,147.69	

(4) 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	转销或核销 其他变动	
按组合计提坏账准备	502,308.23	8,839.46			511,147.69
合计	502,308.23	8,839.46			511,147.69

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
厦门热启动信息技术有限公司	212,964.00	13.87	10,648.20
厦门伊通科技有限公司	198,383.00	12.92	198,383.00
厦门新凯复材料科技有限公司	158,455.00	10.32	158,455.00
厦门商杰电子科技有限公司	155,911.00	10.15	7,795.55
厦门鑫漳华科技有限公司	125,860.00	8.20	101,038.00
合计	851,573.00	55.46	476,319.75

3、 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	941,078.28	100.00	593,552.16	100.00
合计	941,078.28	100.00	593,552.16	100.00



(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
武汉艾德蒙科技股份有限公司	776,165.67	82.48
林永其	64,000.00	6.80
神州数码(深圳)有限公司	77,013.37	8.18
中石化森美(福建)石油有限公司厦门分公司	15,441.61	1.64
翰林汇信息产业股份有限公司	8,134.51	0.86
合计	940,755.16	99.96

4、其他应收款

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	103,627.09	99,861.33
合计	103,627.09	99,861.33

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	25,902.73
1 至 2 年	34,870.50
2 至 3 年	8,000.00
5 年以上	35,149.00
小计	103,922.23
减：坏账准备	295.14
合计	103,627.09

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金		6,000.00
对非关联公司的应收款项	5,902.73	6,091.93
押金	98,019.50	88,090.00
小计	103,922.23	100,181.93
减：坏账准备	295.14	320.60
合计	103,627.09	99,861.33

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	320.60			320.60

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)	
2023 年 1 月 1 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				
本年计提	-25.46			-25.46
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2023 年 6 月 30 日余额	295.14			295.14

(4) 坏账准备的情况

类 别	年初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	320.60	-25.46				295.14
合 计	320.60	-25.46				295.14

(5) 本年无实际核销的其他应收款

(6) 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	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
华硕电脑(上海)有限公司	押金	34,870.50	1-2 年	33.55	
厦门信息集团有限公司	押金	34,149.00	5 年以上	32.86	
林永其	押金	16,000.00	1 年以内	15.40	
淘宝(中国)软件有限公司	押金	9,000.00	2-3 年:8,000, 5 年以上 1,000	8.66	

单位名称	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
代扣社医保	对非关联公司的应收款项	4,088.73	1 年以内	3.93	204.44
合计		98,108.23		94.40	204.44

(7) 报告期内本集团无涉及政府补助的应收款项

## 5、 存货

### (1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存商品	2,801,131.71	539,320.82	2,261,810.89
合计	2,801,131.71	539,320.82	2,261,810.89

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存商品	2,101,442.84	524,831.82	1,576,611.02
合计	2,101,442.84	524,831.82	1,576,611.02

### (2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	524,831.82	14,489.00				539,320.82
合计	524,831.82	14,489.00				539,320.82

注：公司属电子类产品的批发零售行业，电子产品更新换代较快，年末导致部分存货的可变现净值低于存货成本。

## 6、 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待认证进项税额	1,679,792.62	1,560,720.40
合计	1,679,792.62	1,560,720.40

## 7、 固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	3,513,294.33	3,571,228.46
合计	3,513,294.33	3,571,228.46

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	运输设备	办公设备	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	4,104,809.55	19,381.00	541,673.76	4,665,864.31
2、本年增加金额				
(1) 购置				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额	4,104,809.55	19,381.00	541,673.76	4,665,864.31
二、累计折旧				
1、年初余额	566,366.09	18,850.00	509,419.76	1,094,635.85
2、本年增加金额	55,708.14		2,225.99	57,934.13
(1) 计提	55,708.14		2,225.99	57,934.13
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额	622,074.23	18,850.00	511,645.75	1,152,569.98
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	3,482,735.32	531.00	30,028.01	3,513,294.33
2、年初账面价值	3,538,443.46	531.00	32,254.00	3,571,228.46

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	860,983.67	860,983.67
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、期末余额	860,983.67	860,983.67
二、累计折旧		
1、年初余额	625,664.49	625,664.49
2、本年增加金额	156,205.38	156,205.38

