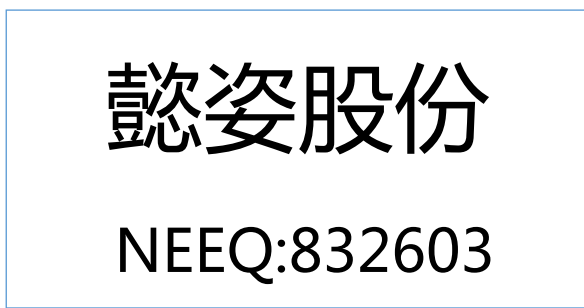


证券代码：832603

证券简称：懿姿股份

主办券商：中泰证券



青岛懿姿饰品股份有限公司
(QINGDAO EASTERN POSE ACCESSORIES CORP.,LTD.)



半年度报告

— 2023 —

重要提示

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

无

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	13
第四节	股份变动及股东情况	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	66
附件 II	融资情况	66

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

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、懿姿股份	指	青岛懿姿饰品股份有限公司
饰品设计	指	公司提供新款流行首饰、服装配饰等饰品设计方案
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元，人民币万

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	青岛懿姿饰品股份有限公司		
英文名称及缩写	QINGDAO EASTERN POSE ACCESSORIES CORR., LTD.		
法定代表人	王宏林	成立时间	2012 年 12 月 27 日
控股股东	控股股东为（王宏林）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王宏林），一致行动人为（王艳红）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-24 文教、工美、体育和娱乐用品制造业-243 工艺美术品制造-2432 金属工艺品制造		
主要产品与服务项目	时尚饰品设计与销售		
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	懿姿股份	证券代码	832603
挂牌时间	2015 年 6 月 5 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		
联系方式			
董事会秘书姓名	王艳红	联系地址	青岛市城阳区长城南路 6 号 16 号楼
电话	0532-66910777	电子邮箱	finance@easternpose.com
传真	0532-66730165		
公司办公地址	青岛市城阳区长城南路 6 号 16 号楼	邮政编码	266108
公司网址	http://www.easternpose.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	91370200057291208T		
注册地址	山东省青岛市城阳区长城南路 6 号 16 号楼（经营场所：山东省青岛市城阳区惠安路 17 号 A4 厂房内）		
注册资本（元）	5,000,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

公司是一家集时尚饰品设计、研发、制造、国际营销于一体的高科技生产企业。公司成立以来一直致力于饰品设计的专业化、产业化、规模化运作。公司“重设计、多款式、快时尚”的差异化竞争战略及“快速响应，一站式服务”的设计产业链得到客户广泛赞誉，为 CATO、H&M 等国内外知名品牌提供时尚饰品设计并投入生产，创意设计与快速生产的无缝对接，有效缩短时尚新品的上市时间，提高设计款式的商业价值。公司收入主要来源于时尚饰品销售。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用□不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	<p>1、2023 年 4 月，公司获得 2023 年度青岛市“专精特新”企业称号，有效期三年。</p> <p>2、根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32 号)，2022 年 12 月 14 日，公司获得“高新技术企业”称号，证书编号 GR202237101056，有效期三年。</p> <p>3、根据《科技部财政部国家税务总局关于印发〈科技型中小企业评价办法〉的通知》(国科发政〔2017〕115 号)，2023 年 4 月，公司获得“科技型中小企业”称号，证书编号 2022337021408001287，有效期至 2023 年 12 月 31 日。</p>

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	30,973,612.59	26,201,363.27	18.21%
毛利率%	45.79%	55.11%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,033,923.79	1,060,644.45	186.05%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,792,957.79	720,890.20	287.43%

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）	16.84%	8.41%	-
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）	15.51%	5.71%	-
基本每股收益	0.61	0.21	190.48%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	26,497,046.35	34,771,008.90	-23.80%
负债总计	6,966,941.62	18,274,827.96	-61.88%
归属于挂牌公司股东的净资产	19,530,104.73	16,496,180.94	18.39%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.91	3.30	18.48%
资产负债率%（母公司）	15.65%	40.39%	-
资产负债率%（合并）	26.29%	52.56%	-
流动比率	3.37	1.73	-
利息保障倍数	103.65	41.96	-
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	-7,658,561.29	5,464,223.67	-
应收账款周转率	6.61	8.53	-
存货周转率	7.51	20.12	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-23.80%	19.36%	-
营业收入增长率%	18.21%	103.46%	-
净利润增长率%	186.05%	-	-

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	7,440,999.15	28.08%	13,302,531.75	38.26%	-44.06%
应收票据					
应收账款	5,295,768.54	19.99%	4,001,748.41	11.51%	32.34%
交易性金融资产	5,232,837.16	19.75%	9,803,107.37	28.19%	-46.62%
预付款项	2,085,939.94	7.87%	677,770.54	1.95%	207.76%

其他应收款	235,638.06	0.89%	1,413,233.32	4.06%	-83.33%
存货	3,087,332.38	11.65%	1,386,002.98	3.99%	122.75%
其他流动资产	83,030.07	0.31%	942,061.91	2.71%	-91.19%
固定资产	2,536,781.14	9.57%	2,720,987.94	7.83%	-6.77%
无形资产	24,878.64	0.09%	27,695.30	0.08%	-10.17%
递延所得税资产	473,841.27	1.79%	495,869.38	1.43%	-4.44%
应付账款	4,296,171.68	16.21%	10,343,968.19	29.75%	-58.47%
合同负债	169,278.2	0.64%	2,237,231.37	6.43%	-92.43%
应付职工薪酬	536,570.63	2.03%	544,935.72	1.57%	-1.54%
其他应付款	1,961,793.81	7.40%	2,316,368.88	6.66%	-15.31%
应交税费	3,127.30	0.01%	32,323.80	0.09%	-90.33%
一年内到期的非流动负债			2,800,000.00	8.05%	-100.00%
资产总额	26,497,046.35	100.00%	34,771,008.90	100.00%	-23.80%

