



熙成传媒

NEEQ : 871022

重庆熙成文化传媒股份有限公司

Chongqing XC Culture Media Co.,LTD



半年度报告

2024

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、公司负责人苏继福、主管会计工作负责人代家智及会计机构负责人（会计主管人员）代家智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	17
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	19
第六节	财务会计报告	21
附件 I	会计信息调整及差异情况	57
附件 II	融资情况	57

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	重庆熙成文化传媒股份有限公司办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、熙成传媒	指	重庆熙成文化传媒股份有限公司
股东大会	指	重庆熙成文化传媒股份有限公司股东大会
董事会	指	重庆熙成文化传媒股份有限公司董事会
监事会	指	重庆熙成文化传媒股份有限公司监事会
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
会计师、中名国成	指	北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）
《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》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	本公司总经理、财务负责人、董事会秘书
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
《公司章程》	指	重庆熙成文化传媒股份有限公司公司章程
常嘉服饰、常嘉	指	重庆常嘉服饰有限责任公司
古河邀月、古河邀月酒业、古河酒业	指	重庆古河邀月酒业有限责任公司
蚕鳧、蚕鳧文化	指	四川蚕鳧文化创意有限公司

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	重庆熙成文化传媒股份有限公司		
英文名称及缩写	Chongqing XC Culture Media Co.,LTD		
法定代表人	苏继福	成立时间	2012 年 12 月 18 日
控股股东	控股股东为（苏继海）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（苏继海），一致行动人为（杨洁）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	R 文化体育娱乐业--R86 广播、电视、电影和影视录音制作业--R863 电影和影视节目制作-R8630 电影和影视制作		
主要产品与服务项目	电影、网剧、企业宣传片等影视作品的制作与销售		
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	熙成传媒	证券代码	871022
挂牌时间	2017 年 3 月 3 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）	23,920,000
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	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	苏红宇	联系地址	重庆市两江新区加工区一路 13 号附 35 号
电话	023-63881949	电子邮箱	2464073900@qq.com
传真	023-63881949		
公司办公地址	重庆市两江新区加工区一路 13 号附 35 号	邮政编码	401120
公司网址	http://www.xchdy.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	915000000577952116		
注册地址	重庆市两江新区出口加工区三路 1 号 2 号楼第 1 层第 1 号		
注册资本（元）	23,920,000	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

公司主要从事电影、网络电影、电视剧、网剧及企业宣传片等影视作品的制作与销售，致力于成为业内一流的影视制作企业。公司取得广播电视节目制作经营许可证资质，商标权 16 项，包含子公司商标权 5 项。公司与多家影视行业专业机构之间建立了稳定、良好的合作关系，拥有具备较高素质和丰富经验的影视节目研发团队，为公司作品的创作及后期制作技术支撑提供了有力保障。

公司营业主要集中在影视作品的制作。公司管理层结合市场调研对公司影视项目进行策划、评估，确定拟研发作品的定位、风格、故事方向、目标受众等，然后由公司项目管理层负责影视项目整体策划、制定计划和统筹推进，公司制作部负责项目的前期设计和筹备工作、中期制作工作、后期特效、配音、配乐工作等。基于创作及成本因素考虑，公司项目策划、制作等环节采用自主完成方式为主，委托外包方式为辅的模式。公司原创作品的销售模式采取直接面对网络视频运营商进行销售，通过将作品的播映权出售给电视台或互联网等媒体，获得发行收入或版权转让收入；公司策划、制作服务业务通过为客户提供影视项目的策划、制作服务的形式进行，主要服务内容包括为客户进行影视项目策划、企业形象设计、企业形象衍生品的设计生产与销售、商业动画电影的创意与制作等，其销售模式以单项服务形式出售或者以多项服务整体出售的形式进行。

报告期内,公司开拓了数字音乐项目,结合成都音乐之都的城市定位,在数字音乐方面进行进一步开拓,确定比较稳定的创作团队,公司计划未来 3 年完成 5,000 首音乐版权登记,并在数字音乐方向进行深度开发,公司拟与知名武术团队进行深度合作共同打造武术武侠系列短剧影视项目。公司将根据时代的发展和政策的指引在音乐与影视及短剧创新上进行与时俱进的融合开发。

(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	197,350.66	722,845.22	-72.70%
毛利率%	17.33%	-7.39%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-198,439.73	-917,458.25	78.37%
归属于挂牌公司股东的	-145,231.14	-856,978.35	83.05%

扣除非经常性损益后的净利润			
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）	-4.28%	-17.81%	-
加权平均净资产收益率%（依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）	-3.13%	-16.64%	-
基本每股收益	-0.008	-0.038	78.39%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	12,038,178.83	12,836,285.61	-6.22%
负债总计	7,500,053.86	8,098,471.65	-7.39%
归属于挂牌公司股东的净资产	4,538,852.48	4,737,292.21	-4.19%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.19	0.20	-5.00%
资产负债率%（母公司）	61.43%	62.93%	-
资产负债率%（合并）	62.30%	63.09%	-
流动比率	1.27	1.27	-
利息保障倍数	-	-	-
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	-7,327.15	-467.56	-1,467.10%
应收账款周转率	0.06	0.22	-
存货周转率	0.02	0.17	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-6.22%	-5.16%	-
营业收入增长率%	-72.70%	43.00%	-
净利润增长率%	78.24%	-1,366.07%	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	2,893.32	0.02%	10,498.10	0.08%	-72.44%
应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
应收账款	2,704,522.75	22.47%	3,421,500.00	26.65%	-20.96%

存货	6,740,836.14	56.00%	6,769,138.03	52.73%	-0.42%
固定资产	19,436.98	0.16%	19,436.98	0.15%	0.00%
应付账款	965,400.00	8.02%	1,878,400.00	14.63%	-48.61%
应付职工薪酬	2,385,826.30	19.82%	2,139,026.30	16.66%	11.54%
其他应付款	4,102,201.34	34.08%	4,034,419.13	31.43%	1.68%

项目重大变动原因

应付账款：报告期内，应付账款较上年期末减少48.61%，主要系公司在报告期内支付部分应付款项。

（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	197,350.66	-	722,845.22	-	-72.70%
营业成本	163,150.89	82.67%	776,239.80	107.39%	-78.98%
毛利率	17.33%	-	-7.39%	-	-
销售费用	84,345.25	42.74%	81,000.00	11.21%	4.13%
管理费用	263,502.29	133.52%	320,506.62	44.34%	-17.79%
信用减值损失	168,022.77	85.14%	-401,358.00	-55.52%	141.86%
营业利润	-146,480.40	-74.22%	-857,061.07	-118.57%	82.91%
净利润	-199,688.99	-101.18%	-917,540.97	-126.93%	78.24%
经营活动产生的现金流量净额	-7,327.15	-	-467.56	-	-1,467.10%
投资活动产生的现金流量净额	0.00	-	-	-	
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-	-	-	