项 目	房屋及建筑物	合 计
(1) 计提	156,205.38	156,205.38
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	781,869.87	781,869.87
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	79,113.80	79,113.80
2、年初账面价值	235,319.18	235,319.18

## 9、 无形资产

### (1) 无形资产情况

项 目	快普物流系 统	网络商城软件	共享新风 机、陪护床 项目	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	30,000.00	1,658,000.00	75,471.70	1,763,471.70
2、本年增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 失效且终止确认的部分				
4、期末余额	30,000.00	1,658,000.00	75,471.70	1,763,471.70
二、累计摊销				
1、年初余额	30,000.00	1,144,416.91	27,044.03	1,201,460.94
2、本年增加金额		82,900.00	3,773.60	86,673.60
(1) 计提		82,900.00	3,773.60	86,673.60
3、本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 失效且终止确认的部分				
4、期末余额	30,000.00	1,227,316.91	30,817.63	1,288,134.54
三、减值准备				

项目	快普物流系统	网络商城软件	共享新风机、陪护床项目	合计
1、年初余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值		430,683.09	44,654.07	475,337.16
2、年初账面价值		513,583.09	48,427.67	562,010.76

## 10、商誉

### (1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加		本年减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
厦门杰威智能科技有限公司	70,693.06					70,693.06
合计	70,693.06					70,693.06

注 1：恒利来公司 2019 年 9 月 26 日购买资产的公告（编号：2019-023）：收购自然人李琳、林钦、李燕持有厦门利才建筑劳务有限公司（以下简称“利才建筑”）合计 100% 股权，交易金额为 2,000.00 元。本次交易完成后，利才建筑成为公司的全资子公司，初始投资成本 2,000.00 元整，形成非一控制下的企业合并，合并日合并报表确认商誉 70,693.06 元。

注 2：2019 年 11 月 6 日厦门利才建筑劳务有限公司更名为厦门杰威智能科技有限公司。

### (2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加		本年减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
厦门杰威智能科技有限公司	70,693.06					70,693.06
合计	70,693.06					70,693.06

## 11、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

项目	年初余额	本年增加 金额	本年摊销 金额	其他减少 金额	期末余额
办公室装修	145,214.55		14,053.02		131,161.53
合计	145,214.55		14,053.02		131,161.53

## 12、 递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		年初余额	
	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	766,046.29	191,511.60	766,046.29	191,511.60
合计	766,046.29	191,511.60	766,046.29	191,511.60

### (2) 未经抵销的递延所得税负债明细：本报告期无。

## 13、 短期借款

### (1) 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
抵押+保证借款	4,845,000.00	5,100,000.00
合计	4,845,000.00	5,100,000.00

注：抵押+保证借款分类的说明：

2022年2月17日，本公司与中国建设银行股份有限公司厦门开元支行签订小微企业抵押快贷2.0借款合同（编号：351000703-9613-20225015508），借款用于日常生产经营周转，总借款额的有效期间自2022年2月17日至2025年2月17日，借款额度510万元整，还款方式是随借随还，贷款利率以银行出具的回执约定为准。截至2023年06月30日该笔借款余额为484.50万元，借款利率为基准利率+0%。

## 14、 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,650,000.00	1,800,000.00
合计	1,650,000.00	1,800,000.00

## 15、 应付账款

### (1) 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
货款	267,119.73	277,768.73
合计	267,119.73	277,768.73

### (2) 账龄超过1年的重要应付账款

本报告期内无账龄超过 1 年的重要应付账款。

**16、 合同负债**

项目	期末余额	年初余额
预收货款	27,482.81	16,829.71
合计	27,482.81	16,829.71

**17、 应付职工薪酬**

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、短期薪酬	86,330.80	605,401.27	611,168.13	80,563.94
二、离职后福利-设定提存计划		38,587.18	38,587.18	-
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	86,330.80	643,988.45	649,755.31	80,563.94

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	86,330.80	527,907.77	533,674.63	80,563.94
2、职工福利费		41,350.15	41,350.15	
3、社会保险费		23,102.12	23,102.12	
其中：医疗保险费		19,979.96	19,979.96	
工伤保险费		970.78	970.78	
生育保险费		2,151.38	2,151.38	
4、住房公积金		11,394.00	11,394.00	
5、工会经费和职工教育经费		1,647.23	1,647.23	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	86,330.80	605,401.27	611,168.13	80,563.94

