



ST 温都猫

NEEQ : 872439

温州温都猫股份有限公司



半年度报告

2023

## 重要提示

一、实际控制人徐力、董事林孝建对半年度报告内容存在异议，无法保证半年度报告的真实、准确、完整，不存在半数以上董事无法保证半年度报告的真实性和完整性。除此之外，公司控股股东、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。

### 存在异议或无法保证的详细情况（适用）

姓名	职务	董事会或监事会投票情况	异议理由
徐力	控股股东或实际控制人、董事长	未出席	与公司处于失联状态，因此未出席董事会。
林孝建	董事	未出席	因出差，未出席董事会。

二、公司负责人徐力与公司处于失联状态，无法保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整，主管会计工作负责人彭雷鸣及会计机构负责人（会计主管人员）彭雷鸣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，存在未出席审议的董事。

董事林孝建出差，未出席董事会；董事徐力与公司处于失联状态，未出席审议本半年报。

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

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 .....	11
第四节	股份变动及股东情况 .....	12
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	14
第六节	财务会计报告 .....	16
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	58
附件 II	融资情况 .....	58

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	瑞安市飞云街道江南物流园区 B 幢二层温州温都猫股份有限公司财务部档案室

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司	指	温州温都猫股份有限公司
股东会	指	温州温都猫股份有限公司股东会
股东大会	指	温州温都猫股份有限公司股东大会
董事会	指	温州温都猫股份有限公司董事会
监事会	指	温州温都猫股份有限公司监事会
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
公司章程	指	温州温都猫股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
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、人民币万元
温州金房	指	温州金房贸易有限公司
浙江盛禧	指	浙江盛禧贸易有限公司
温州颐志	指	温州颐志贸易有限公司
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

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	温州温都猫股份有限公司		
英文名称及缩写	WENZHOU WENDUMAO CO.,LTD		
	WDM		
法定代表人	徐力	成立时间	2014年1月30日
控股股东	控股股东为（温州金房贸易有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（徐力与吴昊），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	F 批发和零售业-52 零售业--529-货摊、无店铺及其他零售业-5294-互联网零售		
主要产品与服务项目	通过运营维护互联网购物平台温都猫优选小程序，对各类采购商品进行销售以及通过平台推广取得服务收入。		
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 温都猫	证券代码	872439
挂牌时间	2017年12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）	6,000,000
主办券商（报告期内）	开源证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层		
联系方式			
董事会秘书姓名	徐丽霞	联系地址	浙江省瑞安市江南物流园区B幢第二层
电话	0577-58851035	电子邮箱	280757214@qq.com
传真	0577-58851035		
公司办公地址	浙江省瑞安市江南物流园区B幢第二层	邮政编码	325200
公司网址	<a href="http://www.wendumao.com/">http://www.wendumao.com/</a>		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91330302092323092U		
注册地址	浙江省温州市瑞安市飞云街道江南物流园区B幢第一层		
注册资本（元）	6,000,000.00	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

温都猫公司是一家主要通过互联网平台从事商品销售的电子商务企业，自 2014 年设立以来，以自有 APP 平台为载体，结合 PC 端商城和微信等社交平台为流量入口，互联网思维为依托，以“品质生活专家”为理念，深耕本地生活电子商务市场，着力打造本地最大的绿色、健康、高品质的 B2C 电商平台，得到了市场的认可。目前，温都猫的创新探索获得了国内相关专家和业内人士的高度肯定，2015 年初，公司入选“中国媒体融合年度最佳产品榜”；2015 年公司被评为“2014 年度温州市网络经济发展典型示范创新企业”、“2014-2015 温州市网络经济重点企业”；2016 年“温都猫电商平台”项目获得第五届浙江报业创新项目一等奖，2018 年，获得浙江省第二批成长型企业，2019 年获得浙江省电子商务百强企业荣誉称号、温州市重点文化企业称号。

公司致力于互联网零售领域，目前的主营业务是通过运营维护互联网购物平台温都猫网上商城，对各类采购商品进行销售以及通过平台推广取得服务收入。公司建立了从采购、销售、仓储、物流到售后服务的完整产业链，力求为消费者提供优质的产品和服务。在业务结构层面上，公司现已形成商品销售及平台推广服务两大类业务板块为主线。其中，以自有电商平台为基础，线上商品销售带动线下商品销售为主，平台推广服务为辅。公司主要通过商品销售价格与购入价格之差来实现盈利。报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式也未发生变化。

#### (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	-	1,199,576.09	-100.00%
毛利率%	-	13.82%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-457,568.61	-1,097,380.09	58.30%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-487,859.85	-1,125,530.03	56.66%
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）	17.49%	-199.78%	-
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）	18.65%	-204.90%	-
基本每股收益	-0.08	-0.18	57.63%

偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	10,528,853.78	10,908,230.70	-3.48%
负债总计	13,350,895.12	13,272,705.46	0.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	-2,845,225.37	-2,387,656.76	-19.16%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-0.47	-0.40	-18.55%
资产负债率%（母公司）	124.49%	119.50%	-
资产负债率%（合并）	126.80%	121.68%	-
流动比率	0.70	0.73	-
利息保障倍数	-125.13	-546.50	-
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	-121.82	-1,318,346.48	99.99%
应收账款周转率	-	0.16	-
存货周转率	-	0.67	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-3.48%	-4.19%	-
营业收入增长率%	-100.00%	-91.50%	-
净利润增长率%	-58.33%	-842.63%	-

### 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	5,460.04	0.05%	5,581.86	0.05%	-2.18%
应收票据	0		0		
应收账款	4,653,027.31	44.19%	4,653,027.31	42.66%	0.00%
存货	2,048,342.14	19.45%	2,048,342.14	18.78%	0.00%
投资性房地产	0		0		
长期股权投资	0		0		
固定资产	36,363.98	0.35%	114,540.98	1.05%	-68.25%
在建工程	0		0		
使用权资产	67,047.25	0.64%	112,047.25	1.03%	-40.16%
无形资产	163,500.00	1.55%	195,000.00	1.79%	-16.15%
商誉	0		0		
长期待摊费用	81,976.07	0.78%			
递延所得税资产	873,224.19	8.29%	873,224.19	8.01%	0.00%