项目重大变动原因

营业收入：报告期内，营业收入较上年同期减少 72.70%，主要系公司存量影视作品正在根据新的市场形势进行修改调整中，新增音乐作品正在进行版权登记，处于登记在途中，尚未销售，预计下半年会形成部分收入，在报告期内为开拓数字音乐项目与子公司入驻抖音电商平台事宜，现公司数字音乐项目与网商销售渠道已经逐步步入正轨，报告期后公司将继续着重清理存量业务与开拓新业务，逐步恢复营业收入。

营业成本：报告期内，营业成本较上年同期减少 78.98%，主要系公司在报告期内营业收入减少，营业成本减少属于正常情况。

信用减值损失：报告期内，公司信用减值损失变动主要系公司收回部分应收款项，冲回部分坏账损失。

营业利润：报告期内，营业利润较上年同期增加 82.91%，主要系公司收回部分应收款项，冲回部分坏账损失。

净利润：报告期内，净利润较上年同期增加 78.24%，主要系公司收回部分应收款项冲回部分坏账损失，导致营业总成本降低，净利润增加。

经营活动产生的现金流量净额：报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 6,859.59 元，主要系公司上半年支付的各项费用及往来款较往期增加。

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
重庆常嘉服饰有限责任公司	子公司	服装销售	1,000,000	509,837.25	-72,751.12	112,445.00	-124,926.98
重庆古河邀月酒业有限责任公司	子公司	酒类销售	1,000,000	0.00	0.00	0.00	0.00
四川蚕帛文化创意有限公司	子公司	文化传媒	20,000,000	0.00	0.00	0.00	0.00

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
1、产业政策风险	影视行业作为具有意识形态的特殊行业，受到国家法规及政策

	的严格监管。(1)院线电影领域：国家实行严格的行业准入政策，对电影的制作、进口、发行等环节实行许可制度。(2)网络电影领域：国家鼓励生产制作优秀的网络剧、微电影等网络视听节目，并明确了规范发展的措施。虽然公司利用自身影视作品制作经验和严格的内部审核制度以防止作品中禁止性内容的出现，保证备案和审查的顺利通过，但在监管政策不断变化和公司业务规模不断增长的过程中，公司不能绝对保证该类情形不会发生。如果出现相关情形，将对公司的经营业绩造成不利影响。因此，公司面临产业政策监管的风险。应对措施：公司进一步完善内部审核制度，严把内部审核关，不断提高影视作品质量及其观赏性，杜绝作品中出现不符合国家法律规定和审核要求的禁止性内容，从而避免相关的监管政策风险。
2、影视作品观众主观判断性风险	影视作品作为一种文化产品，其评判标准与传统商品存在差异，难以建立一个统一、客观的质量评判标准，对影视作品的好坏评判主要取决于每个受众的个人判断和体验。同时，每个受众对于作品的感官体验受其年龄、阅历、学识、性格等因素影响，且随着社会、经济、文化、环境、年龄、阅历等因素的变化而不断变迁。因此，公司需要保持对市场的高敏感度，时刻了解受众的需求变动。由于受众的需求具有较大不确定性，若公司不能充分把握市场需求的迁移与变动，将直接影响影视作品的收视率，影响公司的经营业绩。应对措施：公司对于电影等影视作品题材和剧本建立了完善的立项及审核程序，通过搜集和统计公司作品的播放情况来分析观众群体的兴趣偏好，作为影视作品题材、剧本选择判断的重要依据。同时，公司从电影等影视作品的制作计划、资金需求、社会关注度与影响力等方面进行全面系统的论证，确保剧本的社会价值与商业价值，充分把握当前市场的需求，提高影视作品的收视率。
3、侵权盗版的风险	盗版是文化产业普遍面临的问题，尽管国家和影视企业在打击盗版方面做出了很多努力，但目前盗版现象依旧十分猖獗。盗版现象不仅影响了影像版权收入，而且随着互联网的不断发展，各种盗版网站通过播放电影抢先版、体验版等方式分流了部分观众，降低了观众的感官体验，同时会对公司今后的电影市场开发造成影响。应对措施：作为电影行业，盗版是经常需要面对的风险。公司不断加快业务拓展步伐与市场宣传力度，电影发行前提前与正规渠道的媒体机构达成合作意向，同时利用法律武器保护公司合法权益，最大程度地降低侵权盗版带来的风险。
4、影视投资规模扩大，资金瓶颈限制的风险	民营影视制作机构普遍具有“轻资产”的特点，导致企业较难通过银行贷款的方式融资，只能凭借自身的资本积累进行扩张。影视制作的特点是前期资金投入较大，随着公司投资拍摄影片数量的不断增长，占用资金规模会不断增加，资金瓶颈会限制公司业务的快速发展。应对措施：公司目前处于业务扩张时期，影片拍摄密度较大，但目前公司的融资渠道单一，仅靠企业自有资金积累已难以满足公司快速发展的需求，公司未来准备以

	新三板为平台，通过股权等多种融资渠道为公司募集资金，通过资本运作不断充实公司业务，逐步实现发展规划。
5、知识产权纠纷的风险	电影生产过程中通常会使用他人知识产权，比如将他人小说改编为剧本、拍摄过程中使用他人歌曲作为插曲等，如果公司未取得权利人的许可或权利人自身的权利存在瑕疵，则公司作品存在侵犯他人知识产权的风险。如果公司因知识产权纠纷而产生诉讼、仲裁，一方面可能会直接损害公司的经济利益，另一方面也会损害公司的品牌和形象，对公司的生产经营产生不利影响。应对措施：公司在使用他人知识产权前，与权利人签订合同，通过合同对相关权利的使用进行约定；若发生产权纠纷，公司尽量争取协商、仲裁解决，努力将产权纠纷对公司经营产生的不利影响降到最低。
6、公司治理的风险	公司经营管理团队相对年轻，治理机制和各项制度初步建立完善，尚处于适应、磨合和规范执行的重要时期。如果公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要或内部控制制度执行不到位等情形，将对公司持续、稳定、健康发展带来一定的影响。应对措施：为降低公司治理的风险，公司管理层和“三会”成员应加强相关制度规则的了解和学习，以便尽快提升规范治理意识，严格按照各项管理、控制制度规范运行，保证公司的各项内控制度、管理制度能够得到切实有效地执行。同时，在适当时机引进财务、法律和管理方面的专业人才，以保证公司内部治理制度在经营实践中得到较好地执行、检验和完善。
7、人才流失风险	影视节目制作团队需要一批优秀的专业人才，公司作为轻资产的公司，最核心的资源是人才。随着公司业务拓展，急需大量优秀的专业人才，如果公司专业人才流失或不能持续引进人才，公司经营发展将受到影响。应对措施：公司自成立以来，在节目生产制作过程中形成了成熟的运作机制。公司的核心管理和创作人员从业经验丰富。建立针对核心员工的长期职业发展规划和企业文化氛围，保障公司专业人才的持续引进和发展。
8、税收优惠政策变化的风险	根据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）的规定，经重庆两江新区产业促进局确认，公司符合鼓励类产业之规定，公司企业所得税从2015年开始减按15%的税率计算。根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部税务总局国家发展改革委公告2020年第23号），自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。若国家对鼓励类产业的规定发生变化或者对西部大开发所得税优惠政策进行调整，将可能对公司未来的经营业绩产生一定影响。公司2024年度符合小型微利企业的税收优惠政策，所以在2024年报告期内采用小型微利企业的所得税税率。
9、供应商集中的风险	公司采购主要是剧本、后期特效制作、场景搭建等。虽然公司与这些供应商建立较为稳定的合作伙伴关系，且市场上可供选

