

证券代码：831264

证券简称：柏康科技

主办券商：中泰证券



柏康科技

NEEQ:831264

武汉柏康科技股份有限公司

Wuhan Ponkong Science & Technology 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、公司负责人徐文澜、主管会计工作负责人林琅及会计机构负责人（会计主管人员）纪芮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 .....	11
第四节	股份变动及股东情况 .....	13
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	15
第六节	财务会计报告 .....	16
附件 I 会计信息调整及差异情况 .....		51
附件 II 融资情况 .....		51

<b>备查文件目录</b>	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。
<b>文件备置地址</b>	公司办公室

## 释义

释义项目		释义
公司	指	武汉柏康科技股份有限公司
董事会	指	武汉柏康科技股份有限公司董事会
监事会	指	武汉柏康科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、技术总监、董事会秘书、财务总监
喜康化工	指	湖北喜康化工有限公司（公司全资子公司）
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	武汉柏康科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Wuhan Ponkong Science & Technology Co., Ltd.		
法定代表人	徐文澜	成立时间	2000年3月3日
控股股东	控股股东为（徐文澜）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（徐文澜），一致行动人为（徐大胜）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-化学原料和化学制品制造业-日用化学产品制造-肥皂及合成洗涤剂（2681）		
主要产品与服务项目	食品饮料工业用消毒剂、润滑剂和清洁剂；食品饮料工业生产线消毒、清洁、润滑专业化解决方案。		
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	柏康科技	证券代码	831264
挂牌时间	2014年11月4日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	5,000,000
主办券商（报告期内）	中泰证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	济南市市中区经七路 86 号		
联系方式			
董事会秘书姓名	林琅	联系地址	武汉市江汉区经济开发区江旺路 8 号
电话	027-83514969	电子邮箱	Llang99@ponkong.com
传真	027-83560756		
公司办公地址	武汉市江汉区经济开发区江旺路 8 号	邮政编码	430023
公司网址	www.ponkong.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	91420103717967569T		
注册地址	湖北省武汉市江汉区江汉经济开发区江旺路 8 号		
注册资本（元）	5,000,000	注册情况报告期内是否变更	否

## 第二节 会计数据和经营情况

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式

公司属化学原料和化学制品制造业，主要从事食品工业用消毒剂、润滑剂和清洁剂产品的研究开发及销售，旗下全资子公司喜康化工主要从事消毒剂、润滑剂和清洁剂产品生产及研究开发。公司新取得 3 项发明专利及多项实用新型专利，共拥有 5 项发明专利及多项实用新型专利。公司主要客户为饮料行业龙头企业及其旗下企业。公司收入主要来源于消毒剂、润滑剂、清洁剂产品的销售。公司取得供应商资格后，通过签订框架协议或年度询价方式，确定产品销售价格，产品销售数量以实际订单为准。公司在提供优质产品的同时，针对客户食品生产工艺的差异化需求，提供化学品的使用、预防、过程监测等个性化服务，并提供食品清洁生产、安全生产相关的洗涤用品专业化解决方案，从专业的角度对生产现场的洗涤剂使用管理提出建议，服务好客户。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

报告期末至本报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

#### (二) 与创新属性相关的认定情况

√适用□不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	<p>专精特新认定：根据工信部《优质中小企业梯度培育管理暂行办法》和湖北省省经信厅办公室《关于开展第五批专精特新中小企业培育工作的通知》，公司被认定为“2023 年湖北省第五批专精特新中小企业”，有效期为 2023 年 4 月 1 日至 2026 年 3 月 31 日。</p> <p>高新技术企业：依据《高新技术企业认定管理办法》，2023 年 12 月 8 日获得高新技术企业证书，有效期三年。</p>

### 二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	8,140,865.03	9,096,362.79	-10.50%
毛利率%	46.65%	46.57%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	582,042.62	746,863.21	-22.07%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	345,786.76	742,977.94	-53.46%

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）	2.78%	3.71%	-
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）	1.65%	3.69%	-
基本每股收益	0.12	0.15	-20.00%
<b>偿债能力</b>	<b>本期期末</b>	<b>上年期末</b>	<b>增减比例%</b>
资产总计	23,204,190.22	25,024,841.71	-7.28%
负债总计	3,750,635.29	4,365,012.79	-14.08%
归属于挂牌公司股东的净资产	19,453,554.93	20,659,828.92	-5.84%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.89	4.13	-5.81%
资产负债率%（母公司）	34.81%	31.67%	-
资产负债率%（合并）	16.16%	17.44%	-
流动比率	423.44%	406.60%	-
利息保障倍数	328.52	343.32	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	-1,121,970.83	220,622.35	-608.55%
应收账款周转率	2.25	2.01	-
存货周转率	2.46	3.15	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	-7.28%	-4.33%	-
营业收入增长率%	-10.50%	1.58%	-
净利润增长率%	-22.07%	11.54%	-