短期借款	0		0		
长期借款	0		0		
预付账款	1,798,301.20	17.08%	1,713,301.20	15.71%	4.96%
其他应收款	801,611.60	7.61%	1,112,338.62	10.20%	-27.93%
应付账款	2,603,457.64	24.73%	2,655,207.64	24.34%	-1.95%
应付职工薪酬	713,738.28	6.78%	713,738.28	6.54%	0.00%
应交税费	774,078.30	7.35%	774,025.24	7.10%	0.01%
其他应付款	9,196,539.56	87.35%	8,975,439.56	82.28%	2.46%
资产总计	10,528,853.78		10,908,230.70		-3.48%

#### 项目重大变动原因:

- 1、货币资金本期末数较期初数下降2.18%，主要是本期经营活动产生的现金流量净额为-121.82元所致。
- 2、固定资产本期末数较期初数下降68.25%，主要是固定资产折旧，公司清理了部分无用资产。
- 3、无形资产本期末数较期初数下降16.15%，是由于本期摊销。
- 4、预付账款期末数较期初数上升4.96%，原因饮料业务商品预付款所致。
- 5、应付账款期末数较期初数下降1.95%，主要是支付了未付货款。

## (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		-	1,199,576.09	-	-100.00%
营业成本			1,033,839.66	86.18%	-100.00%
毛利率		-	13.82%	-	-
销售费用	65,139.99		420,803.20	35.08%	-84.52%
管理费用	417,220.20		721,002.67	60.10%	-42.13%
财务费用	5,497.63		876.80	0.07%	527.01%
信用减值损失			-187,899.83	-15.66%	100.00%
其他收益	30,291.24		30,636.22	2.55%	-1.13%
营业利润	-457,566.58		-1,134,627.78	-94.59%	59.67%
营业外收入					
营业外支出			2,486.28	0.21%	-100.00%
净利润	-457,566.58		-1,098,075.27	-91.54%	58.33%
经营活动产生的现金流量净额	-121.82	-	-1,318,346.48	-	99.99%
投资活动产生的现金流量净额	0	-	0	-	
筹资活动产生的现金流量净额	0	-	1,276,350.00	-	-100.00%

#### 项目重大变动原因:

- 1、本期公司营业收入较上年同期降低100.00%，受公司业务转型，门店业务关闭，营业收入降低。
- 2、本期公司营业成本较上年同期降低100.00%，营业收入为零，业务体量减少，营业成本降低。

- 3、本期公司销售费用较上年同期降低84.52%，主要为门店业务关闭，租金支出减少所致。
- 4、本期公司管理费用较上年同期降低42.13%，主要为业务量减少，人员缩减所致。
- 5、本期公司财务费用较上年同期增加527.01%，电商销售业务体量减少，微信、支付宝手续费减低。
- 6、本期公司营业利润较上年同期降低61.29%，受门店业务关闭、连带门店团购业务关闭，主营网络销售业务量降低，成本支出降低幅度较小。
- 7、本期公司净利润较上年同期降低59.67%，销售减少幅度较大。
- 8、本期公司经营活动产生的现金流量净额-121.82元，较上年同期降低幅度达99.99%，主要是公司业务转型，门店业务关闭，两者因素共振导致公司本期经营活动大幅减少。
- 9、本期筹资活动产生的现金流量净额为0万元，较上期减少128万元，较上年同期减少100%，原因为本期公司未有拆借款。

#### 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
温州披云饮用水有限公司	子公司	食品、工艺 礼品销售	100万	201,255.05	48,300.06	0	4.22

##### 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

#### 六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
市场竞争风险	近年来我国电子商务行业发展迅速，由于网络销售门槛较低，大量企业进入该行业，同时传统商超也在谋求转型，集中资源发展线上业务，造成市场竞争日趋激烈。电商企业为拓展业务、吸引消费者，在广告、社交平台推广等方面投入了大量资源，甚至爆发价格战以争夺市场份额。运营成本的增加以及价格竞争不断压缩电商企业的盈利空间，阻碍了企业的持续发展。虽然公司具备丰富的行业经验，积累了一定的供应商和客户资源，但随着行业竞争加剧，公司将面临较为严峻的市场竞争风险。
食品安全风险	近年来，食品安全事件不断爆发，使得居民对食品安全问题日益关注。虽然目前国家针对食品安全建立了一系列法律法规，加大食品安全领域的监管力度，但在实际执行中仍存在不足，

	造成很多食品存在安全隐患。特别是在网上销售的食物，其货源可靠性往往难以保证，包装标签等也经常出现不符合相关行政管理部门规定的情况，出现问题也难以追责，使得网上购物存在一定风险。虽然公司一直以来高度重视产品质量控制，按照国家、行业标准执行检验、验收程序，但仍可能因产品质量控制人员未严格执行质量控制程序，导致食品安全事件发生，对公司的产品销售和品牌建设造成不利影响。
实际控制人控制不当的风险	徐力与吴昊持有温州金房贸易有限公司 100% 股权，通过温州金房贸易有限公司持有温都猫股份 306 万股，占公司总股本的 51%，为公司实际控制人，股权过于集中，会对公司控制权和治理结构造成一定影响。
人才流失的风险	公司的快速发展离不开人才团队的支持，目前公司已经建立起一支集市场开拓、运营营销及客服管理为一体的高效团队。但随着公司规模不断扩大，公司对技术、管理、市场等方面人才的需求进一步加大。如果公司无法引进合适的人才，或现有的核心人才流失，导致公司人才的补充速度跟不上公司的发展速度，将给公司未来的经营和发展带来不利影响。
未全员缴纳住房公积金的风险	截至 2023 年 6 月 30 日，公司在册员工 8 人，已全部签订了劳动合同，公司目前已经缴纳住房公积金的员工有 6 人，有 2 名员工未缴纳住房公积金，但未缴纳住房公积金的员工均签署了个人自愿放弃缴纳住房公积金的承诺书。虽然如此，未来若主管部门要求公司依法足额缴纳员工住房公积金，公司将面临进一步增加人工成本，进而对公司经营产生一定影响。
非经常性损益变动风险	公司 2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年度、2021 年度和 2022 年度的非经常性损益净额分别为 311,370.97 元、980,909.48 元、377,611.80 元、187,032.98 元、189,310.07 元和 43,291.15 元。报告期内公司非经常性损益主要为收到的政府补助收益。政府补助收益具有不确定性，非经常性损益的变动将导致公司经营业绩发生波动。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 二、 重大事件详情

##### (一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### (二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

##### (三) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
温都猫：收购报告书 2020.5.12	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2020年6月30日		正在履行中
温都猫：收购报告书 2020.5.12	董监高	同业竞争承诺	2020年6月27日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