	择的供应商较多，但如果这些主要供应商不能及时、保质、保量地提供剧本或拍摄、制作服务，或者与公司的合作关系发生变化，将对公司经营业绩产生一定影响。应对措施：公司将根据市场需求变化，不断寻找和建立新的合作伙伴，培养公司自有编剧，降低供应商集中的风险。
10、观影习惯重大变化风险	受新冠疫情影响，对影视行业带来了巨大的冲击和深远的影响，观众观影习惯的改变将在未来几年内对院线电影产生不利的负面影响；同时对网络剧和网络电影产生积极的正面影响。同时由于新冠疫情的影响让社会各年龄层的人群快速地接受了各种网络消费模式，短视频、直播等新业态快速崛起并占据主流地位。应对措施：公司根据市场变化做出了相应的业务调整，从业务上加强网络剧网络电影的研发和投入，暂时降低院线电影的投入，同时新增短视频和直播相关业务以适应市场环境的急速变化。
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
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	三. 二. (一)
是否存在提供担保事项	□是 √否	
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. (二)
是否存在关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东会审议通过的收购、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. (三)
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	三. 二. (四)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	√是 □否	三. 二. (五)
是否存在破产重整事项	□是 √否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	0.00	0.00%
作为被告/被申请人	1,570,165.45	34.60%
作为第三人	0.00	0.00%
合计	1,570,165.45	34.60%

上述诉讼或仲裁事项发生时不构成重大诉讼，故没有临时公告披露，列示于本期主要系报告期内尚未完结，尚在执行过程中。上述诉讼案件，对公司产生一定负面影响，公司正在积极处理中，在与原告积极沟通，争取处理时间的同时，也在合理安排调度公司资金，尽快处理好该事项，降低对公司的影响。

2、以临时公告形式披露的重大诉讼、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
重庆熙成文化传媒股份有限公司公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016年6月1日	-	正在履行中
重庆熙成文化传媒股份有限公司公开转让说明书	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2016年6月1日	-	正在履行中
重庆熙成文化传媒股份有限公司公开转让说明书	其他股东	资金占用承诺	2016年6月5日	-	正在履行中
重庆熙成文化传媒股份有限公司公开转让说明书	其他	资金占用承诺	2016年6月1日	-	正在履行中
重庆熙成文化传媒股份有限公司公开转让说明书	其他	关联交易承诺	2016年6月1日	-	正在履行中
重庆熙成文化传媒股份有限公司公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2016年6月30日	-	正在履行中
重庆熙成文化传媒股份有限公司公开转让说明书	董监高	关联交易承诺	2016年6月30日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

不存在超期未履行完毕的承诺事项

(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
------	------	--------	------	----------	------

银行存款	银行存款	冻结	688.55	0.01%	诉讼
总计	-	-	688.55	0.01%	-

资产权利受限事项对公司的影响

冻结金额比较小，占总资产比例比较小，不会对公司经营构成重大影响。

（五）失信情况

一、失信情况

1、失信被执行人：重庆熙成文化传媒股份有限公司，执行法院：重庆市渝北区人民法院；执行依据文号：(2021)渝 0112 民初 20157 号；立案时间：2021 年 8 月 19 日；案号：(2021)渝 0112 执 15923 号；做出执行依据单位：重庆市渝北区人民法院；失信被执行人行为具体情形：有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务。

2、失信被执行人：重庆熙成文化传媒股份有限公司，执行法院：重庆市铜梁区人民法院；执行依据文号：(2020)渝 0151 民初 5073 号；立案时间：2023 年 02 月 23 日；案号：(2023)渝 0151 执恢 139 号；做出执行依据单位：重庆市铜梁区人民法院；失信被执行人行为具体情形：有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务。

3、失信被执行人：重庆熙成文化传媒股份有限公司，执行法院：重庆市铜梁区人民法院；执行依据文号：(2020)渝 0151 民初 5074 号；立案时间：2023 年 02 月 23 日；案号：(2023)渝 0151 执恢 138 号；做出执行依据单位：重庆市铜梁区人民法院；失信被执行人行为具体情形：有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务。

4、失信被执行人：重庆熙成文化传媒股份有限公司，执行法院：重庆市铜梁区人民法院；执行依据文号：(2020)渝 0151 民初 5076 号；立案时间：2023 年 02 月 24 日；案号：(2023)渝 0151 执恢 140 号；做出执行依据单位：重庆市铜梁区人民法院；失信被执行人行为具体情形：有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务。

5、失信被执行人：控股股东、实际控制人苏继海先生；执行法院：重庆市江北区人民法院，执行依据文号：(2021)渝 0105 执 14215 号，立案时间：2021 年 7 月 29 日；案号：(2021)渝 0105 执 14215 号；做出执行依据单位：重庆市江北区人民法院；失信被执行人行为具体情形：有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务。

6、失信被执行人：控股股东、实际控制人苏继海先生；执行法院：重庆市渝中区人民法院，执行依据文号：(2021)渝 0103 民初 6740 号，立案时间：2022 年 6 月 29 日；案号：(2022)渝 0103 执 9359 号；做出执行依据单位：重庆市渝中区人民法院；失信被执行人行为具体情形：被执行人无正当理由

拒不履行执行和解协议。

7、失信被执行人：控股股东、实际控制人苏继海先生；执行法院：重庆市渝中区人民法院，执行依据文号：(2021)渝 0103 民初 6736 号，立案时间：2022 年 4 月 25 日；案号：(2022)渝 0103 执 6090 号；做出执行依据单位：重庆市渝中区人民法院；失信被执行人行为具体情形：被执行人无正当理由拒不履行执行和解协议。

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	8,915,000	37.27%	0	8,915,000	37.27%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	1,260,000	5.27%	0	1,260,000	5.27%
	核心员工			0		
有限售条件股份	有限售股份总数	15,005,000	62.73%	0	15,005,000	62.73%
	其中：控股股东、实际控制人	9,950,000	41.60%	0	9,950,000	41.60%
	董事、监事、高管	3,780,000	15.80%	0	3,780,000	15.80%
	核心员工			0		
总股本		23,920,000.00	—	0	23,920,000.00	—
普通股股东人数		30				