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、基本养老保险		37,417.76	37,417.76	
2、失业保险费		1,169.42	1,169.42	
3、企业年金缴费				
合计		38,587.18	38,587.18	

**18、 应交税费**

项目	期末余额	年初余额
企业所得税	157,344.13	157,344.13
个人所得税	1,036.43	1,432.06



项 目	期末余额	年初余额
增值税	7,186.08	15,027.45
房产税	8,620.10	8,620.10
土地使用税	18.16	18.16
教育费附加	107.79	225.41
城市维护建设税	251.51	525.95
地方教育费附加	71.86	150.27
合 计	174,636.06	183,343.53

**19、 其他应付款**

项 目	期末余额	年初余额
其他应付款		31,769.20
合 计		31,769.20

(1) 按款项性质列示

项 目	期末余额	年初余额
往来款		31,769.20
合 计		31,769.20

**20、 一年内到期的非流动负债**

项 目	期末余额	年初余额
1 年内到期的租赁负债（附注三、22）	108,079.97	229,021.41
合 计	108,079.97	229,021.41

**21、 其他流动负债**

项 目	期末余额	年初余额
合同负债待转销项税金	3,572.76	2,187.86
合 计	3,572.76	2,187.86

**22、 租赁负债**

项 目	年初余额	本年增加			本年减少	期末余额
		新增租 赁	本年利 息	其他		
租赁付款额	234,498.16				124,969.60	109,528.56
减：未确认融 资费用	5,476.75				4,028.16	1,448.59
减：一年内到 期的租赁负债 （附注三、20）	229,021.41	-----	-----	-----	120,941.44	108,079.97
合 计		-----	-----	-----		

**23、 递延收益**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额	形成原因
政府补助	83,198.12		14,262.48	68,935.64	电商平台补助
合计	83,198.12		14,262.48	68,935.64	

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产/收益相关
电商平台补助	83,198.12			14,262.48		68,935.64	与资产相关
合计	83,198.12			14,262.48		68,935.64	

**24、 股本**

项目	年初余额	本年增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	11,005,000.00						11,005,000.00

（续）

股东名称	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
曾焕炳	9,000,000.00			9,000,000.00
彭宝密	1,000,000.00			1,000,000.00
厦门市思明区中恒瑞鑫管理咨询合伙企业	600,000.00			600,000.00
厦门市思明区中恒鑫业管理咨询合伙企业	405,000.00			405,000.00
合计	11,005,000.00			11,005,000.00

**25、 资本公积**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
股本溢价	2,739,361.02			2,739,361.02
合计	2,739,361.02			2,739,361.02

**26、 盈余公积**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积	94,671.88			94,671.88
合计	94,671.88			94,671.88

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

**27、 未分配利润**

项 目	本 期	上 期
调整前年初未分配利润	-9,082,640.79	-6,935,014.13
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-9,082,640.79	-6,935,014.13
加：本年归属于母公司股东的净利润	-812,235.23	-2,147,626.66
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
年末未分配利润	-9,894,876.02	-9,082,640.79

**28、 营业收入和营业成本**

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,312,988.81	5,857,651.18	14,008,275.30	13,325,148.40
其他业务			33,839.62	19,481.13
合 计	6,312,988.81	5,857,651.18	14,042,114.92	13,344,629.53

(1) 履约义务的说明

本公司按照合同约定在商品已经发出并收到客户的签收单时，作为控制权转移时点确认收入。本集团给予客户的信用期根据客户的信用风险特征确定，通常为7天，不存在重大融资成分。

**29、 税金及附加**

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,352.94	3,005.70
教育费附加	564.84	1,282.30
地方教育发展费	376.55	854.85
房产税	8,620.10	8,620.10
土地使用税	18.16	18.16
印花税	2,117.57	4,078.65
合 计	13,050.16	17,859.76

**30、 销售费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	105,148.33	206,801.26
租赁费	110,041.10	96,308.62
物业管理费	3,524.50	3,524.50

