



ST 达茵

NEEQ:871620

广州达茵新型材料股份有限公司

GUANGZHOU REALIZE GREEN NEW MATERIAL
INCORPORATED COMPANY

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

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	13
第四节	股份变动及股东情况	16
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	18
第六节	财务会计报告	20
附件 I	会计信息调整及差异情况	33
附件 II	融资情况	60

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		释义
公司、本公司、股份公司、达茵新材有限公司、达茵化工	指	广州达茵新型材料股份有限公司
律达投资	指	广州律达投资合伙企业（有限合伙）
甜生我菜	指	广州甜生我菜生物技术有限公司
炎陵福祥、福祥材料	指	炎陵县福祥复合材料制品厂
广州特智	指	广州特智生物医药技术有限公司
江西智映	指	江西智映生物医药有限公司
狼图腾	指	广州狼图腾酒业有限公司
株洲达茵	指	株洲达茵新材料有限公司
广州博康	指	广州博康生物医药有限公司
小美	指	江西小美医疗器械有限公司
幸运者	指	江西幸运者医疗器械有限公司
熊猫醉李白	指	贵州熊猫醉李白酒业有限公司
兴银科技	指	佛山兴银科技有限公司
创至峰	指	广州市创至峰化工有限公司
华茵阻燃	指	广州华茵阻燃材料有限公司
主办券商、方正承销保荐	指	方正证券承销保荐有限责任公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
三会	指	股东大会、董事会和监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
公司章程	指	广州达茵新型材料股份有限公司章程
《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》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	广州达茵新型材料股份有限公司		
英文名称及缩写	GUANGZHOU REALIZE GREEN NEW MATERIAL INCORPORATED COMPANY REALIZE GREEN NEW MATERIAL		
法定代表人	邓招明	成立时间	2009 年 8 月 13 日
控股股东	控股股东为（邓招明）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（邓招明、张岩），一致行动人为（广州律达投资合伙企业（有限合伙））
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-29 橡胶和塑料制品业-292 塑料制品业-2929 其他塑料制品制造		
主要产品与服务项目	公司从事环保阻燃剂及阻燃母粒、改性塑料（阻燃塑料、耐高温塑料）及其制品（环保 PVC 管材）的研发、生产和销售；子公司从事白酒的批发与销售，医药销售、医疗器械生产及销售。		
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	ST 达茵	证券代码	871620
挂牌时间	2017 年 6 月 8 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）	16,260,000
主办券商（报告期内）	方正承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市朝阳区朝阳门南大街 10 号兆泰国际中心 A 座 15 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	黄常斌	联系地址	广州市番禺区南村镇汉溪大道东 387 号万达广场 B4 栋 1108 房
电话	020-34762813	电子邮箱	CLPAhcbn2013@163.com
传真	020-34693955		
公司办公地址	广州市番禺区南村镇汉溪大道东 387 号万达广场 B4 栋 1108 房	邮政编码	511442
公司网址	http://www.gzrgsps.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	91440113693568052Q		
注册地址	广东省广州市番禺区南村镇汉溪大道东 477 号（477 号塔楼）1702-1703 房		
注册资本（元）	16,260,000	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

公司主要从事环保阻燃剂及阻燃母粒、改性塑料（阻燃塑料、耐高温塑料）及其制品（环保 PVC 管材）的研发、生产和销售。公司采购原材料（载体、化工助剂等），通过自有生产设备及工艺技术进行产品生产，并将产品销售给下游客户以获取相关收入和利润。报告期内，公司因受拆迁影响未实际生产，库存产品在本期也没有销售。

公司上述业务因厂房被强拆而遭受重创，为此，公司积极进行产业转型，开展多元化业务。通过全资子公司广州狼图腾酒业有限公司、广州甜生我菜生物技术有限公司经营酒类批发及零售。在掌握酱香型白酒的核心勾调技术基础上，以轻资产运营自主中高端酒类品牌，通过贵州省贵阳市乌当火石坡食品工业园区进行灌装生产，走企业定制用酒和商务用酒相结合的路线，以点渗透市场，形成酒品口碑，适度少量精准投放广告，循序渐进，逐步实现经济效益。公司于 2019 年底积极转型医疗器械及生物医药行业，设立全资子公司广州博康生物医药有限公司、广州特智生物医药技术有限公司，上述子公司是以生物医药技术、医疗技术研究成果转化输出、项目运营为导向的企业，广州博康具备国家医疗器械经营许可证。2020 年，公司新设全资子公司江西小美医疗器械有限公司，小美是集研发、生产、销售为一体的现代医疗器械制造业企业。公司拥有医药和特医食品方面的人才和具体项目，计划在家用电器、涂料、特医食品等目标行业重整、发展。报告期内，除广州博康生物医药有限公司外，上述两家子公司未开展业务。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度无发生变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

☐适用 ☒不适用

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	0.00	651,070.50	-100%
毛利率%	0.00%	39.15%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-409,630.31	-420,661.91	2.62%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-343,630.24	-431,949.75	20.45%
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）	8.51%	59.34%	-
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	7.14%	60.93%	-

损益后的净利润计算)			
基本每股收益	-0.03	-0.03	-
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	4,046,642.67	4,229,208.74	-4.32%
负债总计	9,651,438.29	9,423,868.56	2.41%
归属于挂牌公司股东的净资产	-5,015,688.00	-4,606,057.69	8.89%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-0.31	-0.28	10.71%
资产负债率% (母公司)	114.58%	110.81%	-
资产负债率% (合并)	238.50%	222.83%	-
流动比率	0.51	0.54	-
利息保障倍数	-11.72	-39.19	-
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	66,538.37	-113,056.86	158.85%
应收账款周转率	-	0.14	-
存货周转率	-	0.29	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-4.32%	-3.64%	-
营业收入增长率%	-100%	368.82%	-
净利润增长率%	-2.59%	53.86%	-

注：本公司 2022 年半年度、2023 年半年度归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润及加权平均净资产均为负数，加权平均净资产收益率无计算意义。

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	54,233.77	1.34%	52,357.69	1.24%	3.58%
应收票据					
应收账款	2,586,040.37	63.91%	2,627,982.66	62.14%	-1.60%
存货	10,663.91	0.26%	22,878.7	0.54%	-53.39%
长期股权投资	5,896.35	0.15%	796.35	0.02%	640.42%
其他应收款	1,340,939.42	33.14%	1,387,150.84	32.80%	-3.33%
固定资产	48,233.52	1.19%	101,147.86	2.39%	-52.31%
应付账款	343,956.86	8.50%	443,956.86	10.50%	-22.52%
短期借款	74,000.00	1.83%	100,000.00	2.36%	-26.00%
其他应付款	6,933,553.00	171.34%	6,653,391.61	157.32%	4.21%

资产总计	4,046,642.67		4,229,208.74		-4.32%
------	--------------	--	--------------	--	--------