## 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	6,000,000	100%	0	6,000,000	100%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,060,000	51.00%	0	3,060,000	51.00%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	0	0.00%	0	0	0.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		6,000,000	-	0	6,000,000	-	
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	温州金房贸易有限公司	3,060,000	0	3,060,000	51.00%	0	3,060,000	0	0
2	浙江盛禧贸易有限公司	2,400,000	0	2,400,000	40.00%	0	2,400,000	0	0
3	温州颐志贸易有限公司	540,000	0	540,000	9.00%	0	540,000	0	0
合计		6,000,000	-	6,000,000	100%	0	6,000,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：  
普通股前十大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
徐力	董事长兼总经理	男	1986年6月	2020年7月15日	2023年7月13日
林孝建	董事	男	1976年8月	2020年7月15日	2023年7月13日
徐丽霞	董事兼董事会秘书	女	1988年7月	2020年7月15日	2023年7月13日
孙忠和	董事	男	1979年11月	2020年7月15日	2023年7月13日
王玲玲	董事	女	1985年10月	2020年7月15日	2023年7月13日
何泽文	监事会主席	男	1991年3月	2020年9月7日	2023年7月13日
施世力	监事	男	1974年12月	2020年9月7日	2023年7月13日
卢晓	职工监事	女	1987年3月	2020年8月20日	2023年7月13日
彭雷鸣	财务总监	男	1987年2月	2020年7月15日	2023年7月13日

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事长兼总经理徐力是股东温州金房贸易有限公司的法人、执行董事兼总经理，副董事长林孝建是股东浙江盛禧贸易有限公司的法人、执行董事兼总经理，董事王玲玲是温州颐志贸易有限公司的法人、执行董事兼总经理。

#### (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	2
销售人员	2	1
技术人员	2	2
财务人员	3	2
客服人员	1	0
行政人员	1	1
仓储运营部	3	0
员工总计	15	8

### (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	二、 1	5,460.04	5,581.86
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	二、 2	4,653,027.31	4,653,027.31
应收款项融资			
预付款项	二、 3	1,798,301.20	1,713,301.20
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	二、 4	801,611.60	1,112,338.62
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	二、 5	2,048,342.14	2,048,342.14
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	二、 6		80,827.15
<b>流动资产合计</b>		<b>9,306,742.29</b>	<b>9,613,418.28</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	二、7	36,363.98	114,540.98
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	二、8	67,047.25	112,047.25
无形资产	二、9	163,500.00	195,000.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		81,976.07	
递延所得税资产	二、10	873,224.19	873,224.19
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,222,111.49</b>	<b>1,294,812.42</b>
<b>资产总计</b>		<b>10,528,853.78</b>	<b>10,908,230.70</b>
<b>流动负债：</b>			
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	二、11	2,603,457.64	2,655,207.64
预收款项			
合同负债	二、12		14,911.50
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	二、13	713,738.28	713,738.28
应交税费	二、14	774,078.30	774,025.24
其他应付款	二、15	9,196,539.56	8,975,439.56
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		43,277.86	43,277.86
其他流动负债	二、16		1,938.50
<b>流动负债合计</b>		<b>13,331,091.64</b>	<b>13,178,538.58</b>
<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	二、17	5,670.36	49,742.52
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	二、18	14,133.12	44,424.36
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>19,803.48</b>	<b>94,166.88</b>
<b>负债合计</b>		<b>13,350,895.12</b>	<b>13,272,705.46</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	二、19	6,000,000.00	6,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	二、20	2,956,654.28	2,956,654.28
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	二、21	-11,801,879.65	-11,344,311.04
归属于母公司所有者权益合计		-2,845,225.37	-2,387,656.76
少数股东权益		23,184.03	23,182.00
<b>所有者权益合计</b>		<b>-2,822,041.34</b>	<b>-2,364,474.76</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>10,528,853.78</b>	<b>10,908,230.70</b>

法定代表人：徐力

主管会计工作负责人：彭雷鸣

会计机构负责人：彭雷鸣

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,876.30	2,002.34
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	九、1	4,716,027.31	4,716,027.31
应收款项融资			
预付款项		1,615,233.20	1,530,233.20
其他应收款	九、2	797,987.94	1,108,626.96
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		2,048,342.14	2,048,342.14
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			80,827.15
<b>流动资产合计</b>		<b>9,179,466.89</b>	<b>9,486,059.10</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	九、3	260,000.00	260,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		36,018.94	114,195.94
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		67,047.25	112,047.25
无形资产		163,500.00	195,000.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		81,976.07	
递延所得税资产		872,589.58	872,589.58
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,481,131.84</b>	<b>1,553,832.77</b>
<b>资产总计</b>		<b>10,660,598.73</b>	<b>11,039,891.87</b>
<b>流动负债：</b>			
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		2,655,207.64	2,655,207.64
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		645,381.83	645,381.83
应交税费		774,166.30	774,025.24
其他应付款		9,133,103.02	8,980,603.02
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		43,277.86	43,277.86
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		13,251,136.65	13,098,495.59
<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		5,670.36	49,742.52
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		14,133.12	44,424.36
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		19,803.48	94,166.88
<b>负债合计</b>		13,270,940.13	13,192,662.47
<b>所有者权益：</b>			
股本		6,000,000.00	6,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,956,654.28	2,956,654.28
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润		-11,566,995.68	-11,109,424.88
<b>所有者权益合计</b>		-2,610,341.40	-2,152,770.60
<b>负债和所有者权益合计</b>		10,660,598.73	11,039,891.87

### （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	二、22		1,199,576.09
其中：营业收入	二、22		1,199,576.09
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		487,857.82	2,176,940.26

其中：营业成本	二、 22		1,033,839.66
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、 23		417.93
销售费用	二、 24	65,139.99	420,803.20
管理费用	二、 25	417,220.20	721,002.67
研发费用			
财务费用	二、 26	5,497.63	876.80
其中：利息费用			
利息收入		11.25	10.10
加：其他收益	二、 27	30,291.24	30,636.22
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）	二、 28		-187,899.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
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>		-457,566.58	-1,134,627.78
加：营业外收入			
减：营业外支出	二、 29		2,486.28
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-457,566.58	-1,137,114.06
减：所得税费用	二、 30		-39,038.79
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-457,566.58	-1,098,075.27
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）		-457,566.58	-1,098,075.27
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）		2.03	-695.18
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-457,568.61	-1,097,380.09
<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>		-457,566.58	-1,098,075.27
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-457,568.61	-1,097,380.09
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		2.03	-695.18
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.08	-0.18
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.08	-0.18