项目重大变动原因：

- 1、货币资金本期期末余额 7,440,999.15 元，较期初余额减少 5,861,532.60 元，降幅 44.06%，主要是本期支付了长期借款，因经营需要采购了大量原材料、包装物。
- 2 应收账款本期期末余额 5,295,768.54 元，较期初余额增加 1,294,020.13 元，增幅 32.34%，主要是本期收入增加，应收账款尚未到结算期。
- 3、交易性金融资产本期期末余额是 5,232,837.16 元，较期初余额减少 4,570,270.21 元，降幅 46.62%，主要因本期赎回理财产品增加。
- 4、预付款项本期期末余额 2,085,939.94 元，较期初余额增加 1,408,169.40 元，增幅 207.76%，主要是本期预付购买了大量原材料、包装物。
- 5、存货本年期末余额 3,087,332.38 元，较期初余额增加 1,701,329.40 元，增幅 122.75%，主要是公司本期采购了大量原材料、包装物。
- 6、应付账款本期期末余额 4,296,171.68 元，较期初余额减少 6,047,796.51 元，降幅 58.47%，主要是公司本期支付了采购款。
- 7、合同负债本期期末余额 169,278.20 元，较期初余额减少 2,067,953.17 元，降幅 92.43%，主要是本期随着技术提高，生产周期缩短，发货速度提升，预收款减少。
- 8、一年内到期的非流动负债本期期末余额 0 元，较期初余额减少 2,800,000.00 元，降幅 100.00%，主要是偿还借款。

(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	30,973,612.59	-	26,201,363.27	-	18.21%
营业成本	16,791,386.44	54.21%	11,763,015.98	44.89%	42.75%
毛利率	45.79%	-	55.11%	-	-
销售费用	8,244,890.48	26.62%	9,649,846.45	36.83%	-14.56%
管理费用	1,722,604.09	5.56%	2,575,317.23	9.83%	-33.11%
研发费用	1,226,551.30	3.96%	1,038,590.76	3.96%	18.10%
财务费用	152,578.25	0.49%	506,708.82	1.93%	-69.89%
信用减值损失	-463.90	0.00%	6,343.15	0.02%	-
其他收益	130,500.00	0.42%	289,371.00	1.10%	-54.90%
投资收益	111,140.06	0.36%	113,605.03	0.43%	-2.17%
公允价值变动收益			-3,512.12	-0.01%	
营业利润	3,072,924.32	9.92%	1,071,508.21	4.09%	186.78%
营业外收入	7,943.42	0.03%	296.31	0.00%	2,580.78%
净利润	3,033,923.79	9.80%	1,060,644.45	4.05%	186.05%
经营活动产生的现金流量净额	-7,658,561.29	-	5,464,223.67	-	-
投资活动产生的现金流量净额	4,624,823.37	-	-1,132,512.77	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-2,829,928.89	-	203,792.79	-	-

项目重大变动原因：

- 1、营业收入：本期营业收入 30,973,612.59 元，较上年同期增加 4,772,249.32 元，增幅 18.21%，主要因本期传统出口业务提高。
- 2、营业成本：本期 16,791,386.44 元，较上年同期增加 5,028,370.46 元，增幅 42.75%，主要为随着营业收入的增加，营业成本随之增加。
- 3、本期毛利率 45.79%，较上年同期下降 9.32 个百分点，因原材料、包装物、运输费价格上涨，为维持客户的稳定性，公司暂未调整销售价格导致。
- 4、管理费用：报告期内管理费用较去年同期减少 852,713.14 元，降幅 33.11%，主要原因为①本期调整员工结构，减少了员工，职工薪酬减少 427,496.81 元；②因本期厉行节约，业务招待费降低 223,300.08 元；③因装修费上期已摊销完，本期装修费摊销减少 110,433.73 元。
- 5、财务费用：报告期内财务费用较去年同期减少 354,130.57 元，降幅 69.89%，因本期汇率波动大，产生汇兑收益 344,762.73 元。

6、其他收益：本期比上年同期减少 158,871.00 元，降幅 54.90%，主要是因为政府给予的出口贴息补助减少。

7、报告期内经营活动产生的现金流量净额为-7,658,561.29 元，较上年同期减少 13,122,784.96 元，主要为本期采购大量原材料和包装物，购买商品、接受劳务支付的现金较去年同期增加 13,023,316.68 元。

8、投资活动产生的现金流量净额为 4,624,823.37 元，较上年同期增加 5,757,336.14 元，主要原因为本期因经营需要，收回投资收到的现金较上年同期增加 2,272,107.37 元，同时固定资产投资减少 2,138,530.90 元，投资支付的现金减少 1,349,162.84 元。

9、筹资活动产生的现金流量净额为-2,829,928.89 元，较上年同期减少 3,033,721.68 元，主要为本期偿还了借款。

10、净利润与经营活动产生的现金流量净额的差额为 10,692,485.08 元，主要是经营性应付项目减少 11,409,861.06 导致。

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
懿姿设计（深圳）有限公司	子公司	工艺品设计、销售	5,000,000.00	5,952,589.54	5,257,459.22	1,136,960.00	13,695.27
懿姿（香港）控股有限公司	子公司	国际贸易、电子商务	100,000.00 港元	9,185,302.70	1,595,129.29	14,329,934.04	1,543,191.77
青岛米库跨境电商有限公司	子公司	供应链管理、企业管理	3,000,000.00	2,368,320.13	2,306,002.28	731,500.00	155,580.56
懿姿（南	子	技术	3,000,000.00	388,382.20	388,382.20		-9,884.28

京)数字 技术有 限公司	公 司	服 务、 技术 开发、 技术 咨询、 技术 交流、 技术 转让、 技术 推					
懿姿(香 港)科技 有限公 司	子 公 司	国际 贸易、 电子 商务	100,000.00 港元	58,760.21	58,760.21		-8,204.42

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

企业在提供物美价廉、安全、舒适、耐用的商品和服务，满足消费者的物质和精神需求，创造利润的同时，还应承担对政府、股东、员工和环境保护的责任，只有这样才能做大、做强、做久。