项目重大变动原因：

报告期末无金额占总资产10%以上且本期期末与上年期末相比变动达到或超过30%的的资产负债表科目。

(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		-	651,070.50	-	-100%
营业成本			396,189.68	60.85%	-100%
毛利率		-	39.15%	-	-
销售费用	51,844.68		47,884.17	7.35%	8.27%
管理费用	253,453.51		412,315.87	63.33%	-38.53%
研发费用			78,982.88	12.13%	-100%
财务费用	38,232.28		58,960.28	9.06%	-35.16%
信用减值损失			-89,046.00	-13.68%	-100%
其他收益			11,287.84	1.73%	-100%
营业利润	-344,135.73		-421,020.54	-64.67%	-18.26%
营业外收入	0.01				100%
营业外支出	66,000.08				100%
净利润	-410,135.80		-421,020.54	-64.67%	-2.59%
经营活动产生的现金流量净额	66,538.37	-	-113,056.86	-	158.85%
投资活动产生的现金流量净额	0.00	-	0.00	-	
筹资活动产生的现金流量净额	-64,662.29	-	-52,125.99	-	-24.05%

项目重大变动原因：

- 1、本期公司营业收入为0.00元，较上期减少100%，主要原因是公司主营业务已陷入停顿，未开展正常经营活动所致。
- 2、本期公司管理费用为253,453.51元，较上期减少38.53%，主要原因是受变更了经营场地，减少了租金和物业管理费。
- 3、本期财务费用为38,232.28元，较上期减少35.16%，主要原因是贷款利息支出减少所致。
- 4、本期营业外支出为66,000.08元，较上期增加100%，主要原因是公司清理了几台闲置的机器设备。
- 5、本期经营活动产生的现金流量净额为66,538.37元，较上期增加158.85%，主要原因是本期收到邓招明无偿提供的借款。
- 6、综合以上因素，本期公司净利润为-410,135.80元，较上期净利润-421,020.54元亏损有所减少。

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
广州甜生我菜生物技术有限公司	子公司	生物科技推广和应用服务、酒类批发与零售	1,000,000.00	642,370.84	343,616.38	0.00	-27,459.30
株洲达茵新材料有限公司	子公司	塑料制品生产与销售	7,000,000.00	0.00	-5,570.47	0.00	-1,123.30
广州狼图腾酒业有限公司	子公司	酒类批发与零售	3,950,000.00	2,423,742.09	530,260.68	0.00	-31,876.86
广州博康生物医药有限公司	子公司	医药制造业及相关产品的销售	10,000,000.00	1,540,438.87	1,518,314.87	0.00	-12,938.44
江西小美医疗器械有限公司	子公司	医疗器械生产及销售	2,000,000.00	2,272.87	-217,822.97	0.00	-19,955.10

主要参股公司业务分析

☒ 适用 ☐ 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
贵州熊猫醉李白酒业有限公司	从事白酒销售	推进公司业务建设，提高公司盈利能力和综合竞争力。
佛山兴银科技有限公司	从事科技推广服务	提高公司盈利能力。

（二） 公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、 企业社会责任

☐ 适用 ☒ 不适用

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
----------	------------

公司治理的风险	有限公司阶段，公司治理结构和内部控制不完善。股份公司成立后，公司健全了法人治理结构，制定了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等治理制度，以及适应公司现阶段生产经营的内部控制制度。由于股份公司治理制度的执行需要一个完整经营周期的实践检验，内部控制体系也需要进一步完善。因此公司未来经营中存在因治理制度不能有效执行、内部控制制度不够完善，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。 应对措施：股份公司成立后，建立完善了公司治理、财务、业务等方面的内控制度，管理层加强了对关联交易、对外担保、公司章程、“三会”议事规则等制度的学习。2019 年度发生实际控制人非经营性占用公司资金的行为，截至报告披露日，实际控制人已归还全部占用公司的资金及利息。但表明公司治理仍需完善，管理层人员素质仍需提高，公司将对内控制度各执行环节进行排查，逐步规范治理今后的业务活动，逐步降低由于公司治理与内控制度不规范引起的风险。
公司厂房被拆除导致无法正常生产的风险	2017 年 4 月 27 日，广州市番禺区国土资源和规划局发布了《广州市番禺区国土资源和规划局征收土地预公告》（穗番国土征预字〔2017〕8 号），拟将广州市番禺区南村镇南村村、罗边村、市头村部分土地进行征收。达茵新材位于番禺区南村镇罗边村兴业路 1801 号 B3-4 号的生产厂房被划入征收范围。公司先后于 2017 年 7 月 21 日、2017 年 9 月 5 日、2017 年 9 月 12 日、2017 年 10 月 18 日、2018 年 1 月 3 日、2018 年 2 月 28 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布了《关于公司厂房拟被拆迁的公告》（公告编号：2017-010）及《关于公司厂房拟被拆迁的进展情况的公告》（公告编号：2017-016、2017-017、2017-020、2018-001、2018-003）。公司遭到广州市番禺区政府华工项目拆迁办拆除后，积极与南村镇人民政府、广州市番禺区政府华工项目拆迁办进行友好协商和维权，补偿款项如下：遣散费 102,000.00 元、经营损失 183,035.00 元，搬运费 287,804.00 元，总计 572,839.00 元。为尽快恢复生产，降低停产对公司的影响，公司于 2018 年 6 月与炎陵福祥共同出资设立控股子公司株洲达茵。株洲达茵自成立以来，业务拓展缓慢，经营成果不理想。为优化公司资源配置，降低运营成本，提高管理效率和运作效率，公司第二届董事会第七次会议及 2020 年第一次临时股东大会审议通过注销株洲达茵的议案，截至本报告披露之日，注销手续正在办理中。公司不服广州市人民政府征地补偿安置方案，于 2020 年 5 月向广东省高级人民法院提起诉讼，公司不服广东省高级人民法院（2020）粤行终 1213 号行政裁定。于 2021 年 5 月依法向中华人民共和国最高人民法院申请再审，2021 年 6 月 28 日，公司收到中华人民共和国最高人民法院通知书，交由广东省高级人民法院审查，2021 年 10 月 27 日，公司收到广东省高级人民法院立案再审查受理通知书。2022 年 8 月 31 日，公司收到广东省高

	级人民法院的行政裁定书（2021）粤行申 1322 号，驳回再审申请。2022 年 10 月 20 日，公司向广东省人民检察院申请监督，2022 年 11 月 12 日，公司收到广东省人民检察院受理通知书。公司拆迁安置事项已经于 2023 年 5 月 31 日获广州市番禺区南村镇人民政府受理，目前省市区镇四级政府部门在沟通协调，截至本报告披露日尚未判决。由于公司无法及时落实新的生产经营场所并无法与政府部门就拆迁赔偿方案达成一致意见，对公司持续经营能力造成了重大影响。 应对措施：1.公司正在积极与南村镇人民政府、广州市番禺区政府华工项目拆迁办进行友好协商和维权，维护公司的权益；2.为进一步加强公司的盈利能力，公司设立全资子公司广州博康生物医药有限公司、广州特智生物医药技术有限公司，上述两家子公司是以生物医药技术、医疗技术研究成果转化输出、项目运营的企业，其中广州博康具备国家医疗器械经营许可等批零经营销售业务。
实际控制人控制不当的风险	邓招明直接持有公司 67.20%的股份，且邓招明担任律达投资执行事务合伙人，通过律达投资间接持有公司 3.21%股份。张岩为邓招明之配偶，张岩通过律达投资间接持有公司 0.15%的股份。邓招明和张岩直接和间接持有公司 70.56%股份，能够对股东大会的决议产生重大影响。同时，邓招明担任公司董事长，能够对公司的经营决策施加重大影响。邓招明、张岩为公司实际控制人。若公司实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司经营决策、人事、财务等进行不正当控制，可能损害公司利益。 应对措施：公司建立了较为合理的法人治理结构。《公司章程》、“三会”议事规则及《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、等对关联交易、购买出售重大资产做出了重大限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法、合规性，保护公司所有股东的利益，公司将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理制度》等规章制度的规定，保障三会的切实执行，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当的控制。此外公司还将通过加强对管理层培训等形式不断增强实际控制人及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵守相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。
机器设备闲置风险	公司生产场所被强拆后，塑胶粒等产品的生产由控股子公司株洲达茵完成。但株洲达茵经营成果不理想，2023 年上半年未实际开展业务，导致公司大部分机器设备闲置。截至报告期末，闲置机器设备原值为 2,576,844.31 元，占全部机器设备的 100%，闲置比例高。若公司未来不及时处理闲置的机器设备，上述机器设备仍会继续闲置，存在闲置风险。 应对措施：公司将积极落实处理闲置的机器设备，寻找需求塑胶机器设备买家，转卖闲置机器，尽量降低闲置风险给公