法定代表人：徐力

主管会计工作负责人：彭雷鸣

会计机构负责人：彭雷鸣

#### （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>	九、4		1,199,576.09
减：营业成本	九、4		1,033,839.66
税金及附加			417.93
销售费用		65,139.99	420,803.20
管理费用		417,220.20	721,002.67
研发费用			
财务费用		5,501.85	881.92
其中：利息费用			
利息收入		7.03	4.98
加：其他收益		30,291.24	30,636.22
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）			-186,446.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
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>		-457,570.80	-1,133,179.48
加：营业外收入			
减：营业外支出			2,486.28
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-457,570.80	-1,135,665.76
减：所得税费用			-39,038.79
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-457,570.80	-1,096,626.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-457,570.80	-1,096,626.97
（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>		-457,570.80	-1,096,626.97
<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		321,114.38	1,337,976.58
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	二、31	14,740.73	43,355.08
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>335,855.11</b>	<b>1,381,331.66</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		264,848.20	1,203,855.45
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		58,176.48	755,130.66
支付的各项税费		3,870.72	17,594.17
支付其他与经营活动有关的现金	二、31	9,081.53	723,097.86
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>335,976.93</b>	<b>2,699,678.14</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-121.82</b>	<b>-1,318,346.48</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			

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>			
<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			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	二、31		1,337,770.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>			1,337,770.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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	二、31		61,420.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>			61,420.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			1,276,350.00
<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>		-121.82	-41,996.48
加：期初现金及现金等价物余额		5,581.86	48,824.95
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		5,460.04	6,828.47

法定代表人：徐力

主管会计工作负责人：彭雷鸣

会计机构负责人：彭雷鸣

#### （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		321,114.38	1,337,976.58
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		14,736.51	43,349.96
<b>经营活动现金流入小计</b>		335,850.89	1,381,326.54
购买商品、接受劳务支付的现金		264,848.20	1,203,855.45
支付给职工以及为职工支付的现金		58,176.48	755,130.66
支付的各项税费		3,870.72	17,594.17
支付其他与经营活动有关的现金		9,081.53	723,097.86
<b>经营活动现金流出小计</b>		335,976.93	2,699,678.14
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-126.04	-1,318,351.60
<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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			1,337,770.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>			1,337,770.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			61,420.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>			61,420.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			1,276,350.00
<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>		-126.04	-42,001.60
加：期初现金及现金等价物余额		2,002.34	45,255.26
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,876.30	3,253.66

### 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

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

##### 1、货币资金

项目	2023.6.30	2022.12.31
库存现金	212.64	212.64
银行存款	3,937.92	4,059.74
其他货币资金	1,309.48	1,309.48
合计	5,460.04	5,581.86

说明：截至2023年6月30日，本公司受限现金等价物金额为1,000.00元支付宝保证金，除此无其他因抵押或冻结等使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

##### 2、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

项目	2023.6.30			2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	7,487,389.49	2,834,362.18	4,653,027.31	7,487,389.49	2,834,362.18	4,653,027.31
合计	7,487,389.49	2,834,362.18	4,653,027.31	7,487,389.49	2,834,362.18	4,653,027.31

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①2023年6月30日，单项计提坏账准备：

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
温州市帝曼鞋业有限公司	550,000.00	100.00	550,000.00	预计无法收回
瑞安市迈步电子商务有限公司	450,000.00	100.00	450,000.00	预计无法收回
合计	1,000,000.00		1,000,000.00	

②2023年6月30日，组合计提坏账准备：

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提：				
信用风险组合	6,030,030.71	30.42	1,834,362.18	可收回性
低风险组合	457,358.78			关联方
合计	6,487,389.49		1,834,362.18	

2023年6月30日，组合计提坏账准备：

组合——信用风险组合

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	142,650.36		5 7,132.52
1至2年	2,683,282.05		10 268,328.21
2至3年	1,710,589.56		20 342,117.91
3至4年	553,450.39		50 276,725.20
4至5年	876,177.85		100 876,177.85
5年以上	63,880.50		100 63,880.50
合计	6,030,030.71		1,834,362.18

## 组合——低风险组合

项目	账面余额	未来12月内预期信用损失率(%)	坏账准备	理由
低风险组合	457,358.78			关联方
合计	457,358.78			

### ③坏账准备的变动

项目	2023.01.01	本期增加	本期减少		2023.6.30
			转回	转销	
应收账款坏账准备	2,834,362.18				2,834,362.18

#### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额5,860,252.20元,占应收账款期末余额合计数的比90.33%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额1,782,688.72元。

单位名称	金额	账龄	比例(%)	坏账准备
温州狄超贸易有限公司	2,230,000.00	1-5年	34.37	678,366.00
温州贵约贸易有限公司	2,100,000.00	1-5年	32.37	638,820.00
温州巨语贸易有限公司	815,027.47	1-5年	12.56	247,931.36
温州市帝曼鞋业有限公司	390,500.00	1-5年	6.02	118,790.10
浙江怡家电子科技股份有限公司	324,724.73	1-5年	5.01	98,781.26
合计	5,860,252.20		90.33	1,782,688.72

## 3、预付款项

### (1) 账龄分析及百分比

账龄	2023.6.30		2022.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	98,214.10	5.46	13,214.10	0.77
1至2年	1,107,907.13	61.61	1,107,907.13	64.67
2至3年	226,043.97	12.57	226,043.97	13.19
3年以上	366,136.00	20.36	366,136.00	21.37
合计	1,798,301.20	100.00	1,713,301.20	100.00

### (2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况:

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为1,560,733.89元,占预付账款年末余额合计数的比例为78.97%。

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例(%)	账龄	未结算原因
------	--------	----	---------------	----	-------

瑞安市鑫和贸易有限公司	非关联方	860,870.41	47.87	1-2年	对方尚未发货
温州顶牛商贸有限公司	非关联方	294,000.00	16.35	1-2年	对方尚未发货
浙江宝溪饮用水有限公司	非关联方	183,068.00	10.18	1-2年	对方尚未发货
瑞安市中所副食品店	非关联方	125,634.15	6.99	1年以内20,214.54元, 1-2年105,419.61元	对方尚未发货
瑞安市仁富副食品经营部	非关联方	97,161.33	5.40	1-2年	对方尚未发货
合计		<b>1,560,733.89</b>	<b>86.79</b>		