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%	期末持有无限售股份数量	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	苏继海	9,950,000	0	9,950,000	41.60%	9,950,000	0	0	0
2	杨洁	4,540,000	0	4,540,000	18.98%	3,405,000	1,135,000	0	0
3	许光达	2,280,000	0	2,280,000	9.53%	0	2,280,000	0	0
4	苏其华	1,632,000	0	1,632,000	6.82%	0	1,632,000	0	0
5	卢建林	1,000,000	0	1,000,000	4.18%	0	1,000,000	0	0

6	吴宏	530,000	0	530,000	2.22%	0	530,000	0	0
7	陈麒麟言	500,000	0	500,000	2.09%	500,000	0	0	0
8	张新	500,000	0	500,000	2.09%	500,000	0	0	0
9	代家智	500,000	0	500,000	2.09%	375,000	125,000	0	0
10	阳军	400,000	0	400,000	1.67%	0	400,000	0	0
合计		21,832,000	-	21,832,000	91.27%	14,730,000	7,102,000	0	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司控股股东及实际控制人苏继海先生与股东杨洁女士系表姐弟，股东杨洁女士与实际控制人苏继海先生是一致行动人，股东苏其华系二人舅妈。

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

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
苏继福	董事长、总经理	男	1989年2月	2023年7月16日	2026年7月15日	0	0	0	0.00%
杨莹	董事	女	1977年12月	2023年7月16日	2026年7月15日	0	0	0	0.00%
庞文胜	董事	男	1974年6月	2023年7月16日	2026年7月15日	0	0	0	0.00%
苏红宇	董事、董事会秘书	女	1995年8月	2023年12月31日	2026年7月15日	0	0	0	0.00%
李光富	董事	男	1983年2月	2023年12月31日	2026年7月15日	0	0	0	0.00%
杨洁	监事会主席	女	1977年9月	2023年7月16日	2026年7月15日	4,540,000	0	4,540,000	18.98%
杨正龙	监事	男	1970年12月	2023年7月16日	2026年7月15日	0	0	0	0.00%
李继希	监事	女	1998年6月	2023年7月16日	2026年7月15日	0	0	0	0.00%
代家智	财务总监	男	1983年12月	2023年7月16日	2026年7月15日	500,000	0	500,000	2.09%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

公司控股股东、实际控制人苏继海先生，与董事长兼总经理苏继福为亲兄弟，与公司董事兼董事会秘书苏红宇女士为亲兄妹，公司董事杨莹女士、监事杨洁女士为姐妹关系，苏继海先生、苏继福先生、苏红宇女士与杨洁女士、杨莹女士、李光富先生为表兄（姐）妹（弟）关系，公司董事李光富先生与股东苏其华为母子关系。

公司股东杨洁与实际控制人苏继海是一致行动人，股东苏其华系二人舅妈。

除此之外，其他董事、监事、高级管理人员与股东之间无关联关系。

（二） 变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

☐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	1	1
销售人员	3	3
技术人员	4	4
财务人员	4	4
员工总计	12	12

（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	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	一、1	2,893.32	10,498.10
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、2	2,704,522.75	3,421,500.00
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、3	69,438.47	83,064.70
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	一、4	6,740,836.14	6,769,138.03
其中：数据资源			
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、5	7,935.69	8,442.32
流动资产合计		9,525,626.37	10,292,643.15
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、6	19,436.98	19,436.98
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	一、7	150,000.00	180,000.00
无形资产	一、8	4,210.83	5,300.83
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	一、9	2,338,904.65	2,338,904.65
非流动资产合计		2,512,552.46	2,543,642.46
资产总计		12,038,178.83	12,836,285.61
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	一、10	965,400.00	1,878,400.00
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、11	2,385,826.30	2,139,026.30
应交税费	一、12	46,626.22	46,626.22
其他应付款	一、13	4,102,201.34	4,034,419.13
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			
其他流动负债			
流动负债合计		7,500,053.86	8,098,471.65
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		7,500,053.86	8,098,471.65
所有者权益：			
股本	一、14	23,920,000.00	23,920,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一、15	5,701,875.60	5,701,875.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	一、16	1,013,611.01	1,013,611.01
一般风险准备			
未分配利润	一、17	-26,096,634.13	-25,898,194.40
归属于母公司所有者权益合计		4,538,852.48	4,737,292.21
少数股东权益		-727.51	521.75
所有者权益合计		4,538,124.97	4,737,813.96
负债和所有者权益总计		12,038,178.83	12,836,285.61

法定代表人：苏继福 主管会计工作负责人：代家智 会计机构负责人：代家智

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		2,077.15	2,519.20
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	八、1	2,349,300.00	3,084,000.00
应收款项融资			
预付款项			

其他应收款	八、2	496,082.35	415,859.58
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		6,740,836.14	6,769,138.03
其中：数据资源			
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		7,935.69	8,442.32
流动资产合计		9,596,231.33	10,279,959.13
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			
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		19,436.98	19,436.98
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		412.50	1,237.50
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		2,338,904.65	2,338,904.65
非流动资产合计		2,358,754.13	2,359,579.13
资产总计		11,954,985.46	12,639,538.26
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		965,400.00	1,878,400.00
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		2,308,626.30	2,068,626.30
应交税费		46,626.22	46,626.22
其他应付款		4,023,456.85	3,960,247.64
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		7,344,109.37	7,953,900.16
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		7,344,109.37	7,953,900.16
所有者权益：			
股本		23,920,000.00	23,920,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,701,875.60	5,701,875.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,013,611.01	1,013,611.01
一般风险准备			
未分配利润		-26,024,610.52	-25,949,848.51
所有者权益合计		4,610,876.09	4,685,638.10
负债和所有者权益合计		11,954,985.46	12,639,538.26

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
一、营业总收入		197,350.66	722,845.22
其中：营业收入	一、18	197,350.66	722,845.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		511,853.83	1,178,548.29
其中：营业成本	一、18	163,150.89	776,239.80
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			
销售费用	一、19	84,345.25	81,000.00
管理费用	一、20	263,502.29	320,506.62
研发费用			
财务费用	一、21	855.40	801.87
其中：利息费用			
利息收入		-1.91	-0.73
加：其他收益			
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、22	168,022.77	-401,358.00
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）		-146,480.40	-857,061.07
加：营业外收入	一、23	0.62	0.00
减：营业外支出	一、24	53,209.21	60,479.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-199,688.99	-917,540.97
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-199,688.99	-917,540.97