### 三、 财务状况分析

#### （一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	7,936,059.56	34.20%	12,595,562.43	50.33%	-36.99%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	4,045,161.00	17.43%	3,116,013.65	12.45%	29.82%
交易性金融资产	1,124,992.00	4.85%	-	-	-
预付款项	973,403.29	4.19%	63,341.30	0.25%	1,436.76%
固定资产	6,424,156.34	27.69%	6,382,327.18	25.50%	0.66%
应付账款	2,615,519.16	11.27%	3,049,201.32	12.18%	-14.22%

#### 项目重大变动原因

1、货币资金：本期期末货币资金较期初减少 465.95 万元，同比减少 36.99%，主要原因为：(1) 公司第四届董事会第三次会议审议通过《使用闲置自有资金进行证券投资》议案，公司投资 100.00 万进

行证券投资；(2)公司 2023 年年度权益分派方案获 2024 年 5 月 13 日召开的股东大会审议通过，报告期内共计派发现金红利 200.00 万元；(3)报告期内部分客户信用延长致销售商品收到的现金减少；(4)公司计划将新取得发明专利量产而预付的技术服务等费用，致支付的其他与经营活动有关的现金增加 115.28 万元。

2、交易性金融资产：本期期末新增交易性金融资产 112.50 万元，其中公允价值变动收益 10.68 万元，主要原因报告期内公司累计 101.82 万进行证券投资。

2、预付账款：本期期末预付账款较期初增加 91.01 万元，增幅 1,436.76%，主要原因为公司计划将新取得发明专利量产预付技术服务等费用所致。

3、应收账款：本期期末应收账款较期初增加 92.91 万元，增幅 29.82%，主要因为部分客户延长信用周期所致。

## (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	8,140,865.03	-	9,096,362.79	-	-10.50%
营业成本	4,343,429.06	53.35%	4,860,130.64	53.43%	-10.63%
毛利率	46.65%	-	46.57%	-	-
销售费用	856,493.27	10.52%	877,402.18	9.65%	-2.38%
管理费用	1,610,165.00	19.78%	1,276,315.69	14.03%	26.16%
研发费用	993,867.87	12.21%	1,244,127.25	13.68%	-20.12%
财务费用	-6,578.02	-0.08%	-8,870.28	-0.10%	
营业利润	582,458.26	7.15%	775,224.06	8.52%	-24.87%
净利润	582,042.62	7.15%	746,863.21	8.21%	-22.07%
经营活动产生的现金流量净额	-1,121,970.83	-	220,622.35	-	-608.55%
投资活动产生的现金流量净额	-1,537,532.04	-	-374,672.15	-	0.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,000,000.00	-	-1,050,000.00	-	0.00%

### 项目重大变动原因

经营活动产生的现金净流量额本期较上期减少 134.26 万元，主要原因为部分客户延长信用周期致销售商品收到的现金减少 89.49 万元；公司计划将新取得发明专利量产预付相关技术服务等费用，致支付的其他与经营活动有关的现金增加 115.28 万元；2022 年符合条件缓缴的税费在上年同期全部缴纳，本期支付的各项税费减少 102.75 万元。

投资活动产生的现金流量净流出本期较上期增加 116.29 万元，主要原因为本期累计 101.82 万进行证券投资所致。



筹资活动产生的现金流量净流出较上期增加 95 万元，主要原因为报告期内派发现金红利较上期增加 100.00 万元。

经营活动产生的现金净流量额与净利润差异的主要原因是：本期计提固定资产折旧 42.17 万元，经营性应收项目增加 184.20 万元，经营性应付项目减少 33.96 万元综合所致。

#### 四、 投资状况分析

##### (一) 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	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
湖北喜康化工有限公司	子公司	食品工业用消毒剂、润滑剂和清洁剂产品的研究开发、生产销售	10,000,000	14,609,130.95	12,266,069.81	5,370,357.06	218,594.82