1、公司自觉按照政府有关法律、法规的规定，合法经营、照章纳税，承担政府规定的其他责任和义务，并接受政府的监督和依法干预；

2、公司严格遵守有关法律规定，向股东提供真实、可靠的经营和投资方面的信息，不欺骗股东和投资者；

3、公司遵循以人为本的核心价值观，尊重人权，爱护企业员工，为员工提供好的工作环境和优厚的福利薪资待遇；

4、随着全球和我国的经济的发展，环境日益恶化，企业的发展一定要与节约资源相适应，公司坚持

可持续发展，高度关注节约资源，加大研发投入，研发并使用节能环保新材料，为经济的可持续发展做贡献。

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，和社会共享企业发展成果。

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
核心设计人员流失风险	<p>公司的设计模式力求契合“快时尚”趋势，着力提升创意设计能力，完善设计体系，如果公司优秀设计人才有较大比例的流失且得不到有效补充，则降对公司业务运营及经营业绩产生不利影响。采取的措施：首先，公司将提高人员待遇水平，提供更多培训机会，保证现有团队稳定；其次，加强设计研发团队的管理，打造一支更稳定、更具专业性、更能满足市场需求的设计研发团队；然后，为做好人才后备力量储备，公司已与本地高校青岛酒店管理学院艺术学院联合设立“懿姿学院”，培养设计职业人才，并将陆续与国内外服装、珠宝设计院校进行合作，共同培养设计人才，加大人才储备力度。</p>
客户集中的风险	<p>2023 年上半年，公司前五大客户销售收入占主营业务收入比重为 50.25%，若公司主要客户经营情况发生重大不利变化，或对主要客户的销售发生较大变动，如果公司不能及时反应，采取积极有效的应对措施，则有可能对公司的业务、财务状况及经营业绩造成重大不利影响。采取的措施：首先，公司将通过自身的设计优势和服务优势巩固自身市场占有率，锁定优质客户资源；其次，公司将打造饰品界知名品牌，进一步开拓国内外市场，降低对前五名客户的依赖程度。</p>
汇率波动风险	<p>公司境外客户较多，公司签订的外币合同大都以美元结算，若汇率市场日常浮动幅度持续加大，或国家汇率政策有所调整，会对公司收益产生较大影响，进而影响公司持续健康发展。采取的措施：一方面，公司将利用研发设计优势，继续巩固和开拓国外市场，进一步提升公司的知名度和竞争力，增加公司在定价等方面的话语权；另一方面，公司借推广品牌机遇，积极开拓国内外市场，同时打造自己的电商平台，扩大公司产品的市场占有率。</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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
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6月15日		正在履行中
公开转让说明书	其他股东	同业竞争承诺	2016年6月15日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2016年6月15日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	其他承诺（关联交易承诺）	2016年6月15日		正在履行中
公开转让说明书	其他股东	其他承诺（关联交易承诺）	2016年6月15日		正在履行中

公开转让说明书	董监高	其他承诺（关联交易承诺）	2016年6月15日		正在履行中
---------	-----	--------------	------------	--	-------

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

（四） 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	货币资金	冻结	189,326.80	0.71%	滚动保证金
总计	-	-	189,326.80	0.71%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

此资产权利受限对公司的正常经营没有重大影响。

第四节 股份变动及股东情况

一、 普通股股本情况

（一） 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	1,250,075	25.00%	0	1,250,075	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	1,212,475	24.25%	0	1,212,475	24.25%
	董事、监事、高管	37,500	0.75%	0	37,500	0.75%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	3,749,925	75.00%	0	3,749,925	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	3,637,425	72.75%	0	3,637,425	72.75%
	董事、监事、高管	112,500	2.25%	0	112,500	2.25%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		5,000,000	-	0	5,000,000	-
普通股股东人数						3

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

（二） 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	王宏林	4,849,900		4,849,900	96.998%	3,637,425	1,212,475	0	0
2	王艳红	150,000		150,000	3.00%	112,500	37,500	0	0
3	王方洋	100		100	0.002%		100	0	0
合计		5,000,000	-	5,000,000	100.00%	3,749,925	1,250,075	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明： 王宏林和王艳红是兄妹关系。									

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
王宏林	董事长、总经理	男	1971 年 11 月	2020 年 9 月 23 日	2023 年 9 月 22 日
朱坤	董事、副总经理	男	1983 年 1 月	2020 年 9 月 23 日	2023 年 9 月 22 日
王艳红	董事、董秘、财务总监	女	1974 年 12 月	2020 年 9 月 23 日	2023 年 9 月 22 日
杨燕	董事	女	1990 年 5 月	2020 年 9 月 23 日	2023 年 9 月 22 日
罗新杰	董事	女	1989 年 9 月	2020 年 9 月 23 日	2023 年 9 月 22 日
葛晓光	监事会主席	男	1982 年 12 月	2020 年 9 月 23 日	2023 年 9 月 22 日
高媛媛	职工代表监事	女	1985 年 1 月	2020 年 9 月 23 日	2023 年 9 月 22 日
李锡鹏	监事	男	1989 年 11 月	2020 年 9 月 23 日	2023 年 9 月 22 日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司控股股东、实际控制人王宏林担任公司董事长、总经理，王宏林与王艳红系兄妹关系。除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间以及与控股股东、实际控制人不存在关联关系。

（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
生产设计人员	34	31
市场运营人员	4	4

销售人员	30	28
财务人员	4	4
研发人员	14	13
行政管理人员	7	5
员工总计	93	85

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	—（一）	7,440,999.15	13,302,531.75
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	—（一）	5,232,837.16	9,803,107.37
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	—（三）	5,295,768.54	4,001,748.41
应收款项融资			
预付款项	—（四）	2,085,939.94	677,770.54
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	—（五）	235,638.06	1,413,233.32
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	—（六）	3,087,332.38	1,386,002.98
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	—（七）	83,030.07	942,061.91
流动资产合计		23,461,545.30	31,526,456.28
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	一（八）	2,536,781.14	2,720,987.94
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	一（九）	24,878.64	27,695.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	一（十）	473,841.27	495,869.38
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,035,501.05	3,244,552.62
资产总计		26,497,046.35	34,771,008.90
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	一（十一）	4,296,171.68	10,343,968.19
预收款项			
合同负债	一（十二）	169,278.20	2,237,231.37
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	一（十三）	536,570.63	544,935.72
应交税费	一（十四）	3,127.30	32,323.80
其他应付款	一（十五）	1,961,793.81	2,316,368.88
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	一（十六）		2,800,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		6,966,941.62	18,274,827.96
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		6,966,941.62	18,274,827.96
所有者权益：			
股本	一（十七）	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	一（十八）	138,295.10	138,295.10
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	一（十九）	1,657,906.50	1,657,906.50
一般风险准备			
未分配利润	一（二十）	12,733,903.13	9,699,979.34
归属于母公司所有者权益合计		19,530,104.73	16,496,180.94
少数股东权益			
所有者权益合计		19,530,104.73	16,496,180.94
负债和所有者权益总计		26,497,046.35	34,771,008.90