	司经营带来的不利影响。
主要业务陷入停顿的风险	公司主要业务因厂房被强拆而遭受重创，为此，公司积极进行产业转型，开展多元化业务。通过子公司广州狼图腾酒业有限公司、广州甜生我菜生物技术有限公司从事白酒的批发与销售，但经营情况不理想。公司于 2019 年底积极转型医疗器械及生物医药行业，2020 年新设全资子公司江西小美医疗器械有限公司及江西幸运者医疗器械有限公司，在新冠疫情的环境下开展口罩业务，但是由于口罩市场价格下跌、口罩质量不达标等导致子公司已无法正常开展生产经营活动，公司主营业务陷入停顿。 应对措施：1、公司正在向广东省人民检察院申请监督，维护公司的权益，争取尽快解决公司拆迁赔偿方案。 2、公司积极转型医疗器械及生物医药行业，利用子公司广州博康生物医药有限公司的三类医疗器械许可证的资质、外贸资质，计划在特医食品等目标行业重整、发展。同时，公司为提高公司盈利能力，正在积极寻找新项目的开展。
企业规模小，存在抗市场风险能力较弱的风险	公司生产经营规模较小，与行业中的龙头企业存在较大差距，在面临市场竞争、宏观经济影响、银根收紧等风险时，抗风险能力较弱。 应对措施：公司目前公司积极开拓新业务市场，以期提高其自身的抗风险能力。
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	☐ 是 ☒ 否	三. 二. (一)
是否存在提供担保事项	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (二)
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	三. 二. (三)
是否存在关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 公司发生的提供担保事项

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

☒是 ☐否

单位：元

序	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其	是否履行必要的决策程序
					起始	终止			

								控制的企业	
1	广州狼图腾酒业有限公司	2,637,800	0	1,790,000	2022年8月15日	2025年8月15日	连带	否	已事后补充履行
总	-	2,637,800	0	1,790,000	-	-	-	-	-

担保合同履行情况

2022年8月，因全资子公司狼图腾的日常经营需要，公司为狼图腾向中国建设银行股份有限公司广州番禺支行申请179万元人民币的流动资金借款提供最高额保证担保，保证责任的最高限额为263.78万元。

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）	2,637,800	26,378,000
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保人提供担保	2,637,800	26,378,000
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	3,282,097.06	3,282,097.06
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

应当重点说明的担保情况

☐适用 ☒不适用

（三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（四） 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	0	0
销售产品、商品，提供劳务	0	0
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
其他	1,000,000	442,200
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额

收购、出售资产或股权	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
提供财务资助	0	0
提供担保	0	0
委托理财	0	0
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	0	0
贷款	0	0

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司分别于 2023 年 2 月 24 日、2023 年 3 月 14 日召开第三届董事会第七次会议、2023 年第一次临时股东大会，审议通过《关于预计 2023 年度日常性关联交易的议案》，预计公司控股股东、实际控制人邓招明拟无偿向公司及子公司提供无息借款，预计借款金额不超过人民币 50 万元；关联方广州市创至峰化工有限公司拟无偿向公司及子公司提供无息借款，预计借款金额不超过人民币 50 万元。

预计日常性关联交易属于关联方支持公司发展的行为，有利于公司日常业务的开展，不存在损害挂牌公司和其他股东利益的情形，不会对公司生产经营产生不利影响。

（五） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2017 年 6 月 8 日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2017 年 6 月 8 日	-	正在履行中
公开转让说明书	广州市创至峰化工有限公司、广州华茵阻燃材料有限公司	同业竞争承诺	2017 年 6 月 8 日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	关联交易和资金往来承诺	2017 年 6 月 8 日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	关联交易和资金往来承诺	2017 年 6 月 8 日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	为避免厂房拆迁给公司造成损失的承诺	2017 年 6 月 8 日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	关于员工社保及公积金缴纳的承诺	2017 年 6 月 8 日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

公司不存在超期未履行完毕的承诺。

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	6,066,158	37.31%	0	6,066,158	37.31%
	其中：控股股东、实际控制人	2,731,845	16.80%	0	2,731,845	16.80%
	董事、监事、高管	218,118	1.34%	0	218,118	1.34%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	10,193,842	62.69%	0	10,193,842	62.69%
	其中：控股股东、实际控制人	8,195,537	50.40%	0	8,195,537	50.40%
	董事、监事、高管	654,364	4.02%	0	654,364	4.02%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		16,260,000	—	0	16,260,000	—
普通股股东人数		18				

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	邓招明	10,927,382	0	10,927,382	67.20%	8,195,537	2,731,845	0	0
2	广州律达投资合伙企业（有限合伙）	2,900,104	0	2,900,104	17.84%	996,702	1,903,402	0	0

3	黄 常 斌	761,740	0	761,740	4.68%	571,305	190,435	0	0
4	柯 晓 宇	489,000	0	489,000	3.01%	0	489,000	0	0
5	林超	320,000	0	320,000	1.97%	0	320,000	0	0
6	彭 广 文	217,793	0	217,793	1.34%	217,793	0	0	0
7	邱 其 任	162,694	0	162,694	1.00%	0	162,694	0	0
8	文 培 中	129,446	0	129,446	0.80%	129,446	0	0	0
9	刘 安 林	125,202	0	125,202	0.77%	0	125,202	0	0
10	陈 志 娟	53,798	0	53,798	0.33%	40,349	13,449	0	0
合计		16,087,159	-	16,087,159	98.94%	10,151,132	5,936,027	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东之间，邓招明是律达投资的普通合伙人、执行事务合伙人，出资比例为 17.98%；黄常斌、吴赛玲、文佩玲、黄乐明、陈志娟为律达投资的有限合伙人，出资比例分别为 0.86%，0.43%，0.43%，2.57%，0.86%。除上述关联关系之外，公司其他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
邓招明	董事长	男	1973 年 9 月	2022 年 3 月 10 日	2025 年 3 月 9 日
黄常斌	董事、董事会秘书、总经理	男	1974 年 4 月	2022 年 3 月 10 日	2025 年 3 月 9 日
吴彩茵	财务总监	女	1996 年 3 月	2023 年 4 月 1 日	2025 年 3 月 9 日
吴赛玲	董事	女	1980 年 6 月	2022 年 3 月 10 日	2025 年 3 月 9 日
文佩玲	董事	女	1989 年 2 月	2022 年 3 月 10 日	2025 年 3 月 9 日
陈志娟	董事	女	1981 年 8 月	2022 年 3 月 10 日	2025 年 3 月 9 日
李思敏	监事会主席	女	1989 年 11 月	2022 年 3 月 10 日	2025 年 3 月 9 日
黄乐明	职工监事	男	1985 年 2 月	2022 年 3 月 10 日	2025 年 3 月 9 日
甘志萍	股东代表监事	男	1974 年 8 月	2022 年 3 月 10 日	2025 年 3 月 9 日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间没有关联关系。