#### 4、其他应收款

项目	2023.6.30	2022.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	801,611.60	1,112,338.62
合计	801,611.60	1,112,338.62

其他应收款情况:

项目	2023.6.30			2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	1,294,556.89	492,945.29	801,611.60	1,605,283.91	492,945.29	1,112,338.62
合计	1,294,556.89	492,945.29	801,611.60	1,605,283.91	492,945.29	1,112,338.62

#### ①坏账准备

2023年6月30日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下:

项目	账面余额	未来12月内预期信用损失率(%)	坏账准备	理由
组合计提:				
信用风险组合	1,294,556.89	38.08	492,945.29	可收回性
低风险组合	1,294,556.89			关联方
其他				
合计	1,294,556.89		492,945.29	

#### ②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月内预期信用损失	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	492,945.29			492,945.29
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	492,945.29			492,945.29

### ③按款项性质分类情况

款项性质	2023.6.30	2022.12.31
押金及保证金	915,533.55	1,150,034.77
代扣代缴款项	305,671.18	382,088.98
往来款	576.00	384.00
代垫款	49,589.16	49,589.16
应收关联方款项	23,187.00	23,187.00
合计	1,294,556.89	1,605,283.91

### ④其他应收款期末余额前五名单位情况:

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名其他应收款汇总金额为1,111,100.17元，占其他应收款年末余额合计数的比例为85.83%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为218,000.00元。

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	比例(%)	坏账准备
加多宝(天津)饮料有限公司	非关联方	保证金	1,000,000.00	2-3年	77.25	400,000.00
瑞安市易达网络科技有限公司	非关联方	押金、保证金	60,000.00	2-3年	4.63	24,000.00
温州日报报业集团	非关联方	押金、保证金	30,000.00	2-3年	2.32	6,000.00
温州金房贸易有限公司	关联方	手续费	11,825.37	2-3年	0.91	
浙江盛禧贸易有限公司	关联方	手续费	9,274.80	2-3年	0.72	
合计			1,111,100.17		85.83	430,000.00

## 5、存货

### (1) 存货分类

项目	2023.6.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值

库存商品	2,048,342.14		2,048,342.14
合计	2,048,342.14		2,048,342.14

(续)

项目	2022.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	2,048,342.14		2,048,342.14
合计	2,048,342.14		2,048,342.14

## (2) 存货跌价准备

截至 2023年6月30日止，本公司存货不存在跌价准备情况。

## 6、其他流动资产

项目	2023.6.30	2022.12.31
待认证进项税		80,705.23
预缴增值税		113.94
预缴其他税金		7.98
合计		80,827.15

## 7、固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	办公设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1、2022.12.31 余额	129,502.44	293,066.84	140,853.97	563,423.25
2、本年增加金额				
(1) 购置				
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 合并范围减少				
4、2023.6.30 余额	129,502.44	293,066.84	140,853.97	563,423.25
二、累计折旧				
1、2022.12.31 余额	119,355.97	231,955.58	97,570.72	448,882.27
2、本年增加金额	9,043.78	43,565.37	25,567.85	78,177.00
(1) 计提	9,043.78	43,565.37	25,567.85	78,177.00

(2) 企业合并增加				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 合并范围减少				
4、2023.6.30 余额	128,399.75	275,520.95	123,138.57	527,059.27
三、减值准备				
1、2022.12.31 余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
(2) 企业合并增加				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 合并范围减少				
4、2023.6.30 余额				
四、账面价值				
1、2023.6.30 账面价值	1,102.69	17,545.89	17,715.40	36,363.98
2、2022.12.31 账面价值	10,146.47	61,111.26	43,283.25	114,540.98

(2) 截至 2023年6月30日，不存在未办妥产权证书的固定资产情况。

## 8、使用权资产

### (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1、2022.12.31 余额	139,093.14		139,093.14
2、本年增加金额			
(1) 新增租赁			
3、本年减少金额			
(1) 减少租赁			
4、2023.6.30 余额	139,093.14		139,093.14
二、累计折旧			
1、2022.12.31 余额	27,045.89		27,045.89
2、本年增加金额	45,000.00		45,000.00
(1) 计提	45,000.00		45,000.00
3、本年减少金额			

(1) 处置			
4、2023.6.30 余额	72,045.89		72,045.89
三、减值准备			
1、2022.12.31 余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、2023.6.30 余额			
四、账面价值			
1、2023.6.30 账面价值	67,047.25		67,047.25
2、2022.12.31 账面价值	112,047.25		112,047.25

## 9、无形资产

### 无形资产情况

项目	著作权	商标权	合计
一、账面原值			
1、2022.12.31 余额	602,912.62	30,000.00	632,912.62
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) 合并范围减少			
4、2023.6.30 余额	602,912.62	30,000.00	632,912.62
二、累计摊销			
1、2022.12.31 余额	419,225.12	18,687.50	437,912.62
2、本年增加金额	30,000.00	1,500.00	31,500.00
(1) 摊销	30,000.00	1,500.00	31,500.00
(2) 企业合并增加			
3、本年减少金额			
(1) 处置			

(2) 合并范围减少			
4、2023.6.30 余额	449,225.12	20,187.50	469,412.62
三、减值准备			
1、2021.12.31 余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、2022.6.30 余额			
四、账面价值			
1、2023.6.30 账面价值	153,687.50	9,812.50	163,500.00
2、2022.12.31 账面价值	183,687.5	11,312.50	195,000.00

## 10、递延所得税资产

### (1) 未经抵消的递延所得税资产

项目	2023.6.30		2022.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备	831,826.86	3,327,307.47	831,826.86	3,327,307.47
递延收益	41,397.33	165,589.32	41,397.33	165,589.32
合计	873,224.19	3,492,896.79	873,224.19	3,492,896.79

### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2023.6.30	2022.12.31
可抵扣亏损	10,922,745.03	10,465,178.45
坏账准备		
合计	10,922,745.03	10,465,178.45

### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

年份	2023.6.30	2022.12.31	备注
2023 年	198,100.41	198,100.41	
2024 年	1,747,550.89	1,747,550.89	
2025 年	34,898.48	34,898.48	
2026 年	4,513,661.85	4,513,661.85	
2027 年	3,970,966.82	3,970,966.82	
2028 年	457,566.58		