法定代表人：王宏林

主管会计工作负责人：王艳红 会计机构负责人：王艳红

（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		1,923,867.44	1,214,399.56
交易性金融资产		781,000.00	9,803,107.37
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十（一）	4,935,030.69	4,791,537.79
应收款项融资			
预付款项		1,983,750.87	592,280.19

其他应收款	十（二）	36,578.14	44,859.82
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,983,496.79	64,082.02
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		74,176.93	942,061.91
流动资产合计		11,717,900.86	17,452,328.66
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	十（三）	4,985,711.00	4,985,711.00
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		2,522,368.90	2,702,197.80
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		24,878.64	27,695.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		471,936.15	493,964.26
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,004,894.69	8,209,568.36
资产总计		19,722,795.55	25,661,897.02
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		2,714,744.76	7,217,687.45
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		368,959.73	345,352.46
应交税费			

其他应付款		2,359.88	1,670.82
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			2,800,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,086,064.37	10,364,710.73
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		3,086,064.37	10,364,710.73
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		138,295.10	138,295.10
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,657,906.50	1,657,906.50
一般风险准备			
未分配利润		9,840,529.58	8,500,984.69
所有者权益合计		16,636,731.18	15,297,186.29
负债和所有者权益合计		19,722,795.55	25,661,897.02

（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		30,973,612.59	26,201,363.27

其中：营业收入	—（二十一）	30,973,612.59	26,201,363.27
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		28,141,864.43	25,535,662.12
其中：营业成本	—（二十一）	16,791,386.44	11,763,015.98
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	—（二十二）	3,853.87	2,182.88
销售费用	—（二十三）	8,244,890.48	9,649,846.45
管理费用	—（二十四）	1,722,604.09	2,575,317.23
研发费用	—（二十五）	1,226,551.30	1,038,590.76
财务费用	—（二十六）	152,578.25	506,708.82
其中：利息费用		29,928.89	54,047.78
利息收入		3,030.63	6,151.93
加：其他收益	—（二十七）	130,500.00	289,371.00
投资收益（损失以“-”号填列）	—（二十八）	111,140.06	113,605.03
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）	—（二十九）		-3,512.12
信用减值损失（损失以“-”号填列）	—（三十）	-463.90	6,343.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,072,924.32	1,071,508.21
加：营业外收入	—（三十一）	7,943.42	296.31
减：营业外支出	—（三十二）	8,617.48	49.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,072,250.26	1,071,755.18
减：所得税费用	—（三十三）	38,326.47	11,110.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,033,923.79	1,060,644.45
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		3,033,923.79	1,060,644.45

填列)			
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)		3,033,923.79	1,060,644.45
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		3,033,923.79	1,060,644.45
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		3,033,923.79	1,060,644.45
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.61	0.21
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.61	0.21

法定代表人：王宏林

主管会计工作负责人：王艳红 会计机构负责人：王艳红

（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	十（四）	18,040,541.70	14,151,136.97
减：营业成本	十（四）	13,704,845.42	8,873,942.98
税金及附加		2,923.96	1,566.10
销售费用		863,027.17	1,003,471.03
管理费用		2,484,824.66	2,225,113.99
研发费用			1,038,590.76
财务费用		-195,397.88	73,296.01
其中：利息费用			54,047.78
利息收入			4,764.92
加：其他收益		130,500.00	272,805.40
投资收益（损失以“-”号填列）	十（五）	59,746.53	107,165.97
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）			-3,512.12
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-463.90	6,343.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,370,101.00	1,317,958.50
加：营业外收入		7,311.10	129.46
减：营业外支出		8,450.00	7.28
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,368,962.10	1,318,080.68
减：所得税费用		29,417.21	83,509.27
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,339,544.89	1,234,571.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,339,544.89	1,234,571.41
（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		1,339,544.89	1,234,571.41
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		27,883,967.43	33,402,899.10
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		1,104,167.89	
收到其他与经营活动有关的现金	一（三十四）	1,340,488.11	936,091.79
经营活动现金流入小计		30,328,623.43	34,338,990.89
购买商品、接受劳务支付的现金		24,878,793.48	11,855,476.80
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		4,255,060.79	4,338,281.15
支付的各项税费		86,095.03	14,594.59
支付其他与经营活动有关的现金	一（三十四）	8,767,235.42	12,666,414.68
经营活动现金流出小计		37,987,184.72	28,874,767.22

经营活动产生的现金流量净额		-7,658,561.29	5,464,223.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		18,022,107.37	15,750,000.00
取得投资收益收到的现金		111,140.06	113,605.03
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		18,133,247.43	15,863,605.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		56,586.90	2,195,117.80
投资支付的现金		13,451,837.16	14,801,000.00
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		13,508,424.06	16,996,117.80
投资活动产生的现金流量净额		4,624,823.37	-1,132,512.77
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			2,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			257,840.57
筹资活动现金流入小计			3,057,840.57
偿还债务支付的现金		2,800,000.00	2,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,928.89	54,047.78
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		2,829,928.89	2,854,047.78
筹资活动产生的现金流量净额		-2,829,928.89	203,792.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		159,404.96	
五、现金及现金等价物净增加额		-5,704,261.85	4,535,503.69
加：期初现金及现金等价物余额		12,955,934.20	3,414,054.57
六、期末现金及现金等价物余额		7,251,672.35	7,949,558.26