(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
徐何燕	财务总监	离任	无	个人原因
吴彩茵	无	新任	财务总监	完善公司治理结构

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	0	0
销售人员	2	2
技术人员	1	1
财务人员	2	2
生产人员	0	0
员工总计	5	5

（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、（一）.1	54,233.77	52,357.69
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	一、（一）.2	2,586,040.37	2,627,982.66
应收款项融资			
预付款项			
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	一、（一）.3	1,340,939.42	1,387,150.84
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	一、（一）.4	10,663.91	22,878.70
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	一、（一）.5	635.33	36,894.64
流动资产合计		3,992,512.80	4,127,264.53
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	一、（一）.6	5,896.35	796.35
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、（一）.7	48,233.52	101,147.86
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		54,129.87	101,944.21
资产总计		4,046,642.67	4,229,208.74
流动负债：			
短期借款	一、（一）.8	74,000.00	100,000
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、（一）.9	343,956.86	443,956.86
预收款项			
合同负债			
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、（一）.10	491,418.05	395,951.16
应交税费	一、（一）.11	18,510.38	40,568.93
其他应付款	一、（一）.12	6,933,553.00	6,653,391.61
其中：应付利息			2,038.61
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			
其他流动负债			
流动负债合计		7,861,438.29	7,633,868.56
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	一、（一）.13	1,790,000.00	1,790,000.00
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		1,790,000.00	1,790,000.00
负债合计		9,651,438.29	9,423,868.56
所有者权益：			
股本	一、（一）.14	16,260,000.00	16,260,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一、（一）.15	1,560,020.95	1,560,020.95
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	一、（一）.16	46,878.12	46,878.12
一般风险准备			
未分配利润	一、（一）.17	-22,882,587.07	-22,472,956.76
归属于母公司所有者权益合计		-5,015,688.00	-4,606,057.69
少数股东权益		-589,107.62	-588,602.13
所有者权益合计		-5,604,795.62	-5,194,659.82
负债和所有者权益总计		4,046,642.67	4,229,208.74

法定代表人：邓招明主管会计工作负责人：吴彩茵会计机构负责人：吴彩茵

（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		16,502.76	22,238.83
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十、（一）.1	1,184,784.27	1,226,726.56
应收款项融资			
预付款项			

其他应收款	十、(一).2	1,102,109.73	1,147,021.15
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			36,259.31
流动资产合计		2,303,396.76	2,432,245.85
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、(一).3	6,490,896.35	6,485,796.35
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		46,396.20	68,929.03
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,537,292.55	6,554,725.38
资产总计		8,840,689.31	8,986,971.23
流动负债：			
短期借款			100,000
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		305,038.45	405,038.45
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		430,718.05	349,051.16
应交税费		18,702.92	40,568.93
其他应付款		9,374,824.00	9,064,124.00

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			
其他流动负债			
流动负债合计		10,129,283.42	9,958,782.54
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		10,129,283.42	9,958,782.54
所有者权益：			
股本		16,260,000.00	16,260,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,560,020.95	1,560,020.95
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		46,878.12	46,878.12
一般风险准备			
未分配利润		-19,155,493.18	-18,838,710.38
所有者权益合计		-1,288,594.11	-971,811.31
负债和所有者权益合计		8,840,689.31	8,986,971.23

（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			651,070.50

其中：营业收入	一、（一）. 18		651, 070. 50
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		344, 135. 73	994, 332. 88
其中：营业成本	一、（一）. 18		396, 189. 68
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	一、（一）. 19	605. 26	
销售费用	一、（一）. 20	51, 844. 68	47, 884. 17
管理费用	一、（一）. 21	253, 453. 51	412, 315. 87
研发费用	一、（一）. 22		78, 982. 88
财务费用	一、（一）. 23	38, 232. 28	58, 960. 28
其中：利息费用		32, 243. 12	52, 125. 99
利息收入		17. 14	140. 34
加：其他收益	一、（一）. 24		11, 287. 84
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	一、（一）. 25		-89, 046. 00
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-344, 135. 73	-421, 020. 54
加：营业外收入	一、（一）. 26	0. 01	
减：营业外支出	一、（一）. 27	66, 000. 08	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-410, 135. 80	-421, 020. 54
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-410, 135. 80	-421, 020. 54
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）		-410, 135. 80	-421, 020. 54
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）		-505.49	-358.63
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-409,630.31	-420,661.91
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		-410,135.8	-421,020.54
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-409,630.31	-420,661.91
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-505.49	-358.63
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.03	-0.03
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.03	-0.03

法定代表人：邓招明主管会计工作负责人：吴彩茵会计机构负责人：吴彩茵

（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		0.00	0.00
减：营业成本			
税金及附加		605.26	
销售费用		41,423.89	37,152.69
管理费用		234,328.23	382,032.39
研发费用			78,982.88
财务费用		3,073.58	4,690.65

其中：利息费用		1,497.78	2,250.99
利息收入			65.34
加：其他收益			2,554.11
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）			-56,314.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-279,430.96	-556,618.50
加：营业外收入		0.01	
减：营业外支出		37,351.85	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-316,782.80	-556,618.50
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-316,782.80	-556,618.50
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-316,782.80	-556,618.50
（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		-316,782.80	-556,618.50
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		44,642.29	153,520.00
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			14,908.41
收到其他与经营活动有关的现金	一、(一).28	372,542.32	2,694.45
经营活动现金流入小计		417,184.61	171,122.86
购买商品、接受劳务支付的现金			54,038.00
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		111,799.99	92,194.53
支付的各项税费		22,015.53	304.72
支付其他与经营活动有关的现金	一、(一).28	216,830.72	137,642.47
经营活动现金流出小计		350,646.24	284,179.72
经营活动产生的现金流量净额		66,538.37	-113,056.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			

投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：		0.00	0.00
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		74,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		74,000.00	
偿还债务支付的现金		100,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,662.29	52,125.99
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		138,662.29	52,125.99
筹资活动产生的现金流量净额		-64,662.29	-52,125.99
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		1,876.08	-165,182.85
加：期初现金及现金等价物余额		52,357.69	252,814.46
六、期末现金及现金等价物余额		54,233.77	87,631.61

法定代表人：邓招明主管会计工作负责人：吴彩茵会计机构负责人：吴彩茵

（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		44,642.29	82,600.00
收到的税费返还			2,277.00
收到其他与经营活动有关的现金		563,455.21	114,619.45
经营活动现金流入小计		608,097.50	199,496.45
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		111,799.99	92,194.53
支付的各项税费		21,822.99	42.78
支付其他与经营活动有关的现金		378,807.25	200,078.84
经营活动现金流出小计		512,430.23	292,316.15
经营活动产生的现金流量净额		95,667.27	-92,819.70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
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			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额		0.00	0.00
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		100,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,403.34	2,250.99
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		101,403.34	2,250.99
筹资活动产生的现金流量净额		-101,403.34	-2,250.99
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		-5,736.07	-95,070.69
加：期初现金及现金等价物余额		22,238.83	140,041.82
六、期末现金及现金等价物余额		16,502.76	44,971.13