##### 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

- 1、公司自觉按照政府有关法律、法规的规定,合法经营、依法纳税,扮演好社会公民的角色;自觉维护市场的秩序,在产品质量和服务质量方面自觉接受政府和公众的监督。
- 2、公司对资源环境与可持续发展的责任。公司专利以水基无污染的干膜润滑剂取代现行使用的水溶液湿式润滑剂,减轻废水治理和节省能源。

#### 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
营业规模较小的市场风险	公司总体资产规模、营业收入及盈利较小,面临较大的经

	<p>营风险，可能影响公司抵御市场波动的能力。</p> <p>应对措施：公司自挂牌以来总资产持续增长，公司将不断规范公司治理，建立健全法人机制，提升企业形象，积极拓展融资渠道，借助资本市场力量进一步扩大市场竞争力和影响力。</p>
<p>客户集中度和品牌依赖度较大风险</p>	<p>公司主要客户为国内饮料集团公司及其旗下企业，主要客户集中度较高；公司服务领域单一，主要定位于食品饮料工业。公司存在市场拓展力度不足的风险。</p> <p>应对措施：公司继续加大研发投入，争取为上述客户提供更多产品和服务。在稳定固有客户的基础上，开拓新的集团客户。</p>
<p>公司人员结构不合理，老龄化现象严重风险</p>	<p>报告期内，公司人员结构不合理，退休返聘人员占比较高，且分布于生产、管理和研发等多个岗位。退休返聘人员一定程度上可以降低公司的人工成本，但老龄化的用工情况，将给公司带来科技应用能力和科技创新能力的风险，从长远看，不利于公司发展。</p> <p>应对措施：公司将进一步完善人才培养计划，持续努力做大做强，吸引优秀人才入驻，逐步改善人才结构。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、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	
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 二、 重大事件详情

##### (一) 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
挂牌	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2014年7月15日		正在履行中
挂牌	实际控制人或控股股东	其他承诺（有限公司阶段没有缴纳社保和公积金的情形，公司控股股东和实际控制人徐文澜承	2014年7月15日		正在履行中

		诺将承担可能发生的经济责任，不给公司造成经济负担，避免影响公司的正常经营。)			
--	--	--	--	--	--

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

#### (四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	冻结	2,000.00	0.01%	ETC 签约
总计	-	-	2,000.00	0.01%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响

货币资金冻结均为 ETC 签约需要，不会对公司经营管理造成不利影响。

## 第四节 股份变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	1,766,525	35.33%		1,766,525	35.33%
	其中：控股股东、实际控制人	856,750	17.14%		856,750	17.14%
	董事、监事、高管	219,775	4.40%		219,775	4.40%
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	3,233,475	64.67%		3,233,475	64.67%
	其中：控股股东、实际控制人	2,573,250	51.47%		2,573,250	51.47%
	董事、监事、高管	660,225	13.20%		660,225	13.20%
	核心员工					
总股本		5,000,000	-	0	5,000,000	-
普通股股东人数						14

#### 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	徐文澜	3,430,000		3,430,000	68.60%	2,573,250	856,750		
2	徐大胜	300,000		300,000	6.00%	-	300,000		
3	梁炜	300,000		300,000	6.00%	225,000	75,000		
4	徐文艳	199,900		199,900	4.00%	150,075	49,825		
5	徐文达	150,100		150,100	3.00%	112,650	37,450		
6	李洪阳	150,000		150,000	3.00%	112,500	37,500		
7	梁书洪	120,000		120,000	2.40%	-	120,000		
8	杨卓然	100,000		100,000	2.00%	-	100,000		
9	张泉莺	60,000		60,000	1.20%	-	60,000		
10	余军	50,000		50,000	1.00%	37,500	12,500		
	合计	4,860,000	-	4,860,000	97.20%	3,210,975	1,649,025	0	0

### 普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

普通股前十名股东间相互关系说明：股东徐大胜与徐文澜系父子关系；股东徐文澜与徐文达、徐文艳系堂兄弟、堂兄妹关系；股东梁书洪与梁炜系父子关系。除此之外，其他股东无关联关系。