法定代表人：王宏林

主管会计工作负责人：王艳红 会计机构负责人：王艳红

(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		15,267,402.22	17,492,596.74
收到的税费返还		1,104,167.89	
收到其他与经营活动有关的现金		169,755.46	877,699.78
经营活动现金流入小计		16,541,325.57	18,370,296.52
购买商品、接受劳务支付的现金		17,546,810.57	9,631,673.55
支付给职工以及为职工支付的现金		2,798,181.56	2,596,234.47
支付的各项税费		38,206.22	13,606.19
支付其他与经营活动有关的现金		1,643,997.45	1,167,556.28
经营活动现金流出小计		22,027,195.80	13,409,070.49
经营活动产生的现金流量净额		-5,485,870.23	4,961,226.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		18,022,107.37	14,000,000.00
取得投资收益收到的现金		59,746.53	107,165.97
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		18,081,853.90	14,107,165.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		56,586.90	2,184,718.80
投资支付的现金		9,000,000.00	14,101,000.00
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		9,056,586.90	16,285,718.80
投资活动产生的现金流量净额		9,025,267.00	-2,178,552.83
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			2,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			95,000.00
筹资活动现金流入小计		0	2,895,000.00
偿还债务支付的现金		2,800,000.00	2,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,928.89	54,047.78
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,829,928.89	2,854,047.78
筹资活动产生的现金流量净额		-2,829,928.89	40,952.22
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		709,467.88	2,823,625.42

加：期初现金及现金等价物余额		1,214,399.56	946,213.25
六、期末现金及现金等价物余额		1,923,867.44	3,769,838.67

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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:

本期合并报表范围减少子公司青岛米库跨境电商有限公司。

(二) 财务报表项目附注

一、 合并财务报表项目注释

下列项目除特别注明外,期初是指 2022 年 12 月 31 日,期末是指 2023 年 6 月 30 日,本期指 2023 年 1 月 1 日—2023 年 6 月 30 日,上期指 2022 年 1 月 1 日—2022 年 6 月 30 日。金额单位除特别指明外,均为人民币元。

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	64,919.65	8,225.05
银行存款	6,858,660.89	12,374,780.62

项目	期末余额	上年年末余额
其他货币资金	517,418.61	919,526.08
合计	7,440,999.15	13,302,531.75
其中：存放在境外的款项总额	3,870,902.04	10,911,277.45

其他货币资金为存放于第三方支付平台资金。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司除存放于境外且资金汇回受到限制的货币资金人民币 189,326.80 元外，无其他因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,232,837.16	9,803,107.37
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他	5,232,837.16	9,803,107.37
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
其他		
合计	5,232,837.16	9,803,107.37

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	5,241,454.78	3,949,397.99
其中：1 年以内分项		
0-6 个月（含 6 个月）	5,241,454.78	3,949,397.99
6 个月-1 年（含 1 年）		

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内小计	5,241,454.78	3,949,397.99
1 至 2 年		
2 至 3 年	90,522.94	87,250.70
小计	5,331,977.72	4,036,648.69
减：坏账准备	36,209.18	34,900.28
合计	5,295,768.54	4,001,748.41

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	5,331,977.72	100.00	36,209.18	0.68	5,295,768.54
其中：账龄组合	5,331,977.72	100.00	36,209.18	0.68	5,295,768.54
合计	5,331,977.72	100.00	36,209.18	0.68	5,295,768.54

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	4,036,648.69	100.00	34,900.28	0.86	4,001,748.41
其中：账龄组合	4,036,648.69	100.00	34,900.28	0.86	4,001,748.41
合计	4,036,648.69	100.00	34,900.28	0.86	4,001,748.41

组合计提项目：

名称	期末余额

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月 (含 6 个月)	5,241,454.78		
6 个月-1 年 (含 1 年)			
1 至 2 年			
2 至 3 年	90,522.94	36,209.18	40
合计	5,331,977.72	36,209.18	0.68

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	34,900.28	1,308.90			36,209.18
合计	34,900.28				36,209.18

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 4,186,755.77 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 78.52%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 0.00 元。

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	2,085,939.94	100.00	677,770.54	100.00
合计	2,085,939.94	100.00	677,770.54	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 943,651.47 元, 占预付款项期末余额合计数的比例 45.24%。

(五) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		

项目	期末余额	上年年末余额
应收股利		
其他应收款项	235,638.06	1,413,233.32
合计	235,638.06	1,413,233.32

1、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	184,834.86	1,363,275.12
其中：1 年以内分项		
0-6 个月	184,834.86	1,354,825.12
6 个月-1 年		8,450.00
1 年以内小计	184,834.86	1,363,275.12
1 至 2 年	63,504.00	63,504.00
2 至 3 年		
小计	248,338.86	1,426,779.12
减：坏账准备	12,700.80	13,545.80
合计	235,638.06	1,413,233.32

(2) 按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	248,338.86	100.00	12,700.80	5.11	235,638.06
其中：账龄组合	248,338.86	100.00	12,700.80	5.11	235,638.06
合计	248,338.86	100.00	12,700.80	5.11	235,638.06

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,426,779.12	100.00	13,545.80	0.95	1,413,233.32
其中:账龄组合	1,426,779.12	100.00	13,545.80	0.95	1,413,233.32
合计	1,426,779.12	100.00	13,545.80	0.95	1,413,233.32

组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	184,834.86		
1 至 2 年	63,504.00	12,700.80	20
合计	248,338.86	12,700.80	5.11

(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)	
上年年末余额	13,545.80			13,545.80
上年年末余额在本期				
--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				
本期转回	845.00			845.00

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)	
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	12,700.80			12,700.80

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款项	13,545.80		845.00		12,700.80
合计	13,545.80		845.00		12,700.80

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金	159,342.01	71,954.00
社保及公积金	48,996.85	51,830.02
备用金	40,000.00	1,300,352.46
其他		2,642.64
合计	248,338.86	1,426,779.12

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
OCEANPAYMENT CO.LIMITED	保证金	94,262.95	0-6 个月	37.96%	
深圳市聚目客科技 有限公司	保证金	63,504.00	1 年-2 年	25.57%	12,700.80
周转金	备用金	40,000.00	0-6 个月	16.11%	
社会保险费	社保	36,765.85	0-6 个月	14.80%	
公积金	公积金	12,231.00	0-6 个月	4.93%	
合计		212,530.29		99.37%	