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）		-199,688.99	-917,540.97
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）		-1,249.26	-82.72
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-198,439.73	-917,458.25
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		-199,688.99	-917,540.97
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-198,439.73	-917,458.25
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-1,249.26	-82.72
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.008	-0.038
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.008	-0.038

法定代表人：苏继福

主管会计工作负责人：代家智

会计机构负责人：代家智

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
一、营业收入	八、3	84,905.66	642,845.22
减：营业成本	八、3	28,301.89	730,339.80

税金及附加			
销售费用		81,000.00	81,000.00
管理费用		221,237.29	278,241.62
研发费用			
财务费用		442.05	394.66
其中：利息费用			
利息收入		-0.95	-0.34
加：其他收益			
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）		224,522.77	-401,658.00
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）		-21,552.80	-848,788.86
加：营业外收入			
减：营业外支出		53,209.21	60,479.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-74,762.01	-909,268.76
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-74,762.01	-909,268.76
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-74,762.01	-909,268.76
（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		-74,762.01	-909,268.76
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	2024 年 1-6 月	2023 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		37,250.00	143,000.00
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			
收到其他与经营活动有关的现金	一、25 (1)	853,445.53	199,016.29
经营活动现金流入小计		890,695.53	342,016.29
购买商品、接受劳务支付的现金			
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		5,200.00	10,000.00
支付的各项税费			
支付其他与经营活动有关的现金	一、25 (2)	892,822.68	332,483.85
经营活动现金流出小计		898,022.68	342,483.85
经营活动产生的现金流量净额		-7,327.15	-467.56

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：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
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			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		-7,327.15	-467.56
加：期初现金及现金等价物余额		9,531.92	15,636.56
六、期末现金及现金等价物余额		2,204.77	15,169.00

法定代表人：苏继福

主管会计工作负责人：代家智

会计机构负责人：代家智

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 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			
收到的税费返还			

收到其他与经营活动有关的现金		443.95	510.34
经营活动现金流入小计		443.95	510.34
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			
支付的各项税费			
支付其他与经营活动有关的现金		608.37	510.82
经营活动现金流出小计		608.37	510.82
经营活动产生的现金流量净额		-164.42	-0.48
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			
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			
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			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		-164.42	-0.48
加：期初现金及现金等价物余额		1,553.02	1,510.08
六、期末现金及现金等价物余额		1,388.60	1,509.60

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

无

(二) 财务报表项目附注

重庆熙成文化传媒股份有限公司

2024 年半年度财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、 合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指 2024 年 1 月 1 日，“期末”指 2024 年 6 月 30 日，“上年年末”指 2023 年 12 月 31 日，“本年”指 2024 年半年度，“上年”指 2023 年半年度。

1、 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	2,188.60	8,188.60

银行存款	704.72	2,309.50
合 计	2,893.32	10,498.10

注： 本公司期末因诉讼冻结的银行存款 688.55 元，期初因诉讼冻结的银行存款 966.18 元。

2、 应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	
其中：6 个月以内	94,222.75
7-12 个月	450,000.00
1 年以内小计	544,222.75
1 至 2 年	1,877,000.00
2 至 3 年	705,000.00
3 至 4 年	280,000.00
5 年以上	732,222.23
小 计	4,138,444.98
减：坏账准备	1,433,922.23
合 计	2,704,522.75

(1) 按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款	280,000.00	6.77%	280,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	3,858,444.98	93.23%	1,153,922.23	29.91%	2,704,522.75
其中：					
账龄组合	3,858,444.98	93.23%	1,153,922.23	29.91%	2,704,522.75
合 计	4,138,444.98	100.00%	1,433,922.23	34.65%	2,704,522.75

(续)

类 别	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（%）	
单项计提坏账准备的应收账款	280,000.00	5.71	280,000.00	100.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款	4,627,222.23	94.29	1,205,722.23	26.06	3,421,500.00
其中：		-			-
账龄组合	4,627,222.23	94.29	1,205,722.23	26.06	3,421,500.00
合 计	4,907,222.23	100.00	1,485,722.23	-	3,421,500.00

①年末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
四川红船文化传媒有限公司	280,000.00	280,000.00	100.00	收回可能性较小
合 计	280,000.00	280,000.00	——	——

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
6 个月以内	94,222.75	0.00	0.00
7 至 12 个月	450,000.00	22,500.00	5.00
1 至 2 年	1,877,000.00	187,700.00	10.00
2 至 3 年	705,000.00	211,500.00	30.00
5 年以上	732,222.23	732,222.23	100.00
合 计	3,858,444.98	1,153,922.23	

(2) 坏账准备的情况

类 别	期初余额	本年变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提坏账准备	280,000.00				280,000.00
按组合计提坏账准备	1,205,722.23	20,000.00	128,300.00		1,153,922.23
合 计	1,485,722.23	20,000.00	128,300.00		1,433,922.23

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
成都世达盛世文化传播有限公司	1,882,000.00	45.48	169,200.00
成都美翔文化传播有限公司	800,000.00	19.33	160,000.00

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合 计数的比例（%）	坏账准备期末余 额
成都启明之星教育咨询有限公司	732,222.23	17.69	732,222.23
中汉文化传媒重庆有限公司	300,000.00	7.25	90,000.00
四川红船文化传媒有限公司	280,000.00	6.77	280,000.00
合 计	3,994,222.23	96.52	1,431,422.23

3、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款	49,438.47	83,064.70
合 计	49,438.47	83,064.70

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	期末余额
0-6 个月	50,00.00
1 至 2 年	
2 至 3 年	560,994.25
3 至 4 年	500,000.00
5 年以上	410,000.00
小 计	1,475,994.25
减：坏账准备	1,406,555.78
合 计	69,438.47

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	350,000.00	350,000.00
往来款	1,125,994.25	1,255,843.25
小 计	1,475,994.25	1,605,843.25
减：坏账准备	1,406,555.78	1,522,778.55
合 计	69,438.47	83,064.70

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）	
2024 年 1 月 1 日余额			1,522,778.55	1,522,778.55

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）	
2024 年 1 月 1 日余额				
在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提				
本年转回			116,222.77	116,222.77
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2024 年 6 月 30 日余额			1,406,555.78	1,406,555.78

④坏账准备的情况

类 别	期初余额	本年变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	1,522,778.55		116,222.77		1,406,555.78
合 计	1,522,778.55		116,222.77		1,406,555.78

⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
卢卡斯	往来款	500,000.00	3-4 年	33.88	500,000.00
毛永果	往来款	560,994.25	2-3 年	38.01	496,555.78
王次燕	备用金	350,000.00	5 年以上	23.71	350,000.00
赵学美	往来款	60,000.00	5 年以上	4.06	60,000.00
山西汇恒晋科技服务有限公司	往来款	5,000.00	0-6 个月	0.34	0.00
合 计		1,475,994.25		100.00	1,406,555.78