项 目	本期发生额	上期发生额
社保	8,809.92	18,585.14
业务招待费	6,582.97	11,817.17
服务费		52,379.68
汽车费用	8,707.59	13,328.36
差旅费	8,589.04	5,476.50
其他	11,795.46	31,993.74
折旧费	411.96	969.48
合 计	263,610.87	441,184.45

**31、 管理费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	475,299.59	496,532.98
中介费	33,496.98	45,130.61
折旧费	57,522.17	62,793.94
无形资产摊销	86,673.60	88,173.60
办公费	3,117.66	2,843.63
社保费	54,279.68	52,523.72
租赁费	13,641.78	13,641.79
物业管理费	15,644.52	16,697.30
长期待摊费用	14,053.02	14,053.02
其他	41,145.28	29,425.08
合 计	794,874.28	821,815.67

**32、 财务费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	58,545.59	70,328.90
减：利息收入	2,384.25	2,608.31
手续费	4,634.30	4,213.22
未确认融资费用	4,028.16	12,330.53
合 计	64,823.80	84,264.34

**33、 其他收益**

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
电商平台补助摊销	14,262.48	14,262.48	14,262.48
一次性留工培训补助	5,000.00		5,000.00
个税手续费返还	142.72		142.72
厦门市思明区商务流通奖励	17,280.00		17,280.00
合计	36,685.20	14,262.48	36,685.20

注：计入其他收益的政府补助的具体情况，请参阅附注三、36“营业外收入”。

### 34、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款减值损失	-8,839.46	12,452.64
其他应收款坏账损失	25.46	38.34
合计	-8,814.00	12,490.98

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

### 35、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失(不包含合同履约成本减值)	-159,084.95	-349,895.76
合计	-159,084.95	-349,895.76

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

### 36、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
其他		1.20	
合计		1.20	

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生额			上期发生额			与资产/收益相关
	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	
电商平台补助摊销		14,262.48			14,262.48		与资产相关
一次性留工培训补助		5,000.00					与收益相关
个税手续费返还		142.72					与收益相关
厦门市思明区商务流通奖励		17,280.00					与收益相关
合计		36,685.20			14,262.48		

### 37、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
其他		4.85	
合计		4.85	

**38、 现金流量表项目**

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,384.25	2,608.31
营业外收入		1.20
其他收益	22,422.72	
往来款		2,749,978.82
合计	24,806.97	2,752,588.33

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	104,264.87	225,996.04
营业外支出		4.85
往来款	35,509.50	2,696,000.00
合计	139,774.37	2,922,000.89

**39、 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
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-812,235.23	-990,784.78
加：资产减值准备	159,084.95	349,895.76
信用减值损失	8,814.00	-12,490.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,934.13	63,763.42
使用权资产折旧	156,205.38	109,950.38
无形资产摊销	86,673.60	88,173.60
长期待摊费用摊销	14,053.02	14,053.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	62,573.75	70,328.90
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

补充资料	本期金额	上期金额
存货的减少（增加以“-”号填列）	-699,688.87	1,054,558.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,411,519.36	149,760.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	778,749.52	-2,125,109.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,599,355.11	-1,227,901.31
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	107,737.82	53,808.28
减：现金的年初余额	2,145,608.12	1,162,842.47
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,037,870.30	-1,109,034.19

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	107,737.82	2,145,608.12
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	107,737.82	2,145,608.12
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、年末现金及现金等价物余额	107,737.82	2,145,608.12
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		

40、 所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	660,500.00	承兑汇票保证金 ETC 押金
合计	660,500.00	

注：其中本公司 ETC 押金为 500.00 元；厦门市瑞恒信息伟业科技有限公司银行承兑汇票保证金为 660,000.00 元。

41、 政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
电商平台补助摊销	14,262.48	其他收益	14,262.48

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
一次性留工培训补助	5,000.00	其他收益	5,000.00
个税手续费返还	142.72	其他收益	142.72
厦门市思明区商务流通奖励	17,280.00	其他收益	17,280.00