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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☒ 是 ☐ 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☐ 是 ☒ 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

附注事项索引说明:

1、公司于 2023 年 3 月注销了子公司江西幸运者医疗器械有限公司和江西智映生物医药有限公司，上述两家子公司成立后并未实际开展经营活动。

(二) 财务报表项目附注

一、 合并财务报表重要项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2022 年 12 月 31 日，期末指 2023 年 6 月 30 日，本期指 2023 年 1 月至 6 月，上期指 2022 年 1 月至 6 月。

(一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	32,467.40	40,940.20
银行存款	21,766.37	11,417.49
合计	54,233.77	52,357.69

(二) 应收账款

1. 应收账款分类披露

种类	期末余数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	6,267,047.16	59.86	5,723,359.66	91.32	543,687.50
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,202,027.00	40.14	2,159,674.13	51.40	2,042,352.87
其中：账龄组合	4,202,027.00	40.14	2,159,674.13	51.40	2,042,352.87
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	10,469,074.16	100.00	7,883,033.79	75.30	2,586,040.37

续：

种类	期初余数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	6,267,047.16	59.62	5,723,359.66	91.32	543,687.50
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,243,969.29	40.38	2,159,674.13	50.89	2,084,295.16
其中：账龄组合	4,243,969.29	40.38	2,159,674.13	50.89	2,084,295.16
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	10,511,016.45	100.00	7,883,033.79	75.00	2,627,982.66

2. 单项计提预期信用损失的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
广州市立帆贸易有限公司	4,375,269.66	4,150,269.66	94.86	
厦门市泰兴达塑胶颜料有限公司	1,749,418.50	1,430,731.00	81.78	
全南县疾病预防控制中心	142,359.00	142,359.00	100.00	
合计	6,267,047.16	5,723,359.66	91.32	

3. 按组合计提预期信用损失的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	584,000.00	5,840.00	1.00
1—2年	102,631.00	14,457.33	14.09

2—3 年	461,280.00	138,384.00	30.00
3—4 年	1,942,604.00	971,302.00	50.00
4—5 年	409,106.00	327,284.80	80.00
5 年以上	702,406.00	702,406.00	100.00
合计	4,202,027.00	2,159,674.13	51.40

4.按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	584,000.00	584,000.00
1—2 年	102,631.00	144,573.29
2—3 年	506,799.00	506,799.00
3—4 年	1,408,484.00	1,408,484.00
4—5 年	3,758,503.50	3,758,503.50
5 年以上	4,108,656.66	4,108,656.66
合计	10,469,074.16	10,511,016.45

5.本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	5,723,359.66					5,723,359.66
按组合计提预期信用损失的应收账款	2,159,674.13					2,159,674.13
其中：账龄组合	2,159,674.13					2,159,674.13
合计	7,883,033.79		-			7,883,033.79

6.按欠款方归集的期末余额较大应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
广州市立帆贸易有限公司	4,375,269.66	41.79	4,150,269.66
厦门市泰兴达塑胶颜料有限公司	1,749,418.50	16.71	1,430,731.00
广东海化化工有限公司	1,108,000.00	10.58	636,800.00
广州方拓装饰设计有限公司	838,181.00	8.01	140,091.80
广东巧康电器股份有限公司	768,561.00	7.34	755,330.00
合计	8,839,430.16	84.43	7,113,222.46

(三) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		

类别	期末余额	期初余额
应收股利		
其他应收款项	1,610,456.42	1,656,667.84
减：坏账准备	269,517.00	269,517.00
合计	1,340,939.42	1,387,150.84

1.其他应收款项

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金保证金	693,200.00	693,200.00
社保公积金	73,866.42	65,077.84
预付款	843,390.00	898,390.00
减：坏账准备	269,517.00	269,517.00
合计	1,340,939.42	1,387,150.84

(2) 其他应收款分类披露

种类	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(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,610,456.42	100.00	269,517.00	16.74	1,340,939.42
其中：账龄组合	843,390.00	52.37	269,517.00	31.96	573873.00
保证金押金组合	767,066.42	47.63			767066.42
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	1,610,456.42	100.00	269,517.00	16.74	1,340,939.42

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,656,667.84	100.00	269,517.00	16.27	1,387,150.84
其中：账龄组合	898,390.00	54.23	269,517.00	30.00	628,873.00
保证金押金组合	758,277.84	45.77			758,277.84
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	1,656,667.84	100.00	269,517.00	16.27	1,387,150.84

(3) 按组合计提预期信用损失的其他应收款

1) 按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内		
1—2 年		
2—3 年	843,390.00	898,390.00
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		
合计	843,390.00	898,390.00

2) 组合中, 采用押金保证金计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
保证金押金	693,200.00		
社保公积金	73,866.42		
合计	767,066.42		

(4) 按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	39,912.40	39,912.40
1—2 年	31,229.44	31,229.44
2—3 年	856,114.58	902,326.00
3—4 年	678,200.00	678,200.00
4—5 年	5,000.00	5,000.00
5 年以上		
合计	1,610,456.42	1,656,667.84

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的应收账款	269,517.00					269,517.00
其中: 账龄组合	269,517.00					269,517.00
合计	269,517.00					269,517.00

(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的比例(%)	坏账准备期末余额
广州市三妙医药科技有限公司	保证金	678,200.00	2-3 年	42.11	
深圳市沃云科技有限公司	预付款	743,390.00	2-3 年	46.16	239,517.00

东方汉唐（北京）科技有限公司	预付款	100,000.00	2-3 年	6.21	30,000.00
合计		1,521,590.00		94.48	269,517.00

(四) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,244,277.05	1,244,277.05		1,244,277.05	1,244,277.05	
库存商品	540,965.59	530,301.68	10,663.91	560,356.38	537,477.68	22,878.70
合计	1,785,242.64	1,774,578.73	10,663.91	1,804,633.43	1,781,754.73	22,878.70

2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	上年年末余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	1,244,277.05				1,244,277.05
库存商品	537,477.68			7,176.00	530,301.68
合计	1,781,754.73			7,176.00	1,774,578.73

3. 期末存放于第三方的存货

项目	账面余额	减值准备	账面价值	存放地
原材料	1,244,277.05	1,244,277.05		政府仓库
库存商品	530,301.68	530,301.68		政府仓库
合计	1,774,578.73	1,774,578.73		--

(五) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额		36,259.31
预缴企业所得税	635.33	635.33
合计	635.33	36,894.64

(六) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
一、合营企业					
小计					
二、联营企业					
贵州熊猫醉李白酒业有限公司	796.35				
佛山兴银科技有限公司		5,100.00			

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
小计	796.35				
合计	796.35				

续：

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业						
小计						
二、联营企业						
贵州熊猫醉李白酒业有限公司					796.35	
佛山兴银科技有限公司					5,100.00	
小计					5,896.35	
合计					5,896.35	

(七) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	1,066,577.82	1,644,218.54
减：减值准备	1,018,344.30	1,543,070.68
合计	48,233.52	101,147.86