合计	10,922,745.03	10,465,178.45
----	---------------	---------------

## 11、应付账款

### (1) 应付账款列示

项目	2023.6.30	2022.12.31
货款	2,198,584.54	2,250,334.54
租金及其他费用	404,873.10	404,873.10
合计	2,603,457.64	2,655,207.64

(2) 截至 2023年6月30日，无账龄超过1年的重要应付账款。

## 12、合同负债

### (1) 合同负债列式

项目	2023.6.30		2022.12.31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
货款			14,911.50	100.00
合计			14,911.50	100.00

### (2) 分类

项目	2023.6.30	2022.12.31
预收货款		14,911.50
合计		14,911.50

### (3) 账龄超过1年的重要合同负债

本期末不存在账龄超过1年的重要合同负债。

## 13、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.6.30
一、短期薪酬	617,423.33	198,444.49	198,444.49	617,423.33
二、离职后福利-设定提存计划	96,314.95	30,956.35	30,956.35	96,314.95
合计	713,738.28	229,400.84	229,400.84	713,738.28

### (2) 短期薪酬列示

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.6.30
----	------------	------	------	-----------

1、工资、奖金、津贴和补贴	565,171.08	185,354.23	185,354.23	565,171.08
2、职工福利费		6,238.34	6,238.34	
3、社会保险费	52,252.25	6,851.92	6,851.92	52,252.25
其中：医疗保险费	49,509.44	6,508.20	6,508.20	49,509.44
工伤保险费	2,742.81	343.72	343.72	2,742.81
生育保险费				
4、住房公积金				
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	617,423.33	198,444.49	198,444.49	617,423.33

(3) 设定提存计划列示

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.6.30
1、基本养老保险	92,885.91	29,940.38	29,940.38	92,885.91
2、失业保险费	3,429.04	1,015.96	1,015.96	3,429.04
3、年金缴费				
合计	96,314.95	30,956.34	30,956.34	96,314.95

**14、应交税费**

税项	2023.6.30	2022.12.31
企业所得税	144,123.64	144,123.64
增值税	629,821.70	629,821.70

税项	2023.6.30	2022.12.31
城建税		
教育费附加		
地方教育费附加		
印花税	132.96	79.90
合计	774,078.30	774,025.24

## 15、其他应付款

项目	2023.6.30	2022.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	9,196,539.56	8,975,439.56
合计	9,196,539.56	8,975,439.56

### (1) 按款项性质列示

项目	2023.6.30	2022.12.31
应付暂收款	1,300,000.00	1,300,000.00
往来款	2,096,644.29	2,048,944.29
应付关联方款项	5,799,895.27	5,626,495.27
合计	9,196,539.56	8,975,439.56

### (2) 不存在账龄超过1年的重要其他应付款。

## 16、其他流动负债

项目	2023.6.30	2022.12.31
待转销项税		1,938.50
合计		1,938.50

## 17、租赁负债

项目	年初余额	本期增加			本期减少	期末余额
		新增租赁	本期利息	其他		
租赁付款额	93,020.38				44,072.16	48,948.22
其中：未确认融资费用	13,636.50				3,627.84	10,008.66
减：一年内到期的租赁负债	43,277.86					43,277.86
合计	49,742.52					5,670.36

## 18、递延收益

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.6.30	形成原因
政府补助	44,424.36		30,291.24	14,133.12	温都猫平台资金补助经费
合计	44,424.36		30,291.24	14,133.12	

其中，涉及政府补助的项目：

项目	2022.12.31	本期新增补助 金额	本期计入其他 收益金额	其他变动	2023.6.30	与资产相关/ 与收益相关
温都猫网购平台APP	44,424.36		30,291.24		14,133.12	与资产相关
合计	44,424.36		30,291.24		14,133.12	

## 19、股本

项目	2022.12.31	本期增减					2023.6.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	6,000,000.00						6,000,000.00

## 20、资本公积

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.6.30
股本溢价	2,956,654.28			2,956,654.28
合计	2,956,654.28			2,956,654.28

## 21、未分配利润

项目	2023.6.30 金额	2022.12.31 金额
调整前上期末未分配利润	-11,344,311.04	-7,858,656.53
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	-11,344,311.04	-7,858,656.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-457,568.61	-3,485,654.51
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他未分配利润减少项		
期末未分配利润	-11,801,879.65	-11,344,311.04

## 22、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2023年1-6月		2022年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入			1,199,576.09	1,033,839.66

项目	2023年1-6月		2022年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
其他业务收入				
合计			<b>1,199,576.09</b>	<b>1,033,839.66</b>

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2023年1-6月		2022年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
互联网零售业			1,199,576.09	1,033,839.66
合计			<b>1,199,576.09</b>	<b>1,033,839.66</b>

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2023年1-6月		2022年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
电商平台销售			1,199,576.09	1,033,839.66
电商平台推广				
合计			<b>1,199,576.09</b>	<b>1,033,839.66</b>

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2023年1-6月		2022年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
华东			1,199,576.09	1,033,839.66
合计			<b>1,199,576.09</b>	<b>1,033,839.66</b>

(5) 2023年1-6月营业收入按收入确认时间列示如下：

项目	产品销售	工程建设	提供劳务	其他	合计
在某一时段内确认收入					
在某一时点确认收入					
合计					

## 23、税金及附加

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
城市维护建设税		52.28
教育费附加		22.41
地方教育费附加		14.94

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
印花税		328.30
车船税		
合计		417.93

## 24、销售费用

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
职工薪酬	34,556.85	375,083.39
维修费		500.00
水电费	28,967.89	43,235.66
汽车油费	951.75	1,175.00
低值易耗品	663.50	809.15
合计	65,139.99	420,803.20

## 25、管理费用

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
职工薪酬	194,843.99	378,657.27
装修费		1,929.10
信息服务费	3,712.96	14,851.82
差旅费	40.00	160.00
咨询费	90,162.72	188,679.25
折旧	116,621.18	89,367.83
通讯费	525.00	2,100.00
业务招待费	2,158.10	8,632.40
快递费	420.83	1,683.32
其他	8,735.42	34,941.68
合计	417,220.20	721,002.67

## 26、财务费用

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
利息费用	3,627.84	
减：利息收入	11.25	10.10
手续费	1,881.04	886.90
合计	5,497.63	876.80

## 27、其他收益

项 目	2023年1-6月	2022年1-6月
政府补助	30,291.24	30,291.24
个税手续费返还		344.98
合 计	<b>30,291.24</b>	<b>30,636.22</b>