(2) 报告期内公司无政府补助退回的情况

## 二、合并范围的变更

报告期内合并范围未发生变更。

## 三、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

(1) 本集团的构成

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	
厦门市瑞恒伟业信息科技有限公司	厦门市	厦门市	笔记本电脑等批发	100.00		同一控制企业合并
厦门杰威智能科技有限公司	厦门市	厦门市	软件开发等服务	100.00		非同一控制企业合并

## 四、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

本公司实际控制人为曾焕炳、彭宝密夫妇，直接持股比例为 90.87%，厦门市思明区中恒瑞鑫管理咨询合伙企业（有限合伙）持股比例为 5.45%，厦门市思明区中恒鑫业管理咨询合伙企业（有限合伙）持股比例为 3.68%。同时，曾焕炳持有厦门市思明区中恒瑞鑫管理咨询合伙企业（有限合伙）10%股权以及厦门市思明区中恒鑫业管理咨询合伙企业（有限合伙）1.23%股权，为两家企业的普通合伙人；彭宝密持有厦门市思明区中恒瑞鑫管理咨询合伙企业（有限合伙）8.42%股权，为其有限合伙人；且曾焕炳是该两家合伙企业执行事务合伙人，故曾焕炳、彭宝密夫妇能够对公司形成实质性控制。

### 2、本公司的子公司情况

详见附注三、1、在子公司中的权益。

### 3、本公司的合营和联营企业情况

报告期内无合营和联营企业。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
厦门市思明区中恒瑞鑫管理咨询合伙企业	公司股东



其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
厦门市思明区中恒鑫业管理咨询合伙企业	公司股东
厦门汉唐企业管理咨询有限公司	董事兼财务负责人控制的公司
陈艳玲	董事, 董事会秘书
黄亚芳	董事, 财务负责人
赖如宏	董事
苏伟清	监事会主席
王素娥	监事
徐光秀	监事

## 5、 关联方交易情况

### (1) 关联担保情况

#### ① 本集团作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
彭宝密	办公场所	13,641.79	13,641.79
彭宝密	租车费	3,000.00	3,000.00

#### ② 本集团作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
彭宝密、曾焕炳	4,845,000.00	2022/2/17	2025/2/17	否
彭宝密、曾焕炳	650,000.00	2023/4/14	2023/7/14	否
彭宝密、曾焕炳	500,000.00	2023/4/27	2023/7/27	否
彭宝密、曾焕炳	500,000.00	2023/6/27	2023/9/27	否

注 1: 2022 年 2 月 17 日, 本公司与中国建设银行股份有限公司厦门开元支行签订小微企业抵押快贷 2.0 借款合同 (编号: 351000703-9613-20225015508), 借款用于日常生产经营周转, 总借款额的有效期间自 2022 年 2 月 17 日至 2025 年 2 月 17 日, 借款额度 510 万元整, 还款方式是随借随还, 贷款利率以银行出具的回执约定为准。截至 2023 年 6 月 30 日该笔借款余额为 484.50 万元, 借款利率为基准利率+0%, 借款以曾焕炳房产 (厦门市开元区天湖路 59 号 401 室) 作为抵押。

注 2: 2020 年 7 月 29 日, 本公司与彭宝密、曾焕炳同厦门银行股份有限公司签订最高额保证合同 (编号: GSHT2020075096 保), 为已签订的厦门银行股份有限公司授信额度协议 (编号: GSHT2020075096) 提供最高额 500.00 万元保证。截至 2023 年 6 月 30 日, 为子公司厦门市瑞恒伟业信息科技有限公司未到期银行承兑汇票余额 165.00 万元提供担保。

## 6、 关联方应收应付款项

项目名称	期末余额	年初余额
------	------	------

项目名称	期末余额	年初余额
其他应付款：		
彭宝密		31,769.20

**五、 承诺及或有事项**

**1、 重大承诺事项**

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

**2、 或有事项**

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

**六、 资产负债表日后事项**

截至本财务报表批准报出日，本集团不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

**七、 其他重要事项**

本期无其他重要事项。

**八、 公司财务报表主要项目注释**

**1、 应收账款**

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	27,267.97
2 至 3 年	450.00
5 年以上	200,133.00
小 计	227,850.97
减：坏账准备	201,631.40
合 计	26,219.57