4、 存货

（1）存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
在产品	7,403,899.43	7,403,899.43	
库存商品	24,664,203.12	17,923,366.98	6,740,836.14
合 计	32,068,102.55	25,327,266.41	6,740,836.14

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
在产品	7,403,899.43	7,403,899.43	
库存商品	24,692,505.01	17,923,366.98	6,769,138.03
合 计	32,096,404.44	25,327,266.41	6,769,138.03

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项 目	期初余额	本年增加金额		本年减少金额	期末余额
		计提	其他	转回或 转销	
在产品	7,403,899.43				7,403,899.43
库存商品	17,923,366.98				17,923,366.98
合 计	25,327,266.41				25,327,266.41

5、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	7,935.69	8,442.32
合 计	7,935.69	8,442.32

6、固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	19,436.98	19,436.98
合 计	19,436.98	19,436.98

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项 目	电子设备	办公设备	合 计
一、账面原值			
1、期初余额	432,042.89	84,278.03	516,320.92
2、本年增加金额			

项 目	电子设备	办公设备	合 计
(1) 购置			
3、本年减少金额			
(1) 处置或报废			
4、期末余额	432,042.89	84,278.03	516,320.92
二、累计折旧			
1、期初余额	416,962.36	79,921.58	496,883.94
2、本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置或报废			
4、期末余额	416,962.36	79,921.58	496,883.94
三、减值准备			
1、期初余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置或报废			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	15,080.53	4,356.45	19,436.98
2、年初账面价值	15,080.53	4,356.45	19,436.98

7、使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
一、账面原值		
1、期初余额	300,000.00	300,000.00
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、期末余额	300,000.00	300,000.00
二、累计折旧		
1、期初余额	120,000.00	120,000.00
2、本年增加金额		
(1) 计提	30,000.00	30,000.00

项 目	房屋及建筑物	合 计
3、本年减少金额		
（1）处置		
4、期末余额	150,000.00	150,000.00
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本年增加金额		
（1）计提		
3、本年减少金额		
（1）处置		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	150,000.00	150,000.00
2、年初账面价值	180,000.00	180,000.00

8、 无形资产

（1） 无形资产情况

项 目	知识产权	合 计
	专利权	
一、账面原值		
1、期初余额	21,800.00	21,800.00
2、本年增加金额		
（1）购置		
3、本年减少金额		
（1）处置		
4、期末余额	21,800.00	21,800.00
二、累计摊销		
1、期初余额	16,499.17	16,499.17
2、本年增加金额		
（1）计提	1,090.00	1,090.00
3、本年减少金额		
（1）处置		
4、期末余额	17,589.17	17,589.17
三、减值准备		

项 目	知识产权	合 计
	专利权	
1、期初余额		
2、本年增加金额		
（1）计提		
3、本年减少金额		
（1）处置		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	4,210.83	4,210.83
2、年初账面价值	5,300.83	5,300.83

9、 其他非流动资产

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
文化艺术品	2,338,904.65		2,338,904.65	2,338,904.65		2,338,904.65
合 计	2,338,904.65		2,338,904.65	2,338,904.65		2,338,904.65

10、 应付账款

（1） 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
音乐版权款	965,400.00	1,878,400.00
合 计	965,400.00	1,878,400.00

11、 应付职工薪酬

（1） 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、短期薪酬	2,139,026.30	252,000.00	5,200.00	2,385,826.30
二、离职后福利-设定提存计划				
合 计	2,139,026.30	252,000.00	5,200.00	2,385,826.30

（2） 短期薪酬列示

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,139,026.30	252,000.00	5,200.00	2,385,826.30
2、职工福利费				
3、社会保险费				

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
其中：医疗保险费				
工伤保险费				
合 计	2,139,026.30	252, 000. 00	5, 200. 00	2, 385, 826. 30

(3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、基本养老保险				
2、失业保险费				
合 计				

12、 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税		
企业所得税	46, 626. 22	46, 626. 22
城市维护建设税		
教育费附加		
地方教育费附加		
合 计	46, 626. 22	46, 626. 22

13、 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
其他应付款	4, 102, 201. 34	4,034,419.13
合 计	4, 102, 201. 34	4,034,419.13

(1) 其他应付款

①按款项性质列示

项 目	期末余额	期初余额
往来款	3, 333, 668. 06	3,285,345.06
其他	768, 533. 28	749,074.07
合计	4, 102, 201. 34	4, 034, 419. 13

14、 股本

项目	期初余额	本年增减变动（+、-）			期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	
股份总数	23, 920, 000. 00				23, 920, 000. 00

15、 资本公积

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
股本溢价	5,701,875.60			5,701,875.60
合 计	5,701,875.60			5,701,875.60

16、 盈余公积

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积	1,013,611.01			1,013,611.01
合 计	1,013,611.01			1,013,611.01

17、 未分配利润

项 目	本 年	上 年
调整前上年年末未分配利润	-25,898,194.40	-25,025,369.71
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	-25,898,194.40	-25,025,369.71
加：本年归属于母公司股东的净利润	-198,439.73	-872,824.69
减：提取法定盈余公积		
年末未分配利润	-26,096,634.13	-25,898,194.40

18、 营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	197,350.66	163,150.89	457,358.48	546,239.80
其他业务			265,486.74	230,000.00
合 计	197,350.66	163,150.89	722,845.22	776,239.80

19、 销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	81,000.00	81,000.00
其他	3,345.25	0.00
合 计	84,345.25	81,000.00

20、 管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	171,000.00	181,302.48
中介机构费	55,471.69	56,603.77
顾问费	5,940.60	32,500.00

累计折旧及摊销	31,090.00	31,090.00
办公费		6,950.50
差旅费		12,059.87
其他		
合 计	263,502.29	320,506.62

21、 财务费用		
项 目	本年发生额	上年发生额
银行手续费	857.31	802.60
利息收入	-1.91	-0.73
合 计	855.40	801.87

22、 信用减值损失		
项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	168,022.77	-401,358.00
合 计	168,022.77	-401,358.00

23、 营业外收入			
项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
其他	0.62	0.00	0.62
合 计	0.62	0.00	0.62

24、 营业外支出			
项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
滞纳金	53,209.21	60,479.90	53,209.21
合 计	53,209.21	60,479.90	53,209.21

25、 现金流量表项目		
(1) 收到其他与经营活动有关的现金		
项 目	本年发生数	上年发生数
收到往来款	853,000.62	199,015.56
利息收入	1.91	0.73
其他	443.00	
合 计	853,445.53	199,016.29

(2) 支付其他与经营活动有关的现金		
--------------------	--	--

项 目	本年发生数	上年发生数
支付的各项费用	885,357.31	331,923.03
往来款	7,300.00	560.34
受限货币资金	165.37	0.48
合 计	892,822.68	332,483.85