### 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

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				
徐文澜	董事长、总经理	男	1969 年 9 月	2023 年 5 月 4 日	2026 年 5 月 4 日	3,430,000	-	3,430,000	68.60%
李洪阳	董事、技术总监	男	1968 年 10 月	2023 年 5 月 4 日	2026 年 5 月 4 日	150,000	-	150,000	3.00%
林琅	董事会秘书、财务总监	女	1969 年 11 月	2023 年 5 月 4 日	2026 年 5 月 4 日	-	-	-	-
余军	监事会主席	男	1969 年 9 月	2023 年 5 月 4 日	2026 年 5 月 4 日	50,000	-	50,000	1.00%
梁炜	董事	男	1976 年 1 月	2023 年 5 月 4 日	2026 年 5 月 4 日	300,000	-	300,000	6.00%
徐文达	董事	男	1979 年 1 月	2023 年 5 月 4 日	2026 年 5 月 4 日	150,100	-	150,100	3.00%
徐文艳	董事	女	1977 年 2 月	2023 年 5 月 4 日	2026 年 5 月 4 日	199,900	-	199,900	4.00%
汪琳琳	监事	女	1984 年 6 月	2023 年 5 月 4 日	2026 年 5 月 4 日	30,000	-	30,000	0.60%
曾庆杰	职工代表监事	男	1984 年 2 月	2023 年 5 月 4 日	2026 年 5 月 4 日	-	-	-	-

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

徐文澜与林琅系夫妻关系；徐文澜与徐文艳系堂兄妹关系；徐文澜与徐文达系堂兄弟关系；徐文艳与徐文达系堂姐弟关系。徐文澜与股东徐大胜是父子关系，梁炜与股东梁书洪是父子关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员与其他股东不存在关系。

#### (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
管理人员	5	5
生产人员	12	8
销售人员	6	6
财务人员	4	4
技术人员	7	6
员工总计	34	29

## (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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	三.（二）.1	7,936,059.56	12,595,562.43
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	三.（二）.2	1,124,992.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	三.（二）.3	4,045,161.00	3,116,013.65
应收款项融资			
预付款项	三.（二）.4	973,403.29	63,341.30
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			



其他应收款	三. (二). 5		
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	三. (二). 6	1,678,692.19	1,846,640.40
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			5,009.94
<b>流动资产合计</b>		15,758,308.04	17,626,567.72
<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	三. (二). 7	6,424,156.34	6,382,327.18
在建工程	三. (二). 8	154,519.21	119,397.50
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	三. (二). 9	72,312.88	87,721.60
无形资产	三. (二). 10	696,600.00	705,200.00
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		17,485.63	21,588.37
递延所得税资产	三. (二). 11	80,808.12	82,039.34
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		7,445,882.18	7,398,273.99
<b>资产总计</b>		23,204,190.22	25,024,841.71
<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	三. (二). 12	2,615,519.16	3,049,201.32

预收款项			
合同负债	三. (二). 13	278,674.70	373,415.13
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	三. (二). 14	373,178.50	551,241.46
应交税费	三. (二). 15	243,876.81	140,681.83
其他应付款	三. (二). 16	68,588.85	68,378.52
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	三. (二). 17	105,475.35	103,685.90
其他流动负债	三. (二). 18	36,227.71	48,543.98
<b>流动负债合计</b>		<b>3,721,541.08</b>	<b>4,335,148.14</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	三. (二). 19	25,478.57	25,478.57
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		3,615.64	4,386.08
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>29,094.21</b>	<b>29,864.65</b>
<b>负债合计</b>		<b>3,750,635.29</b>	<b>4,365,012.79</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	三. (二). 20	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	三. (二). 21	1,089,112.44	1,089,112.44
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	三. (二). 22	1,114,126.03	902,442.64
盈余公积	三. (二). 23	1,474,959.42	1,474,959.42
一般风险准备			

未分配利润	三. (二). 24	10,775,357.04	12,193,314.42
归属于母公司所有者权益合计		19,453,554.93	20,659,828.92
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>19,453,554.93</b>	<b>20,659,828.92</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>23,204,190.22</b>	<b>25,024,841.71</b>