计入其他收益的政府补助：

项 目	2023年1-6月	2022年1-6月
与收益相关	个税、社保退费	
	个税手续费返还	344.98
与资产相关	温州市财政局关于2015年温州市市级国有资本经营预算支出计划的批复（温都猫网购平台APP）	30,291.24
合 计	30,291.24	<b>30,636.22</b>

## 28、信用减值损失

项 目	2023年1-6月	2022年1-6月
坏账损失		-187,899.83
合 计		<b>-187,899.83</b>

说明：以负数填列的，为信用减值损失；以正数填列的，为信用减值利得。

## 29、营业外支出

项目	2023年1-6月	计入当期非经常性损益的金额	2022年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金			2,486.28	2,486.28
合 计			<b>2,486.28</b>	<b>2,486.28</b>

## 30、所得税费用

### (1) 所得税费用表

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
当期所得税费用		
递延所得税费用		-39,038.79
合 计		<b>-39,038.79</b>

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-457,566.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	-114,391.65

子公司适用不同税率的影响	
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	
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	114,391.65
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用加计扣除	
所得税费用	0.00

### 31、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	2023年1-6月	2022年1-6月
利息收入	11.25	10.10
往来款	351.88	344.98
政府补助		
押金、保证金	14,377.60	43,000.00
垫付款		
合计	14,740.73	43,355.08

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
手续费	1,881.04	886.90
付现管理费用	2,657.73	221,477.57
付现销售费用	4,542.76	45,719.81
往来款		412,527.30
押金、保证金		40,000.00
罚款、滞纳金		2,486.28
合计	9,081.53	723,097.86

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
拆借款		1,337,770.00
合计		1,337,770.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
偿还拆借款		61,420.00
合计		61,420.00

## 32、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-408,938.74	-1,098,075.27
加：信用减值损失		187,899.83
资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	78,177.00	89,367.83
使用权资产折旧	45,000.00	
无形资产摊销	31,500.00	31,500.00
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）		

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
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）		-39,038.79
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）		154,373.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	180,727.02	33,037.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	73,412.90	-677,411.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-121.82	-1,318,346.48
<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	5,460.04	6,828.47
减：现金的期初余额	5,581.86	48,824.95
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	-121.82	-41,996.48

## （2）现金和现金等价物的构成

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
一、现金	5,460.04	6,828.47
其中： 库存现金	212.64	212.64
可随时用于支付的银行存款	3,937.92	6,592.55
可随时用于支付的其他货币资金	1,309.48	23.28
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	5,460.04	6,828.47

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

### 33、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	1,000.00	支付宝保证金
合计	1,000.00	

### 34、政府补助

计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
温州市财政局关于 2015 年温州市市级国有资本经营预算支出计划的批复（温都猫网购平台APP）	与资产相关	30,291.24		
合计		30,291.24		

### 三、合并范围的变更

本期合并范围未发生变更。

### 四、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
温州披云饮用水有限公司	浙江温州	浙江温州	食品、工艺礼品销售；农业休闲观光服务；以下限分支机构经营：食用菌、茶叶种植；住宿服务；餐饮服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	52.00		设立

#### (2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例（%）	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
温州披云饮用水有限公司	48.00	2.03		23,184.03

#### (3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额
-------	------

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
温州披云饮用水有限公司	200,275.40	979.65	201,255.05	152,954.99		152,954.99

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
温州披云饮用水有限公司	200,359.18	979.65	201,338.83	153,042.99		153,042.99

(续)

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
温州披云饮用水有限公司		4.22		4.22		-1,448.30	-1,448.30	5.12

## 五、关联方及其交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
温州金房贸易有限公司	温州市	贸易	1,000.00	51.00	51.00

本公司的最终控制方为徐力、吴昊夫妇。

说明：根据公司2020年6月23日在全国中小企业股份转让系统发布的编号“2020-027”号公告，温州金房贸易有限公司、徐力、吴昊夫妇通过特定事项协议转让，使得公司第一大股东、控股股东、实际控制人发生变更，由温州报业传媒有限公司（第一大股东、控股股东）、温州日报报业集团（实际控制人）变更为温州金房贸易有限公司（第一大股东、控股股东）、徐力、吴昊夫妇（实际控制人），不存在新增的一致行动人。

### 2、本公司的合营和联营企业情况

无。

### 3、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
浙江盛禧贸易有限公司	公司股东，持股比例40.00%
温州颐志贸易有限公司	公司股东，持股比例9.00%

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
林孝建	副董事长、董事
徐丽霞	董事、董事会秘书
孙忠和	董事
王玲玲	董事
何泽文	监事会主席
施世力	监事
卢晓	监事
曹曙婷	副总经理（2021年8月离职）
林剑静	副总经理（2021年8月离职）
浙江怡家电子科技股份有限公司	同一实际控制人控制下的公司
浙江盛得利贸易有限公司	何泽文持股 17.00%

#### 4、关联方交易情况

购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2023年1-6月	2022年1-6月
浙江怡家电子科技股份有限公司	销售商品		522,123.89

#### 5、关联方资金拆借

关联方	拆借金额	拆入日期	偿还金额	偿还日期	说明
拆入：					
吴昊					
浙江怡家电子科技股份有限公司					
徐力					

#### 6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2023.6.30		2022.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

项目名称	关联方	2023.6.30		2022.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江怡家电子科技股份有限公司	457,358.78		457,358.78	
其他应收款	温州金房贸易有限公司	11,825.37		11,825.37	
其他应收款	浙江盛禧贸易有限公司	9,274.80		9,274.80	
其他应收款	温州颐志贸易有限公司	2,086.83		2,086.83	

## (2) 应付项目

项目名称	关联方名称	2023.6.30		2022.12.31	
		账面余额		账面余额	
其他应付款	浙江怡家电子科技股份有限公司		1,547,385.74		1,547,385.74
其他应付款	浙江盛得利贸易有限公司		700,000.00		700,000.00
其他应付款	徐力		4,025,781.09		4,025,781.09
其他应付款	卢晓		64,854.03		64,854.03
其他应付款	吴昊		250,000.00		250,000.00
其他应付款	王玲玲		144,058.33		144,058.33
其他应付款	徐丽霞		128,657.49		128,657.49

## 六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

截至2023年6月30日，本公司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，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 七、资产负债表日后事项