1. 固定资产情况

项目	办公设备	机器设备	合计
账面原值			
期初数	257,497.71	3,262,531.21	3,520,028.92
本期增加金额			
1)购置			
2)在建工程转入			
本期减少金额	26,396.79	685,686.9	712,083.69
处置或报废	26,396.79	685,686.9	712,083.69
期末数	231,100.92	2,576,844.31	2,807,945.23
累计折旧			
期初数	234,395.19	1,641,415.19	1,875,810.38
本期增加金额	1,451.73	21,836.41	23,288.14
1)计提	1,451.73	21,836.41	23,288.14
本期减少金额	5,308.77	152,422.34	157,731.11
处置或报废	5,308.77	152,422.34	157,731.11

项目	办公设备	机器设备	合计
期末数	230,538.15	1,510,829.26	1,741,367.41
减值准备			
期初数	1,950.83	1,541,119.85	1,543,070.68
本期增加金额			
本期减少金额	1,950.83	522,775.55	524,726.38
期末数	0.00	1,018,344.30	1,018,344.30
账面价值			
期末账面价值	562.77	47,670.75	48,233.52
期初账面价值	21,151.69	79,996.17	101,147.86

2.截止 2023 年 6 月 30 日，暂时闲置的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	2,576,844.31	1,510,829.26	1,018,344.30	47,670.75	
合计	2,576,844.31	1,510,829.26	1,018,344.30	47,670.75	

(八) 短期借款

1.短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	74,000.00	100,000.00
合计	74,000.00	100,000.00

2.已逾期未偿还的短期借款情况

无。

(九) 应付账款

1.按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	264,150.95	364,150.95
1 年以上	79,805.91	79,805.91
合计	343,956.86	443,956.86

2.账龄超过 1 年的大额应付账款

无。

(十) 应付职工薪酬

1.应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	395,951.16	186,612.54	91,145.65	491,418.05
离职后福利-设定提存计划		16,326.4	16,326.4	-
辞退福利				-
一年内到期的其他福利		-	-	-
合计	395,951.16	202,938.94	107,472.05	491,418.05

2.短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	395,951.16	158,651.74	63,184.85	491,418.05
职工福利费				
社会保险费		25,200.8	25,200.8	
其中：医疗保险费		25,118	25,118	
工伤保险费		82.8	82.8	
生育保险费				
住房公积金		2,760	2,760.00	
工会经费和职工教育经费				
其他短期薪酬				
合计	395,951.16	186,612.54	91,145.65	491,418.05

3.设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		16,149.76	16,149.76	
失业保险费		176.64	176.64	
企业年金缴费				
合计		16,326.40	16,326.40	

(十一) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	18,702.92	36,415.96
城市维护建设税		2,422.57
教育费附加		1,038.24
地方教育附加		692.16
应交所得税	-192.54	
合计	18,510.38	40,568.93

(十二) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		2,038.61
应付股利		
其他应付款项	6,933,553.00	6,651,353.00
合计	6,933,553.00	6,653,391.61

1. 应付利息

类别	期末余额	期初余额
长期借款应付利息		2,038.61

2. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金		
往来款	6,892,700.00	6,600,500.00
应付费用	40,853.00	50,853.00
合计	6,933,553.00	6,651,353.00

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
林晓	5,000,000.00	尚未支付
湛江市佳信商务有限公司	1,500,000.00	尚未支付
合计	6,500,000.00	—

(十三) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
抵押借款	1,790,000.00	1,790,000.00	
合计	1,790,000.00	1,790,000.00	

注 1：2019 年 8 月 15 日，借款人广州狼图腾酒业有限公司、共同借款人邓招明、抵押人保证人张岩与中国建设银行股份有限公司广州番禺支行签订借款额度为 190 万元的小微企业抵押快贷借款合同（合同编号：番建小企商流额度字[2019]年 206 号），借款期限为 2019 年 8 月 20 日起至 2022 年 8 月 20 日，用于日常经营周转。

注 2：2022 年 8 月 16 日，借款人广州狼图腾酒业有限公司、共同借款人邓招明、抵押人保证人张岩与中国建设银行股份有限公司广州番禺支行签订借款额度为 179 万元的小微企业

抵押快贷借款合同（合同编号：440530023-0104-022922417），借款期限为 2022 年 8 月 15 日起至 2025 年 8 月 15 日，本合同项下贷款首次支用为全额支用，用于偿还合同编号番建小企商流额度字[2019]年 206 号借款合同项下借款人所欠债务，剩余部分转入借款人贷款发放账户，用于借款人经营周转需求。

(十四) 股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	16,260,000.00						16,260,000.00

(十五) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,560,020.95			1,560,020.95
合计	1,560,020.95			1,560,020.95

(十六) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	46,878.12			46,878.12
合计	46,878.12			46,878.12

(十七) 未分配利润

项目	本期
调整前上期末未分配利润	-22,472,956.76
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	-22,472,956.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-409,630.31
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	-22,882,587.07

(十八) 营业收入和营业成本

1.营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本

主营业务收入			651,070.50	396,189.68
其他业务收入	--	--	--	--
合计			651,070.50	396,189.68

(十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	353.07	
教育费附加	151.31	
地方教育费附加	100.88	
印花税		
合计	605.26	

(二十) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,423.89	37,152.69
差旅费		
业务招待费	10,420.79	10,007.48
其他		724.00
合计	51,844.68	47,884.17

(二十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
咨询费/中介费		
职工薪酬	156,822.33	103,827.84
差旅费	2,381.21	9,003.49
租赁费物业管理费	34,803.87	112,229.00
折旧费	15,351.87	48,274.50
使用权资产折旧		
业务招待费	11,193.9	11,928.75
办公费	14,606.82	3,355.37
水电费	3,283.19	4,721.14
电话费	2,890.00	2,959.55
停工损失	12,120.32	114,854.15
其他		1,162.08
合计	253,453.51	412,315.87

(二十二) 研发费用

项目	本期数	上年同期数
薪酬及福利		78,982.88
直接投入		
其他相关费用		
合计		78,982.88

(二十三) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	32,243.12	52,125.99
减：利息收入	17.14	140.34
手续费支出	6,006.30	6,974.63
合计	38,232.28	58,960.28

(二十四) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
房租补贴			与收益相关
失业补贴		554.11	
用工补贴		2,000.00	与收益相关
税收返还		8,733.73	与收益相关
合计		11,287.84	

(二十五) 信用减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失		-89,046.00
合计		-89,046.00

(二十六) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
无法支付的应付款项		
其他	0.01	
合计	0.01	

(二十七) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
违约赔偿支出	1,092.54	
非流动资产损坏报废损失	63,113.54	
存货损失	1,794.00	
其他		
合计	66,000.08	

(二十八) 现金流量表

1.收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	372,542.32	2,694.45
其中：政府补助		2,554.11
收到利息		140.34
股东借款		
往来款	372,542.32	
支付其他与经营活动有关的现金	216,830.72	137,642.47
其中：付现费用	215,738.18	137,642.47
支付保证金及往来款		
营业外支出	1,092.54	

2.收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

无

(二十九) 现金流量表补充资料

1.现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-410,135.80	-421,020.54
加：信用减值损失		89,046.00
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、投资性房地产折旧	52,914.34	163,128.65
使用权资产折旧		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		