法定代表人：徐文澜 主管会计工作负责人：林琅 会计机构负责人：纪芮

## (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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		7,818,818.25	12,296,946.50
交易性金融资产		1,124,992.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	三. (七). 1	4,038,077.27	3,096,667.99
应收款项融资			
预付款项		948,407.35	6,723.36
其他应收款	三. (七). 2		
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		508,624.85	533,519.78
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			5,009.94
<b>流动资产合计</b>		<b>14,438,919.72</b>	<b>15,938,867.57</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	三. (七). 3	9,895,037.36	9,895,037.36
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		1,689,893.95	1,425,979.38
在建工程		154,519.21	119,397.50
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		5,800.33	6,716.17
递延所得税资产		20,284.41	20,142.98
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>11,765,535.26</b>	<b>11,467,273.39</b>
<b>资产总计</b>		<b>26,204,454.98</b>	<b>27,406,140.96</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		8,365,013.04	7,842,696.88
预收款项			
合同负债		278,586.20	308,148.32
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		304,348.49	388,231.71
应交税费		136,818.43	99,179.96
其他应付款		950.13	950.00
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		36,216.21	40,059.29
<b>流动负债合计</b>		<b>9,121,932.50</b>	<b>8,679,266.16</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>9,121,932.50</b>	<b>8,679,266.16</b>

<b>所有者权益：</b>			
股本		5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,089,112.44	1,089,112.44
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,474,959.42	1,474,959.42
一般风险准备			
未分配利润		9,518,450.62	11,162,802.94
<b>所有者权益合计</b>		<b>17,082,522.48</b>	<b>18,726,874.80</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>26,204,454.98</b>	<b>27,406,140.96</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		<b>8,140,865.03</b>	<b>9,096,362.79</b>
其中：营业收入	三.（二）.25	8,140,865.03	9,096,362.79
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>7,839,921.05</b>	<b>8,293,372.14</b>
其中：营业成本	三.（二）.25	4,343,429.06	4,860,130.64
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	三.（二）.26	42,543.87	44,266.66
销售费用	三.（二）.27	856,493.27	877,402.18
管理费用	三.（二）.28	1,610,165.00	1,276,315.69
研发费用	三.（二）.29	993,867.87	1,244,127.25
财务费用	三.（二）.30	-6,578.02	-8,870.28
其中：利息费用		1,789.45	1,949.44
利息收入		10,689.65	13,186.56

加：其他收益	三. (二) .32	138,324.27	3,283.41
投资收益（损失以“-”号填列）		18,237.75	
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）		106,749.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	三. (二) .31	18,203.26	-31,050.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		582,458.26	775,224.06
加：营业外收入	三. (二) .33	4,326.92	806.35
减：营业外支出		709.81	
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		586,075.37	776,030.41
减：所得税费用	三. (二) .34	4,032.75	29,167.20
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		582,042.62	746,863.21
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）		582,042.62	746,863.21
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		582,042.62	746,863.21
<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>		582,042.62	746,863.21
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		582,042.62	746,863.21
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.12	0.15
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.12	0.15

法定代表人：徐文澜 主管会计工作负责人：林琅 会计机构负责人：纪芮

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、营业收入</b>	三. (七). 4	7,825,844.78	8,779,448.00
减：营业成本	三. (七). 4	5,223,930.63	5,990,954.85
税金及附加		10,854.54	17,346.25
销售费用		856,493.27	877,402.18
管理费用		1,232,925.98	1,049,477.64
研发费用		414,585.35	501,314.44
财务费用		-8,455.22	-11,638.22
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		138,203.29	3,137.42
投资收益（损失以“-”号填列）		18,237.75	
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）		106,749.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,828.63	-31,050.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		355,871.64	326,678.28
加：营业外收入		4,326.92	806.35
减：营业外支出		709.81	
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		359,488.75	327,484.63
减：所得税费用		3,841.07	29,775.95
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		355,647.68	297,708.68
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填		355,647.68	297,708.68

列)			
(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>		355,647.68	297,708.68
<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	2024 年 1-6 月	2023 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		8,176,013.56	9,070,894.4
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	三. (二). 35	335,490.52	266,658.21
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>8,511,504.08</b>	<b>9,337,552.61</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		4,486,698.86	3,928,985.19
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		2,450,128.93	2,616,563.13
支付的各项税费		353,247.71	1,380,770.97
支付其他与经营活动有关的现金	三. (二). 35	2,343,399.41	1,190,610.97
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>9,633,474.91</b>	<b>9,116,930.26</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,121,970.83</b>	<b>220,622.35</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		18,237.75	
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>		<b>18,237.75</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		537,526.79	374,672.15
投资支付的现金		1,018,243.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,555,769.79</b>	<b>374,672.15</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,537,532.04</b>	<b>-374,672.15</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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			50,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,000,000.00	1,000,000
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>2,000,000.00</b>	<b>1,050,000</b>