截至财务报告报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 八、其他重要事项

截至2023年6月30日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 以摊余成本计量的应收账款

项目	2023.6.30			2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	7,550,389.49	2,834,362.18	4,716,027.31	7,550,389.49	2,834,362.18	4,716,027.31
合计	7,550,389.49	2,834,362.18	4,716,027.31	7,550,389.49	2,834,362.18	4,716,027.31

## (2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

### ①2023年6月30日，单项计提坏账准备：

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
温州市帝曼鞋业有限公司	550,000.00	100.00	550,000.00	预计无法收回
瑞安市迈步电子商务有限公司	450,000.00	100.00	450,000.00	预计无法收回
合计	<b>1,000,000.00</b>		<b>1,000,000.00</b>	

### ②2023年6月30日，组合计提坏账准备：

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提：				
信用风险组合	6,093,030.71	30.11%	1,834,362.18	可收回性
低风险组合	457,358.78			关联方
合计	<b>6,550,389.49</b>		<b>1,834,362.18</b>	

### 2023年6月30日，组合计提坏账准备：

#### 组合——信用风险组合

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1 年以内	142,650.36		5,7132.52
1 至2 年	2,683,282.05		268,328.21
2 至3 年	1,710,589.56		342,117.91
3 至4 年	553,450.39		276,725.20
4 至5 年	876,177.85		876,177.85
5 年以上	63,880.50		63,880.50
合计	6,030,030.71		1,834,362.18

#### 组合——低风险组合

项目	账面余额	未来12月内预期信用损失率(%)	坏账准备	理由
低风险组合	457,358.78			关联方
合计	<b>457,358.78</b>			

### ③坏账准备的变动

项目	2023.01.01	本期增加	本期减少		2022.6.30
			转回	转销	
应收账款坏账准备	2,834,362.18				2,834,362.18

#### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 5,860,252.20 元，占应收账款期末余额合计数的比 77.62%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,782,688.72 元。

单位名称	金额	账龄	比例 (%)	坏账准备
温州狄超贸易有限公司	2,230,000.00	1-5年	29.53	678,366.00
温州贵约贸易有限公司	2,100,000.00	1-5年	27.81	638,820.00
温州巨语贸易有限公司	815,027.47	1-5年	10.79	247,931.36
温州市帝曼鞋业有限公司	390,500.00	1-5年	5.17	118,790.10
浙江怡家电子科技股份有限公司	324,724.73	1-5年	4.30	98,781.26
合计	5,860,252.20		77.62	1,782,688.72

### 2、其他应收款

项目	2023.6.30	2022.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	797,987.94	1,108,626.96
合计	797,987.94	1,108,626.96

#### 其他应收款情况：

项目	2023.6.30			2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	1,288,394.79	490,406.85	797,987.94	1,599,033.81	490,406.85	1,108,626.96
合计	1,288,394.79	490,406.85	797,987.94	1,599,033.81	490,406.85	1,108,626.96

### ①坏账准备

2023年6月30日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来 12 月内预期信用损失率 (%)	坏账准备	理由
组合计提：				

项目	账面余额	未来12个月内预期信用损失率(%)	坏账准备	理由
账龄组合	1,265,207.79	38.76	490,406.85	可收回性
低风险组合	23,187.00			关联方
其他				
合计	1,288,394.79		490,406.85	

### ②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月内预期信用损失	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				
期初余额在本期	490,406.85			490,406.85
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	490,406.85			490,406.85

### ③按款项性质分类情况

款项性质	2023.6.30	2022.12.31
押金及保证金	839,395.75	1,150,034.77
代扣代缴款项	376,222.88	376,222.88
代垫款	49,589.16	49,589.16
应收关联方款项	23,187.00	23,187.00
合计	1,288,394.79	1,599,033.81

### ④其他应收款期末余额前五名单位情况:

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名其他应收款汇总金额为1,111,100.17元,占其他应收款年末余额合计数的比例为86.24%,相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为430,000.00元。

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	比例(%)	坏账准备
加多宝(天津)饮料有限公司	非关联方	保证金	1,000,000.00	2-3年	77.62	400,000.00
瑞安市易达网络科技有限公司	非关联方	押金、保证金	60,000.00	2-3年	4.66	24,000.00
温州日报报业集团	非关联方	押金、保证金	30,000.00	2-3年	2.33	6,000.00

温州金房贸易有限公司	关联方	手续费	11,825.37	2023年	0.92
浙江盛禧贸易有限公司	关联方	手续费	9,274.80	2023年	0.72
合计			<b>1,111,100.17</b>		<b>86.24</b>

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项目	2023.6.30			2022.12.31		
	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	260,000.00		260,000.00	260,000.00		260,000.00
合计	260,000.00		260,000.00	260,000.00		260,000.00

#### (2) 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
温州披云饮用水有限公司	260,000.00			260,000.00
减：长期投资减值准备				
合计	260,000.00			260,000.00

### 4、营业收入及成本

#### (1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2023年1-6月		2022年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入			1,199,576.09	1,033,839.66
其他业务收入				
合计			<b>1,199,576.09</b>	<b>1,033,839.66</b>

#### (2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2023年1-6月		2022年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
互联网零售业			1,199,576.09	1,033,839.66
合计			<b>1,199,576.09</b>	<b>1,033,839.66</b>

#### (3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2023年1-6月		2022年1-6月	
	收入	成本	收入	成本

产品名称	2023年1-6月		2022年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
电商平台销售			1,199,576.09	1,033,839.66
电商平台推广				
合计			<b>1,199,576.09</b>	<b>1,033,839.66</b>

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2023年1-6月		2022年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
华东			1,199,576.09	1,033,839.66
合计			<b>1,199,576.09</b>	<b>1,033,839.66</b>

(5) 2023年1-6月营业收入按收入确认时间列示如下：

项目	产品销售	工程建造	提供劳务	其他	合计
在某一时段内确认收入					
在某一时点确认收入					
合计					

## 十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项目	2023年1-6月	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、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	30,636.22	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		

项目	2023年1-6月	说明
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
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		
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	30,636.22	
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额	30,636.22	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	30,636.22	

## 2、净资产收益率及每股收益

2023年1-6月利润	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	17.49%	-0.08	-0.08
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	18.65%	-0.08	-0.08

温州温都猫股份有限公司

2023年10月30日

## 附件 I 会计信息调整及差异情况

### 一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

#### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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	30,291.24
其他营业外收入和支出	0
非流动性资产处置损益	0
<b>非经常性损益合计</b>	<b>30,291.24</b>
减：所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>30,291.24</b>

### 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