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货 跌价 准备	账面价值	账面余额	存货 跌价 准备	账面价值
原材料	1,399,075.80		1,399,075.80	64,082.02		64,082.02
库存商品	1,634,457.28		1,634,457.28	1,266,913.56		1,266,913.56
周转材料	53,799.30		53,799.30	55,007.40		55,007.40
合计	3,087,332.38		3,087,332.38	1,386,002.98		1,386,002.98

2、 存货跌价准备

公司报告期末的存货不存在可变现净值低于其账面价值的情况,无需计提存货

跌价备。

3、 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

公司报告期存货余额中无利息资本化的情况。

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣税金	43,359.81	550,343.79
预缴企业所得税	39,670.26	12,040.09
待认证税金		379,678.03
合计	83,030.07	942,061.91

(八) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	2,536,781.14	2,720,987.94
固定资产清理		
合计	2,536,781.14	2,720,987.94

2、 固定资产情况

项目	研发设备	办公设备	生产设备	合计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	917,654.14	665,604.37	2,324,736.92	3,907,995.43
(2) 本期增加金额			56,123.00	56,123.00
—购置			56,123.00	56,123.00
—其他				
(3) 本期减少金额				
—处置或报废				
—其他				

项目	研发设备	办公设备	生产设备	合计
(4) 期末余额	917,654.14	665,604.37	2,380,859.92	3,964,118.43
2. 累计折旧				
(1) 上年年末余额	518,699.70	573,212.38	95,095.41	1,187,007.49
(2) 本期增加金额	49,453.98	46,541.10	144,334.72	240,329.80
—计提	49,453.98	46,541.10	144,334.72	240,329.80
(3) 本期减少金额				
—处置或报废				
(4) 期末余额	568,153.68	619,753.48	239,430.13	1,427,337.29
3. 减值准备				
(1) 上年年末余额				
(2) 本期增加金额				
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	349,500.46	45,850.89	2,141,429.79	2,536,781.14
(2) 上年年末账面价值	398,954.44	92,391.99	2,229,641.51	2,720,987.94

3、 暂时闲置的固定资产

无。

4、 通过经营租赁租出的固定资产情况

无。

5、 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

6、 固定资产清理

无。

(九) 无形资产

项目	软件	专利权	合计
----	----	-----	----

项目	软件	专利权	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	38,793.1	17,540.00	56,333.1
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
—处置或报废			
(4) 期末余额	38,793.1	17,540.00	56,333.1
2. 累计摊销			
(1) 上年年末余额	16,810.10	11,827.70	28,637.80
(2) 本期增加金额	1,939.63	877.03	2,816.66
—计提	1,939.63	877.03	2,816.66
(3) 本期减少金额			
—处置或报废			
(4) 期末余额	18,749.73	12,704.73	31,454.46
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	20,043.37	4,835.27	24,878.64
(2) 上年年末账面价值	21,983.00	5,712.30	27,695.30

(十) 递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
信用减值准备	48,909.98	7,336.50	48,446.08	7,266.91
可抵扣亏损	3,110,031.80	466,504.77	3,257,349.83	488,602.47
合计	3,158,941.78	473,841.27	3,305,795.91	495,869.38

(十一) 应付账款

项目	期末余额	上年年末余额
应付办公设备款		
应付接受服务款	1,084,197.24	2,863,904.55
应付采购商品款	3,211,974.44	7,480,063.64
合计	4,296,171.68	10,343,968.19

其他说明：期末应付账款账龄均未超过一年。

(十二) 合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
预收账款	169,278.20	2,237,231.37
合计	169,278.20	2,237,231.37

(十三) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	544,935.72	3,878,619.49	3,886,984.58	536,570.63
离职后福利-设定提存计划		368,076.21	368,076.21	
合计	544,935.72	4,246,695.70	4,255,060.79	536,570.63

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	544,935.72	3,453,968.95	3,462,334.04	536,570.63
(2) 职工福利费		158,939.79	158,939.79	
(3) 社会保险费		187,752.75	187,752.75	
其中：医疗保险费		178,437.12	178,437.12	
工伤保险费		8,370.63	8,370.63	
生育保险费		945.00	945.00	
(4) 住房公积金		77,958.00	77,958.00	
(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	544,935.72	3,878,619.49	3,886,984.58	536,570.63

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		352,783.20	352,783.20	
失业保险费		15,293.01	15,293.01	
合计		368,076.21	368,076.21	

(十四) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
印花税		
企业所得税	3,127.30	32,323.80
合计	3,127.30	32,323.80

(十五) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应付款项	1,961,793.81	2,316,368.88
合计	1,961,793.81	2,316,368.88

1、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
单位往来款项		
个人往来款项	1,961,793.81	2,316,368.88
合计	1,961,793.81	2,316,368.88

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
王宏林	539,120.00	公司经营需要

(十六) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	0	2,800,000.00
合计	0	2,800,000.00

(十七) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本	5,000,000.00						5,000,000.00
合计	5,000,000.00						5,000,000.00

(十八) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	138,295.10			138,295.10
合计	138,295.10			138,295.10

(十九) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,657,906.50			1,657,906.50
合计	1,657,906.50			1,657,906.50

(二十) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	9,699,979.34	5,445,323.85
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	9,699,979.34	5,445,323.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,033,923.79	1,060,644.45
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		
处置子公司期末未分配利润		
期末未分配利润	12,733,903.13	6,505,968.30

(二十一) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	30,865,947.02	16,684,716.19	26,201,363.27	11,763,015.98
其他业务	107,665.57	106,670.25		
合计	30,973,612.59	16,791,386.44	26,201,363.27	11,763,015.98

(二十二) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
印花税	3,853.87	2,182.88
合计	3,853.87	2,182.88

(二十三) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
检测费	324,155.91	271,295.94
代理运杂费	230,933.13	420,069.00
广告费和业务宣传费	3,823,820.33	4,298,533.48
职工薪酬	1,574,962.13	2,075,840.71
平台费	2,123,383.48	2,469,052.00
租赁费		35,715.50
其他	87,289.50	79,339.82
代理服务费	80,346.00	
合计	8,244,890.48	9,649,846.45