项目	本期发生额	上期发生额
净敞口套期损失（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）	32,243.12	52,125.99
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）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	12,214.79	406,197.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	199,140.53	2,555,813.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	180,161.39	-2,958,347.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	66,538.37	-113,056.86
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	54,233.77	87,631.61
减：现金的期初余额	52,357.69	252,814.46
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	1,876.08	-165,182.85

2.现金及现金等价物

项目	本期期末	上期期末
一、现金	54,233.77	87,631.61
其中：库存现金	32,467.40	44,245.16
可随时用于支付的银行存款	21,766.37	43,386.45
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	54,233.77	87,631.61
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

二、合并范围的变更

(一) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

无

(二) 本期发生的同一控制下企业合并

无

(三) 本期发生的反向购买

无

(四) 本期出售子公司股权情况

无

三、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式	备注
				直接	间接			
广州甜生我菜生物技术有限公司	广州市	广州市	科技推广	100.00	--	100.00	出资设立	
株洲达茵新材料有限公司	株洲市	株洲市	橡胶制品开发	55.00	--	55.00	出资设立	
广州狼图腾酒业有限公司	广州市	广州市	批发业	100.00	--	100.00	出资设立	
广州特智生物医药技术有限公司	广州市	广州市	生物技术研发	100.00	--	100.00	出资设立	
广州博康生物医药有限公司	广州市	广州市	医疗用品及器材销售	100.00	--	100.00	出资设立	
江西小美医疗器械有限公司	赣州市	赣州市	医疗器械、药品、材料销售	100.00		100.00	出资设立	

2. 重要的非全资子公司

无

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
贵州熊猫醉李白酒业有限公司	仁怀市	仁怀市	白酒生产、酒类销售	19.00		权益法

(四) 重要的共同经营

无

(五) 未纳入合并财务报表范围的结构化主体情况

无

四、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理按照董事会批准的政策开展。董事会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款

的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2023 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收票据		
应收账款	10,469,074.16	7,883,033.79
其他应收款	1,610,456.42	269,517.00
合计	12,079,530.58	8,152,550.79

本公司管理层评估了担保项下相关借款的逾期情况、相关借款人的财务状况及其所处行业的经济形势，认为自该部分财务担保合同初始确认后，相关信用风险未显著增加。因此，本公司按照相当于上述财务担保合同未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其减值准备。报告期内，本公司的评估方式与重大假设并未发生变化。

(二) 流动性风险

流动性风险是指本公司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。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

截止 2023 年 6 月 30 日，公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	2023 年 6 月 30 日				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付账款	264150.95		79,805.91		343,956.86
其他应付款	302700.00		130,853.00	6,500,000.00	6,933,553.00
短期借款	74,000.00				74,000.00
长期借款	1,790,000.00				1,790,000.00
合计	2,430,850.95		210,658.91	6,500,000.00	9,141,509.86

(三) 市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产

和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和港币）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

因公司无出口外汇业务，故无重大外汇风险。

2.利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截至 2023 年 6 月 30 日止，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

3.价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

五、 公允价值

（一）以公允价值计量的金融工具

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司无以公允价值计量的金融工具。

（二）不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

六、 关联方关系及其交易

（一）本公司的实际控制人情况

实际控制人	实际控制人对本公司的持股比例(%)	实际控制人对本公司的表决权比例(%)
邓招明、张岩	70.56	70.56

（二）本公司子公司的情况

详见附注“三、在子公司中的权益”。

（三）本企业的合营和联营企业情况

无

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
广州市创至峰化工有限公司	同一实际控制人控制
广州律达投资合伙企业（有限合伙）	本公司股东，持有本公司 17.84%股权
黄常斌	本公司股东、董事、董事会秘书、总经理、持有本公司 4.68% 股权
彭广文	本公司股东，持有本公司 1.34%股权
广州市展升鹏仓储有限公司	本公司股东彭广文持股 40.00%的公司，于 2019 年 5 月 16 日退出，不持有此公司股权
广州市广豪化工有限公司	本公司股东彭广文持股 70.00%的公司
文培中	本公司股东、持有本公司 0.80%股权
陈志娟	本公司股东、董事、持有本公司 0.33%股权
广州市旭源财务咨询有限公司	股东、董事陈志娟控制的公司
北京浩乾贸易有限公司	股东、董事陈志娟持股 50.00%的公司
蕲春艾济人间艾制品有限公司	股东、董事陈志娟持股 40.00%的公司
北京艾济天下中医科技有限公司	股东、董事陈志娟持股 25.00%的公司
吴赛玲	董事、股东、持有本公司 0.05%股权
徐何燕	财务总监（自 2022 年 3 月 10 日至 2022 年 12 月 31 日）
吴彩茵	财务总监（自 2023 年 4 月 1 日起）
文佩玲	董事、股东、持有本公司 0.05%股权
李思敏	监事会主席
黄乐明	监事、股东、持有本公司 0.08%股权
甘志萍	股东监事、股东、持有本公司 0.17%股权
炎陵县福祥复合材料制品厂	持有本公司之子公司株洲达茵新材料有限公司 45.00%的股权
邝磊	炎陵县福祥复合材料制品厂实际控制人
广州华茵阻燃材料有限公司	本公司实际控制人近亲属控制的公司
肇庆市中今陶瓷原料有限公司	公司股东文培中持股 56.00%的公司
江西中今实业有限责任公司	公司股东文培中持股 90.00%的公司
广州中今鑫实业有限公司	公司股东文培中持股 51.00%的公司
广州白酒之狼酒业有限公司	公司实际控制人邓招明持股 19.00%、总经理黄常斌持股 40.00% 的公司，黄常斌担任监事

(五) 关联交易情况

1.购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

2.关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

3.关联租赁情况

无

4.关联担保情况

担保方	担保方式	贷款金融机构	担保金额	借款合同编号	借款到期日	担保是否履行完毕
邓招明	共同借款人（注1）	中国建设银行股份有限公司广州番禺支行	100,000.00	440009115660091961	2023年5月24日	是
邓招明及其配偶	保证及抵押（注3）	中国建设银行股份有限公司广州番禺支行	1,790,000.00	440530023-0104-022922417	2025-8-15	否

注1：2021年8月24日，广州达茵新型材料股份有限公司与中国建设银行股份有限公司广州番禺支行签订最高额为10万的小微快贷借款合同（合同编号:440009115660091961），共同借款人邓招明，借款额度有效期间自2021年08月24日至2022年08月24日。2023年2月13日，签订借款延期协议，在原借款合同及借款延期协议项下的借款额度有效期间进行延期，借款额度有效期间进行延期，延期后，借款额度到期日为2023年5月24日。借款已于2023年5月24日偿还。

注2：2019年8月16日，邓招明、张岩与中国建设银行股份有限公司广州番禺支行签订最高额为2,769,690.00元的抵押合同（编号：番建小企工流额度字【2019】年206号），为本公司自2019年8月20日起至2022年8月20日止与中国建设银行股份有限公司广州番禺支行签订的小微企业抵押快贷借款合同提供抵押担保，抵押合同的债权确定期间为主合同项下借款额度的有限期间。

注3：2022年8月16日，借款人广州狼图腾酒业有限公司、共同借款人邓招明、抵押人保证人张岩与中国建设银行股份有限公司广州番禺支行签订借款额度为179万元的小微企业抵押快贷借款担保合同（合同编号：440530023-0104-022922417），借款期限为2022年8月15日起至2025年8月15日，本合同项下贷款首次支用为全额支用，用于偿还合同编号番建小企商流额度字[2019]年206号借款合同项下借款人所欠债务，剩余部分转入借款人贷款发放账户，用于借款人经营周转需求。