筹资活动产生的现金流量净额		-2,000,000.00	-1,050,000.00
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		-4,659,502.87	-1,204,049.80
加：期初现金及现金等价物余额		12,593,562.43	10,919,886.75
六、期末现金及现金等价物余额		7,934,059.56	9,715,836.95

法定代表人：徐文澜主管会计工作负责人：林琅会计机构负责人：纪芮

#### （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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,881,430.24	8,712,218.68
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		314,175.90	266,352.22
<b>经营活动现金流入小计</b>		8,195,606.14	8,978,570.90
购买商品、接受劳务支付的现金		4,856,517.39	4,798,680.60
支付给职工以及为职工支付的现金		2,169,436.96	2,218,786.03
支付的各项税费		105,388.77	841,193.35
支付其他与经营活动有关的现金		2,004,859.23	799,332.79
<b>经营活动现金流出小计</b>		9,136,202.35	8,657,992.77
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-940,596.21	320,578.13
<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		18,237.75	
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>		18,237.75	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		537,526.79	374,672.15
投资支付的现金		1,018,243.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		1,555,769.79	374,672.15
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,537,532.04	-374,672.15
<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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			50,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,000,000.00	1,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		2,000,000.00	1,050,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-2,000,000.00	-1,050,000.00
<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>		-4,478,128.25	-1,104,094.02
加：期初现金及现金等价物余额		12,296,946.50	10,724,613.70
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		7,818,818.25	9,620,519.68

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

报告期内，经公司第四届董事会第七次会议及2023年年度股东大会会议审议通过《2023年度利润分配方案》，以公司现有总股本5,000,000股为基数，向全体股东每10股派4.000000元人民币现金。公司于2024年5月24日分派完毕。

#### (二) 财务报表项目附注

##### 1、货币资金

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
库存现金	801.06	5,517.82
银行存款	7,933,232.27	12,588,044.61
其他货币资金	2,026.23	2,000.00
合计	7,936,059.56	12,595,562.43

注：其他货币资金系报告期末 ETC 签约冻结款。

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
ETC 签约冻结款	2,000.00	2,000.00
合计	2,000.00	2,000.00

**2、交易性金融资产**

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,124,992.00	-
合计	1,124,992.00	-

**3、应收账款**

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
应收账款	4,088,389.63	3,156,413.65
减：坏账准备	43,228.63	40,400.00
合计	4,045,161.00	3,116,013.65

(1)、应收账款分类披露（新金融工具准则适用）

类别	2024 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备				
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,088,389.63	100.00	43,228.63	1.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备				
合计	4,088,389.63	100.00	43,228.63	1.06

(续)

类别	2023 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备				
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,156,413.65	100.00	40,400.00	1.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备				
合计	3,156,413.65	100.00	40,400.00	1.28

(2) 组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2024 年 6 月 30 日			2023 年 12 月 31 日		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	4,047,989.63	0.07	2,828.63	3,116,013.65	-	-
1 至 2 年				40,400.00	100.00	40,400.00
2 至 3 年	40,400.00	100.00	40,400.00			-
3 年以上	-	-				-
合计	4,088,389.63	0.64	43,228.63	3,156,413.65	1.28	40,400.00

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	
按组合计提预期信用损失的应收账款	40,400.00	2,828.63			43,228.63
其中：账龄组合	40,400.00	2,828.63			43,228.63
合计	40,400.00	2,828.63			43,228.63

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 3,555,649.49 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 86.97%，相应坏账准备期末余额为 2,484.60 元。

(5) 期末不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 期末不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

**4、预付款项**

## (1) 预付款项按账龄列示

账龄	2024 年 6 月 30 日		2023 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	958,545.18	98.47	20,041.30	31.64
1 至 2 年			43,300.00	68.36
2 至 3 年	14,858.11	1.53		
3 年以上				
合计	973,403.29	100.00	63,341.30	100.00

## (2) 无账龄超过 1 年的大额预付款项情况

## (3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 970,696.23 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 99.72%。

**5、其他应收款**

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	60,385.00	81,416.89
减：坏账准备	60,385.00	81,416.89
合计	-	-

## (1) 其他应收款分类披露

类别	2024 年 6 月 30 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备					

的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	60,385.00	100.00	60,385.00	100.00	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	60,385.00	100.00	60,385.00	100.00	-

(续)

类别	2023 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	81,416.89	100.00	81,416.89	100.00	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	81,416.89	100.00	81,416.89	100.00	-