(3) 将净利润调节为经营活动现金流量

项 目	本年金额	上年金额
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-199,688.99	-917,540.97
加：资产减值准备		
信用减值损失	-168,022.77	401,358.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		
使用权资产折旧	30,000.00	30,000.00
无形资产摊销	1,090.00	1,090.00
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）		
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）	28,301.89	500,339.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	758,905.37	-188,411.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-598,417.79	334,164.62
其他	140,227.51	-161,467.20
经营活动产生的现金流量净额	-7,327.15	-467.56
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		

项 目	本年金额	上年金额
融资租入固定资产		
③现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,204.77	15,169.00
减：现金的期初余额	9,531.92	15,636.56
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	-7,327.15	-467.56

（4）现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
① 现金	2,204.77	9,531.92
其中：库存现金	2,188.60	8,188.60
可随时用于支付的银行存款	16.17	1,343.32
②现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
② 年末现金及现金等价物余额	2,204.77	9,531.92
其中：持有但不能由公司或集团内其他子公司使用的大额现金和现金等价物金额	688.55	966.18

26、 所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末数	受限制的原因
货币资金	688.55	见本附注七、1
合 计	688.55	

二、 合并范围的变更

1、 其他原因的合并范围变动

截止报表日，本公司合并范围未发生变动。

三、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

（1） 本公司的构成

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	
四川蚕帛文化创意有限公司	四川	四川省成都市	其他文化艺术业	51.00		设立
重庆古河邀月酒业有限责任公司	重庆	重庆市两江新区	酒类销售	99.00		设立

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	
重庆常嘉服饰有限责任公司	重庆	重庆市渝中区	服装批发	99.00		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
重庆常嘉服饰有限责任公司	1.00	-1,249.26		-727.51

(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						期初余额					
	流动	非流动	资产	流动	非流动	负债	流动	非流动	资产	流动	非流动	负债
	资产	资产	合计	负债	负债	合计	资产	资产	合计	负债	负债	合计
重 庆 常 嘉 服 饰 有 限 责 任 公 司	356,038.92	153,798.33	509,837.25	582,588.37	0.00	582,588.37	345,478.90	184,063.33	529,542.23	477,366.37		477,366.37

子公司名称	本年发生额				上年发生额			
	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
重庆常嘉服饰有限责任公司	112,445.00	-124,926.98	-124,926.98	-7,327.15	208,000.00	-2,540.61	-2,540.61	-6,147.58

四、 金融工具及其风险

（一） 与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收款项、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。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。

1、 市场风险

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

本公司采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（1） 汇率风险

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。本公司不存在外汇变动风险。

（2） 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司不存在市场利率变动的风险。

（3） 其他价格风险

其他价格风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因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。本公司不存在其他价格风险。

2、 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

于 2024 年 12 月 31 日，本公司的信用风险主要来自于本公司确认的金融资产以及本公司承担的财务担保。合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值。

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。

3、 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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

本公司无银行借款、可转换债券、融资租赁等融资手段。

五、 关联方及关联交易

1、 本公司的实际控制人

实际控制人	对本公司的持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
苏继海	41.60	60.58

注：2016 年 6 月 15 日，苏继海与杨洁签订了《表决权委托协议》，杨洁将股东大会 18.98%的表决权全部授权给苏继海行使，故苏继海对本公司的表决权比例为 60.58%。

2、 本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

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
成都熙成投资管理咨询有限公司	控股股东关系密切的人员控制的公司
苏继海	实际控制人、控股股东
杨洁	公司股东、监事会主席
李继希	职工监事
杨正龙	监事
苏其华	公司股东
许光达	公司股东
代家智	财务总监
苏继福	控股股东之弟、总经理、董事长
杨莹	董事
李光富	董事
庞文胜	董事
苏红宇	控股股东之妹、董事、董事会秘书
重庆希娱艺术培训有限公司	控股股东关系密切的人员控制的公司

4、 关联方交易情况

(1) 关联方资金往来

关联方	拆借金额	本期数		上年同期数	
		本期收到	本期支付	本期收到	本期支付
苏红宇	营运资金	22,373.00	7,800.00	527.00	16,000.00
苏继海	营运资金			123,923.23	16,000.00

(2) 关键管理人员报酬

项 目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	174,000.00	202,813.20

5、 关联方应收应付款项

(1) 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
其他应付款：		
苏红宇	237,276.39	222,703.39
苏继海	198,643.56	198,643.56
代家智	61,744.50	61,744.50
合 计	497,664.45	483,091.45

六、 承诺及或有事项

1、 重大承诺事项

截至 2024 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 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

七、 其他重要事项

1、 民事判决事项

(1) 2021 年 12 月 10 日重庆市渝北区人民法院下发的（2021）渝 0112 民初 20157 号民事判决书，判决本公司赔偿原告重庆金旋物业管理有限公司物业费 120,051.00 元及其滞纳金。滞纳金以 120,051.00 元为基数，利率按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率的 1.3 倍计算，期间自 2021 年 5 月 11 日起至付清之日。本期已确认 3,004.28 元的滞纳金。

(2) 根据 2021 年 11 月 12 日重庆市渝北区人民法院下发的(2021)渝仲字第 580 号裁决书，裁决退还申请人郭静投资款本金 45 万元，同时向郭静支付截止 2021 年 2 月 25 日资金占用费 17 万元和资金占用损失费，资金占用损失费按照年利率 15%，期间为 2021 年 2 月 25 日起至本公司返还投资款之日。本

期已确认 33,750.00 元的资金占用损失。

(3) 2022 年 4 月 19 日重庆市渝北区人民法院下发的(2022)渝 0112 民初 2616 号民事判决书, 判决为本公司支付原告重庆招商金山意库商业管理有限公司的房屋租金 188,704.17 元和房屋占有使用费 168,239.47 元, 并支付违约金; 违约金计算方式为, 以 45,843.48 元为基数, 从 2020 年 3 月 22 日起; 以 75,632.13 元为基数, 从 2020 年 6 月 21 日起; 以 67,228.56 元为基数, 从 2020 年 9 月 21 起, 按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率的 1.3 倍计算至款项付清之日止; 本期确认违约金 1,682.39 元。

(4) 2020 年 10 月 13 日重庆市铜梁区人民法院下发的(2020)渝 0151 民初 5076 号民事判决书, 判决本公司需支付朱丹房屋租金和物管费 121,668.20 元, 并支付违约金; 违约金计算方式: 1、从 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 4 月 20 日止以 66,550 元为基数按中国人民银行公布的同期同类贷款基准利率的 2 倍计算; 2、从 2019 年 4 月 21 日至 2019 年 8 月 19 日止以 51,550 元为基数按中国人民银行公布的同期同类贷款基准利率的 2 倍计算; 3、从 2019 年 8 月 20 日至 2019 年 12 月 31 日止以 51,550 元为基数按全国银行间同业拆借中心于 2019 年 8 月 20 日公布的贷款市场一年期报价利率的 2 倍计算; 4、从 2020 年 1 月 1 日起至付清之日止以 118,655 元为基数按全国银行间同业拆借中心于 2019 年 12 月 20 日公布的贷款市场一年期报价利率的 2 倍计算。本期已确认违约金 4,924.18 元。