5.关联方资金拆借情况

关联方	期初余额	本期拆入	本期归还	期末余额	说明
邓招明	20,500.00	420,700.00	105,000.00	336,200.00	
广州市创至峰化工有限公司	80,000.00	21,500.00		101,500.00	
合计	100,500.00	442,200.00	105,000.00	437,700.00	

6.关联方资产转让、债务重组情况

无

7. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	170,286.14	172,962.53

8. 其他关联交易

无

(六) 关联方应收应付款项

1.应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广州市创至峰化工有限公司			41,942.29	4,194.23
合计				41,942.29	4,194.23

2.应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	邓招明	336,200.00	49,229.00
其他应付款	黄乐明	22,124.00	22,124.00
其他应付款	广州市创至峰化工有限公司	101,500.00	80,000.00
合计		488,553.00	151,353.00

(七) 关联方承诺

无

七、 承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺及或有事项。

八、 资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

无

(二) 利润分配情况

无

(三) 销售退回

无

(四) 其他资产负债表日后事项说明

无

九、 其他重要事项

(一) 前期会计差错

无

(二) 债务重组

无

(三) 资产置换

无

(四) 年金计划

无

(五) 终止经营

无

(六) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1.该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2.管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- 1.该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；
- 2.该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

本公司的业务单一，本财务报表不呈报分部信息。

(七) 租赁

(八) 无其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司 2023 年度 1-6 月营业收入 0 元，本期净利润为-410,135.80 元，截止 2023 年 6 月 30 日，累计亏损-22,882,587.07 元，所有者权益-5,604,795.62 元。这些事项或情况表明存在可能导

致公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。公司计划把握在家用电器、涂料、特医食品等行业的合作转型重组机会。

(九) 其他需披露的重要事项

无

十、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

种类	期末余数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	6,124,688.16	74.41	5,581,000.66	91.12	543,687.50
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,106,361.00	25.59	1,465,264.23	69.56	641,096.77
其中：账龄组合	2,106,361.00	25.59	1,465,264.23	69.56	641,096.77
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	8,231,049.16	100.00	7,046,264.89	85.61	1,184,784.27

续：

种类	期初余数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	6,124,688.16	74.03	5,581,000.66	91.12	543,687.50
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,148,303.29	25.97	1,465,264.23	68.21	683,039.06
其中：账龄组合	2,148,303.29	25.97	1,465,264.23	68.21	683,039.06
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	8,272,991.45	100.00	7,046,264.89	85.17	1,226,726.56

2. 单项计提预期信用损失的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
广州市立帆贸易有限公司	4,375,269.66	4,150,269.66	94.86	金额较大
厦门市泰兴达塑胶颜料有限公司	1,749,418.50	1,430,731.00	81.78	金额较大
合计	6,124,688.16	5,581,000.66	91.12	

3.按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内		
1—2年		41,942.29
2—3年	229,800.00	229,800.00
3—4年	832,000.00	832,000.00
4—5年	3,060,592.50	3,060,592.50
5年以上	4,108,656.66	4,108,656.66
合计	8,231,049.16	8,272,991.45

4.本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	5,581,000.66					5,581,000.66
按组合计提预期信用损失的应收账款	1,465,264.23					1,465,264.23
其中：账龄组合	1,465,264.23					1,465,264.23
合计	7,046,264.89					7,046,264.89

5.按欠款方归集的期末余额较大应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
广州市立帆贸易有限公司	4,375,269.66	53.16	4,150,269.66
厦门市泰兴达塑胶颜料有限公司	1,749,418.50	21.25	1,430,731.00
广东海化化工有限公司	1,108,000.00	13.46	636,800.00
广东巧康电器股份有限公司	768,561.00	9.34	755,330.00
佛山市顺德区虹峰电器实业有限公司	229,800.00	2.79	68,940.00
合计	8,231,049.16	100	7,042,070.66

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,102,109.73	1,147,021.15
减：坏账准备		
合计	1,102,109.73	1,147,021.15

1.其他应收款项

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金保证金	693,200.00	693,200.00
社保公积金	73,866.42	65,077.84
预付款	335,043.31	388,743.31
减：坏账准备		
合计	1,102,109.73	1,147,021.15

(2) 其他应收款分类披露

种类	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(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,102,109.73	100.00			1,102,109.73
其中：账龄组合					-
内部往来组合	335,043.31	30.40			335,043.31
保证金押金组合	767,066.42	69.60			767,066.42
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	1,102,109.73	100.00			1,102,109.73

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,147,021.15	100.00			1,147,021.15
其中：账龄组合					-
内部往来组合	388,743.31	33.89			388,743.31
保证金押金组合	758,277.84	66.11			758,277.84
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	1,147,021.15	100.00			1,147,021.15

(3) 按组合计提预期信用损失的其他应收款

1) 组合中，采用押金保证金计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
保证金押金	693,200.00		
社保公积金	73,866.42		
合计	767,066.42		

(4) 按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	383,744.29	428,655.71
1—2年	31,229.44	31,229.44
2—3年	3,936.00	3,936.00
3—4年	678,200.00	678,200.00
4—5年	5,000.00	5,000.00
5年以上		
合计	1,102,109.73	1,147,021.15

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本报告期，坏账准备未发生变动。

(6) 按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
广州市三妙医药科技有限公司总代理保证金	保证金押金	678,200.00	3-4年	61.54	
广州甜生我菜生物技术有限公司	内部往来组合	201,910.00	3年以内	18.32	
江西小美医疗器械有限公司	内部往来组合	182,262.84	1-2年	16.54	
合计	—	1,062,372.84	—	96.40	

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,485,000.00		6,485,000.00	6,485,000.00		6,485,000.00
对联营、合营企业投资	5,896.35		5,896.35	796.35		796.35
合计	6,490,896.35		6,490,896.35	6,485,796.35		6,485,796.35

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广州甜生我菜生物技术有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
株洲达茵新材料有限公司	1,300,000.00			1,300,000.00		

广州狼图腾酒业有限公司	1,852,500.00			1,852,500.00		
广州博康生物医药有限公司	2,112,500.00			2,112,500.00		
江西小美医疗器械有限公司	220,000.00			220,000.00		
合计	6,485,000.00			6,485,000.00		

2.对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他		
一、合营企业							
二、联营企业							
贵州熊猫醉李白酒业有限公司	796.35					796.35	
佛山兴银科技有限公司		5,100.00				5,100.00	
小计	796.35					5,896.35	
合计	796.35					5,896.35	

十一、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
3. 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）		
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 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		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 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		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 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		
12. 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		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 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、其他非流动金融资产、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、其他非流动金融资产、交易性金融负债取得的投资收		

项目	金额	备注
益		
15. 单独进行减值测试的应收款项等减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 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		
18. 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		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-66,000.07	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 所得税影响额		
23. 少数股东影响额		
合计	-66,000.07	

(二) 净资产收益率和每股收益

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	8.51	-0.0252	-0.0252
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.14	-0.0211	-0.0211

广州达茵新型材料股份有限公司

二〇二三年八月二十九日

第七节 备查文件目录

(一) 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。

(二) 年度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

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（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-66,000.07
非经常性损益合计	-66,000.07
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	-66,000.07

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