(二十四) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	659,514.34	1,087,011.15
办公费	125,069.07	140,326.14
交通差旅费	66,064.90	26,451.17
折旧及无形资产摊销	46,218.98	51,760.58
租赁费	238,088.48	253,320.87

项目	本期金额	上期金额
物业费	81,333.36	63,651.11
业务招待费	8,995.82	232,295.90
中介机构服务费	429,857.88	565,158.80
装修费摊销		110,433.73
其他	67,461.26	44,907.78
合计	1,722,604.09	2,575,317.23

(二十五) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
材料费	258,763.04	260,980.91
模具等开发制造费	329,244.04	247,418.4
职工薪酬	589,090.24	481,059.6
折旧费	49,453.98	49,131.85
合计	1,226,551.30	1,038,590.76

(二十六) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	29,928.89	54,047.78
减：利息收入	3,030.63	6,151.93
手续费	470,442.72	604,029.64
汇兑损益	-344,762.73	-145,216.67
合计	152,578.25	506,708.82

利息费用明细如下：

项目	本期金额	上期金额
银行借款利息支出	29,928.89	54,047.78

项目	本期金额	上期金额
合计	29,928.89	54,047.78

(二十七) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	130,500.00	289,371.00
合计	130,500.00	289,371.00

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
专项补贴		19,371.00	与收益相关
扶持资金		0	与收益相关
出口贴息	120,000.00	270,000.00	与收益相关
就业补助	10,500.00	0	与收益相关
合计	130,500.00	289,371.00	与收益相关

(二十八) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	111,140.06	113,605.03
合计	111,140.06	113,605.03

(二十九) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	0	-3,512.12
合计	0	-3,512.12

(三十) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-1,308.90	-17,656.85
其他应收款坏账损失	845.00	24,000.00
合计	-463.90	6,343.15

(三十一) 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	7,943.42	296.31	
合计	7,943.42	296.31	

(三十二) 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
其他	8,617.48	49.34	
合计	8,617.48	49.34	

(三十三) 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	16,298.36	12,411.71
递延所得税费用	22,028.11	-1,300.98
合计	38,326.47	11,110.73

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	3,033,923.79
按适用税率 15% 计算的所得税费用	455,088.57
子公司适用不同税率的影响	-236,102.04
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	609.33
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,713.31
研发费用加计扣除的影响	-183,982.70
所得税费用	38,326.47

(三十四) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
政府补助	130,500.00	289,371.00
往来款及其他	1,206,957.48	640,568.86
利息收入	3,030.63	6,151.93
合计	1,340,488.11	936,091.79

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付往来款	751,192.26	1,852,614.77
付现费用	8,016,043.16	10,813,799.91
合计	8,767,235.42	12,666,414.68

3、 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
资金拆入		257,840.57
合计		257,840.57

(三十五) 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	3,033,923.79	1,060,644.45
加：信用减值损失	463.90	-6,343.15
资产减值准备		
投资性房地产折旧摊销		
固定资产折旧	240,329.80	106,169.65
使用权资产折旧		
无形资产摊销	2,816.66	3,286.08
长期待摊费用摊销		110,433.73
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）		0
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）		3,512.12
财务费用（收益以“-”号填列）	27,794.68	-91,168.89
投资损失（收益以“-”号填列）	-111,140.06	-113,605.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	22,028.11	-1,300.98
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,701,329.40	-21,643.28

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,236,412.29	199,097.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-11,409,861.06	4,215,141.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-7,658,561.29	5,464,223.67
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		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	7,251,672.35	7,949,558.26
减：现金的期初余额	12,955,934.20	3,414,054.57
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	-5,704,261.85	4,535,503.69

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	7,251,672.35	12,955,934.20
其中：库存现金	64,919.65	8,225.05
可随时用于支付的银行存款	6,858,660.89	12,374,780.62
可随时用于支付的其他货币资金	328,091.81	572,928.53
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	7,251,672.35	12,955,934.20

(三十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	189,326.80	滚动保证金
合计	189,326.80	

(三十七) 外币货币性项目

1、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			4,825,988.93
其中：美元	650,291.54	7.2258	4,698,876.63
港币	17,759.38	0.922	16,374.15
新加坡币	29.43	5.3442	157.28
加元	1,920.72	5.4721	10,510.37
澳元	5,232.15	4.7992	25,110.13
英镑	1,737.48	9.1432	15,886.13
欧元	7,216.04	7.8771	56,841.46
日元	14,291.00	0.0501	715.98
瑞士法郎	91.23	8.0614	735.44
新西兰币	177.57	4.4003	781.36
应收账款			379,698.42
其中：美元	49,351.82	7.2258	356,606.39
欧元	2,931.54	7.8771	23,092.03
其他应收账款			95,838.01
其中：美元	13,045.33	7.2258	94,262.95
港币	1,708.31	0.922	1,575.06
其他应付款			
其中：美元	189,975.36	7.2258	1,372,723.96

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
预付账款			87,659.07
其中：美元	12,131.40	7.2258	87,659.07
应付账款			309,932.70
其中：美元	42,892.51	7.2258	309,932.70

3、 2、境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

本公司境外子公司懿姿（香港）控股有限公司，主要经营地为香港，主要商品的采购及人工管理来自国内，采用人民币作为记账本位币。

二、 合并范围的变更

本报告期内，注销青岛雨林跨境电商有限公司，其他无变化。

三、 在其他主体中的权益

本公司除了对全资子公司懿姿设计（深圳）有限公司、懿姿（香港）控股有限公司、懿姿（香港）科技有限公司，懿姿（南京）数字技术有限公司、青岛米库跨境电商有限公司的投资以外，不存在对其他主体的权益投资。

四、 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：信用风险和外汇风险。公司董事会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。

- (一) 本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。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。为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承

担的信用风险已经大为降低。本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

(二) 外汇风险

汇率风险，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。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