(5) 2020 年 10 月 13 日重庆市铜梁区人民法院下发的(2020)渝 0151 民初 5074 号民事判决书, 判决本公司支付尹索兰房屋租金和物管费 121,812.45 元, 并支付违约金; 违约金计算方式: 1、从 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 4 月 20 日止以 66,550 元为基数按中国人民银行公布的同期同类贷款基准利率的 2 倍计算; 2、从 2019 年 4 月 21 日至 2019 年 8 月 19 日止以 51,550 元为基数按中国人民银行公布的同期同类贷款基准利率的 2 倍计算; 3、从 2019 年 8 月 20 日至 2019 年 12 月 31 日止以 51,550 元为基数按全国银行间同业拆借中心于 2019 年 8 月 20 日公布的贷款市场一年期报价利率的 2 倍计算; 4、从 2020 年 1 月 1 日起至付清之日止以 118,655 元为基数按全国银行间同业拆借中心于 2019 年 12 月 20 日公布的贷款市场一年期报价利率的 2 倍计算。本期已确认违约金 4,924.18 元。

(6) 2020 年 10 月 13 日重庆市铜梁区人民法院下发的(2020)渝 0151 民初 5073 号民事判决书, 判决本公司支付王刚房屋租金和物管费 121,724.90 元, 并支付违约金; 违约金计算方式如下: 1、从 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 4 月 20 日止以 66,550 元为基数按中国人民银行公布的同期同类贷款基准利率的 2 倍计算; 2、从 2019 年 4 月 21 日至 2019 年 8 月 19 日止以 51,550 元为基数按中国人民银行公布的同期同类贷款基准利率的 2 倍计算; 3、从 2019 年 8 月 20 日至 2019 年 12 月 31 日止以 51,550 元为基数按全国银行间同业拆借中心于 2019 年 8 月 20 日公布的贷款市场一年期报价利率的 2 倍计算; 4、从 2020 年 1 月 1 日起至付清之日止以 118,655 元为基数按全国银行间同业拆借中心于 2019 年 12 月 20 日公布的贷

款市场一年期报价利率的 2 倍计算。本期已确认违约金 4,924.18 元。

八、 公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	
其中：6 个月以内	
7-12 个月	400,000.00
1 年以内小计	400,000.00
1 至 2 年	1,877,000.00
2 至 3 年	400,000.00
3 至 4 年	280,000.00
5 年以上	732,222.23
小 计	3,689,222.23
减：坏账准备	1,339,922.23
合 计	2,349,300.00

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款	280,000.00	7.59	280,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	3,409,222.23	92.41	1,059,922.23	31.09	2,349,300.00
其中：					
账龄组合	3,409,222.23	92.41	1,059,922.23	31.09	
合 计	3,689,222.23	100.00	1,339,922.23	36.32	2,349,300.00

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	

单项计提坏账准备的应收账款	280,000.00	6.18	280,000.00	100.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款	4,252,222.23	93.82	1,168,222.23	27.47	3,084,000.00
其中：					
账龄组合	4,252,222.23	93.82	1,168,222.23	27.47	3,084,000.00
合 计	4,532,222.23	100.00	1,448,222.23	31.95	3,084,000.00

①年末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
四川红船文化传媒有限公司	280,000.00	280,000.00	100.00	收回可能性较小
合 计	280,000.00	280,000.00	——	——

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
7-12 个月	400,000.00	20,000.00	5.00
1 至 2 年	1,877,000.00	187,700.00	10.00
2 至 3 年	400,000.00	120,000.00	30.00
5 年以上	732,222.23	732,222.23	100.00
合 计	3,409,222.23	1,059,922.23	31.09

（3） 坏账准备的情况

类 别	期初余额	本年变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提坏账准备	280,000.00				280,000.00
按组合计提坏账准备	1,168,222.23	20,000.00	128,300.00		1,059,922.23
合 计	1,448,222.23	20,000.00	128,300.00		1,339,922.23

（4） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
成都世达盛世文化传播有限公司	1,877,000.00	50.88	167,700.00
成都美翔文化传播有限公司	800,000.00	21.68	160,000.00
成都启明之星教育咨询有限公司	732,222.23	19.85	732,222.23

四川红船文化传媒有限公司	280,000.00	7.59	280,000.00
合 计	3,689,222.23	100.00	1,339,922.23

2、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款	496,082.35	415,859.58
合 计	496,082.35	415,859.58

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	
其中：6 个月以内	431,643.88
1 年以内小计	431,643.88
2 至 3 年	560,994.25
3 至 4 年	500,000.00
5 年以上	410,000.00
小 计	1,902,638.13
减：坏账准备	1,406,555.78
合 计	496,082.35

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	426,643.88	332,794.88
备用金	350,000.00	350,000.00
其他往来款	1,125,994.25	1,255,843.25
小 计	1,902,638.13	1,938,638.13
减：坏账准备	1,406,555.78	1,522,778.55
合 计	496,082.35	415,859.58

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）	
2024 年 1 月 1 日余额			1,522,778.55	1,522,778.55
2024 年 1 月 1 日余额在本年：				

——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提				
本年转回			116,222.77	116,222.77
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2024 年 6 月 30 日余额			1,406,555.78	1,406,555.78

④坏账准备的情况

类 别	期初余额	本年变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	1,522,778.55		116,222.77		1,406,555.78
合 计	1,522,778.55		116,222.77		1,406,555.78

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
成都卢卡斯文化传播有限公司	往来款	500,000.00	3-4 年	26.28	500,000.00
毛永果	往来款	560,994.25	2-3 年	29.49	560,994.25
重庆常嘉服饰有限责任公司	关联方往来款	426,643.88	0-6 个月	22.42	0.00
王次燕	备用金	350,000.00	5 年以上	18.40	350,000.00
赵学美	往来款	60,000.00	5 年以上	3.15	60,000.00
合 计		1,897,638.13		99.74	1,406,555.78

3、 营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	84,905.66	28,301.89	377,358.48	500,339.80
其他业务			265,486.74	230,000.00
合 计	84,905.66	28,301.89	642,845.22	730,339.80

九、 补充资料

1、 本年非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-53,208.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	-53,208.59	
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	-53,208.59	

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股 股东的净利润	-4.28%	-0.008	-0.008
扣除非经常损益后 归属于普通股股东 的净利润	-3.13%	-0.006	-0.006

重庆熙成文化传媒股份有限公司
(公章)

二〇二四年八月十三日

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	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-53,208.59
非经常性损益合计	-53,208.59
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	-53,208.59

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