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	227,850.97	100.00	201,631.40	88.49	26,219.57
其中：					
组合 1：账龄组合	227,850.97	100.00	201,631.40	88.49	26,219.57
合 计	227,850.97	100.00	201,631.40	88.49	26,219.57

(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 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	453,024.73	100.00	192,846.89	42.57	260,177.84
其中:					
组合 1: 账龄组合	453,024.73	100.00	192,846.89	42.57	260,177.84
合计	453,024.73	100.00	192,846.89	42.57	260,177.84

(3) 组合中, 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	27,267.97	1,363.40	5.00
2 至 3 年	450.00	135.00	30.00
5 年以上	200,133.00	200,133.00	100.00
合计	227,850.97	201,631.40	

(4) 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	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	192,846.89	8,784.51				201,631.40
合计	192,846.89	8,784.51				201,631.40

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
厦门伊通科技有限公司	198,383.00	87.07	198,383.00
冠捷电子科技(福建)有限公司	26,431.97	11.60	1,321.60
厦门鑫漳华科技有限公司	1,750.00	0.77	1,750.00
厦门市思明区枫美教育培训中心	836.00	0.37	41.80
厦门东好网络科技有限公司	450.00	0.19	135.00
合计	227,850.97	100.00	201,631.40

## 2、其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
其他应收款	2,754,933.60	1,702,683.37
合 计	2,754,933.60	1,702,683.37

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	2,587,102.42
1 至 2 年	60,000.00
2 至 3 年	95,000.00
3 至 4 年	12,000.00
5 年以上	1,000.00
小 计	2,755,102.42
减：坏账准备	168.82
合 计	2,754,933.60

②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
关联方往来款	2,746,726.05	1,688,526.05
保证金		6,000.00
对非关联公司的应收款项	3,376.37	3,323.49
押金	5,000.00	5,000.00
小 计	2,755,102.42	1,702,849.54
减：坏账准备	168.82	166.17
合 计	2,754,933.60	1,702,683.37

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	166.17			166.17
2023 年 1 月 1 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				
本年计提	2.65			2.65
本年转回				

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）	
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2023 年 6 月 30 日余额	168.82			168.82

④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	转销或核销	其他变动	
坏账准备	166.17	2.65				168.82
合 计	166.17	2.65				168.82

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	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
厦门市瑞恒伟业信息科技有限公司	往来款	2,544,726.05	1 年以内	92.36	
厦门杰威智能科技有限公司	往来款	202,000.00	1 年以内： 35,000 1-2 年：60,000 2-3 年 95,000 3-4 年：12000	7.33	
抖音	保证金	4,000.00	1 年以内	0.15	
代扣社医保	对非关联公司的应收款项	2,072.37	1 年以内	0.08	103.62
淘宝（中国）软件有限公司	押金	1,000.00	5 年以上	0.04	
合 计		2,753,798.42		99.96	103.62

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

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	4,876,354.43		4,876,354.43	4,876,354.43		4,876,354.43
合 计	4,876,354.43		4,876,354.43	4,876,354.43		4,876,354.43

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额	本年计提减值准备	减值准备期末余额
厦门市瑞恒伟业信息科技有限公司	4,874,354.43			4,874,354.43		
厦门杰威智能科技有限公司	2,000.00			2,000.00		
合 计	4,876,354.43			4,876,354.43		

4、 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	97,109.29	59,625.17	869,680.71	718,425.11
合 计	97,109.29	59,625.17	869,680.71	718,425.11

(1) 履约义务的说明

本公司按照合同约定在商品已经发出并收到客户的签收单时，作为控制权转移时点，确认收入。母公司给予客户的信用期根据客户的信用风险特征确定，通常为 7 天，不存在重大融资成分。

九、 补充资料

1、 本年非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	36,685.20	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
本公司取得子公司、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		

项 目	金 额	说 明
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与本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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	36,685.20	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	36,685.20	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	-18.67	-0.07	-0.07
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-19.51	-0.08	-0.08

**附件 I 会计信息调整及差异情况****一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****(一) 会计数据追溯调整或重述情况**

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

**(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响**

适用  不适用

**二、 非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	36,685.20
<b>非经常性损益合计</b>	36,685.20
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	36,685.20

**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

厦门恒利来实业股份有限公司  
2023 年 8 月 23 日