五、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

六、关联方及关联交易

(一) 本公司的控股股东情况

控股股东	与本公司关系
王宏林	持有本公司 97.00%股份

(二) 本公司的子公司情况

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表或董事	业务性质	注册资本或投资总额	持股比例(%)	合计表决权比例(%)	统一社会信用代码或登记证号码
懿姿设计（深圳）有限公司	全资子公司	有限公司	深圳市前海深港合作区前湾一路	王宏林	服饰及配饰、工艺品、珠宝首饰设计、研发、销售	500.00万元人民币	100.00	100.00	91440300MA5DAWPH8N
青岛米库跨境电商有限公司	全资子公司	有限公司	山东省青岛市城阳区长城南路6号16号楼101户	王宏林	互联网销售（除销售需要许可的商品）；供应链管理服务；企业管理等	300.00万元人民币	100.00	100.00	91370214MA94FERB9U
懿姿（香港）控股有限公司	全资子公司	有限公司	RM 1,502-F7 EASEYCOMM BLDG 253-261HENNESSY RD WANCHAIHONG KONG	王宏林	经营电子商务；国际贸易；商品批发、零售；货物及技术进出口	10.00万港元	100.00	100.00	71886419-000-05-20-9
懿姿（南京）数字技术有限公司	全资子公司	有限公司	南京市江宁区东山街道江南路9招商高铁广场A座2F R214室	王宏林	技术服务、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。	300.00万元人民币	100.00	100.00	91320115MABLTXY0R
懿姿（香港）科技有限公司	全资子公司	有限公司	19H MAXGRAND PLAZA NO.3 TAI YAU STREET SAN PO KONG, KOWLOON HONG KONG	王宏林	经营电子商务；国际贸易；商品批发、零售；货物及技术进出口	10.00万港元	100.00	100.00	73731040-000-01-22-6

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
王艳红	持有本公司 3.00% 股份,与控股股东是兄妹,董 事、董秘、财务总监
朱坤	董事、副总经理
杨燕	董事
罗新杰	董事
葛晓光	监事会主席
李锡鹏	监事
高媛媛	职工代表监事

(四) 关联交易情况

1、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
归还	355,854.10			不定期
王宏林	355,854.10			不定期

2、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	16.55 万元	15.59 万元

3、 其他

公司租赁王宏林办公用房为无偿使用。

(五) 关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
其他应付款	王宏林	1,958,843.96	2,314,698.06

七、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

无。

(二) 或有事项

无。

八、 资产负债表日后事项

无。

九、 其他重要事项

无。

十、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	4,880,716.93	4,739,187.37
1—2年		0
2—3年	90,522.94	87,250.70
3—4年		
4—5年		
5年以上		
小计	4,971,239.87	4,826,438.07
减：坏账准备	36,209.18	34,900.28
合计	4,935,030.69	4,791,537.79

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	4,971,239.87	100.00	36,209.18	0.73	4,935,030.69
其中：账龄组合	4,971,239.87	100.00	36,209.18	0.73	4,935,030.69
合计	4,971,239.87	100.00	36,209.18	0.73	4,935,030.69

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	4,826,438.07	100.00	34,900.28	0.72	4,791,537.79
其中：账龄组合	4,826,438.07	100.00	34,900.28	0.72	4,791,537.79
合计	4,826,438.07	100.00	34,900.28	0.72	4,791,537.79

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月 (含 6 个月)	4,880,716.93		
6 个月-1 年 (含 1 年)			
2 至-3 年	90,522.94	36,209.18	40
合计	4,971,239.87	36,209.18	0.73

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 4,186,755.77 元，占应收账款期末余额合计数的比例 84.22%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 36,209.18 元。

(二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	36,578.14	44,859.82
合计	36,578.14	44,859.82

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
0-6 个月（含 6 个月）	36,578.14	37,254.82
6 个月-1 年（含 1 年）		8,450.00
1 年以内小计	36,578.14	45,704.82
1 至 2 年		
2 至 3 年		0
小计	36,578.14	45,704.82
减：坏账准备		845.00
合计	36,578.14	44,859.82

(2) 按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	36,578.14	100.00			36,578.14
其中：账龄组合	36,578.14	100.00			36,578.14
合计	36,578.14	100.00			36,578.14

类别	上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	45,704.82	100.00	845.00	1.85	44,859.82
其中：账龄组合	45,704.82	100.00	845.00	1.85	44,859.82
合计	45,704.82	100.00	845.00	1.85	44,859.82

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
0-6 个月（含 6 个月）	36,578.14		
6 个月-1 年（含 1 年）			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
合计	36,578.14		

(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)	
上年年末余额	845.00			845.00
上年年末余额在本期				
--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				
本期转回	845.00			845.00
本期转销				
本期核销				

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)	
其他变动				
期末余额	0.00			0.00

(4) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金		8,450.00
其他	36,578.14	37,254.82
合计	36,578.14	45,704.82

(5) 按欠款方归集的期末余额其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
社会保险费	社保	27,464.14	0-6 个月	75.08	0
住房公积金	公积金	9,114.00	0-6 个月	24.92	0
合计		36,578.14		100	

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	4,985,711.00		4,985,711.00	4,985,711.00		4,985,711.00
合计	4,985,711.00		4,985,711.00	4,985,711.00		4,985,711.00

对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	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
-------	--------	------	------	------	----------	----------

被投资单位	上年年末余额	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
懿姿设计(深圳)有限公司	4,502,500.00			4,502,500.00		
懿姿(南京)数字技术有限公司	400,000.00			400,000.00		
懿姿(香港)控股有限公司	83,211.00			83,211.00		
合计	4,985,711.00			4,985,711.00		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,932,876.13	13,598,175.17	14,151,136.97	8,873,942.98
其他业务	107,665.57	106,670.25		
合计	18,040,541.70	13,704,845.42	14,151,136.97	8,873,942.98

(五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	59,746.53	107,165.97
合计	59,746.53	107,165.97

(六) 其他

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
----	----	----

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	130,500.00	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	111,140.06	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-674.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

项目	金额	说明
小计		
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	240,966.00	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益（元）	
		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	16.84%	0.61	0.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.51%	0.56	0.56

本财务报告经第三届董事会第十二次会议批准报出。

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（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）	130,500.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	111,140.06
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-674.06
非经常性损益合计	240,966.00
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	240,966.00

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

青岛懿姿饰品股份有限公司

董事会

2023 年 8 月 25 日