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2024 年 6 月 30 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)		-	-
1-2 年 (含 2 年)			
2-3 年 (含 3 年)			
3 年以上	60,385.00	60,385.00	100.00
合计	60,385.00	60,385.00	100.00

(3) 其他应收款按款项性质分类披露

款项性质	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
押金、保证金	60,385.00	60,385.00
应收暂付款		21,031.89
合计	60,385.00	81,416.89

(4) 本期计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	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)	

期初数	81,416.89			81,416.89
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期收回	21,031.89			21,031.89
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	60,385.00			60,385.00

(5) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(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
康师傅饮品投资(中国)有限公司上海分公司	押金保证金	50,000.00	3年以上	82.80	50,000.00
武汉万泽科技企业孵化器管理有限公司	押金、保证金	5,385.00	3年以上	8.92	5,385.00
百事饮料(南昌)有限公司	押金、保证金	5,000.00	3年以上	8.28	5,000.00
合计		60,385.00		100.00	60,385.00

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

## 6、存货

存货分类

项目	2024年6月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	501,709.68		501,709.68
在产品	9701.81		9701.81
库存商品	533,705.24		533,705.24
发出商品	609,416.19		609,416.19
委托代销商品	24,159.27		24,159.27



合 计	1,678,692.19	-	1,678,692.19
-----	--------------	---	--------------

(续)

项目	2023 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	679,956.28		679,956.28
在产品	5196.12		5196.12
库存商品	440,555.36		440,555.36
发出商品	708,648.52		708,648.52
委托代销商品	12,284.12		12,284.12
合计	1,846,640.40	-	1,846,640.40

**7、固定资产**

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
固定资产	6,424,156.34	6,382,327.18
固定资产清理	-	-
合计	6,424,156.34	6,382,327.18

**(1) 固定资产情况**

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1、期初余额	6,987,601.03	5,075,178.92	1,456,859.65	507,124.24	14,026,763.84
2、本期增加金额	0.00	465,994.86			465,994.86
(1) 购置		3,668.14			3,668.14
(2) 在建工程转入		462,326.72			462,326.72
3、本期减少金额		49,047.10			49,047.10
(1) 处置或报废		49,047.10			49,047.10
4、期末余额	6,987,601.03	5,492,126.68	1,456,859.65	507,124.24	14,443,711.60
二、累计折旧					
1、期初余额	2,473,705.91	3,442,050.98	1,297,179.80	431,499.97	7,644,436.66
2、本期增加金额	167,801.82	222,686.25	25,014.29	6,210.96	421,713.32
(1) 计提	167,801.82	222,686.25	25,014.29	6,210.96	421,713.32
3、本期减少金额		46,594.72			46,594.72
(1) 处置或报废		46,594.72			46,594.72
4、期末余额	2,641,507.73	3,618,142.51	1,322,194.09	437,710.93	8,019,555.26

三、减值准备					
1、期初余额					
2、本期增加金额					
(1) 计提					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	4,346,093.30	1,873,984.17	134,665.56	69,413.31	6,424,156.34
2、期初账面价值	4,513,895.12	1,633,127.94	159,679.85	75,624.27	6,382,327.18

(2) 本公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况：无

#### 8、在建工程

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
在建工程		
工程物资	154,519.21	119,397.50
合计	154,519.21	119,397.50

##### (1) 在建工程

项目	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)
润滑设备	500,000.00		462,326.72	462,326.72		-	92.47
合计	500,000.00		465,994.86	465,994.86		-	92.47

##### (2) 工程物资

项目	2024年6月30日			2023年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备	154,519.21		154,519.21	119,397.50		119,397.50
合计	154,519.21		154,519.21	119,397.50		119,397.50

#### 9、使用权资产

项目	机器设备	合计
一、账面原值		
1、期初余额	162,197.08	162,197.08

2、本期增加金额		
(1) 购置		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	162,197.08	162,197.08
二、累计摊销		
1、期初余额	74,475.48	74,475.48
2、本期增加金额	15,408.72	15,408.72
(1) 计提	15,408.72	15,408.72
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	89,884.20	89,884.20
三、减值准备		
1、年期余额		
2、本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	72,312.88	72,312.88
2、期初账面价值	87,721.60	87,721.60

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1、期初余额	860,000.00	860,000.00
2、本期增加金额		
(1) 购置		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	860,000.00	860,000.00
二、累计摊销		

1、期初余额	154,800.00	154,800.00
2、本期增加金额	8,600.00	8,600.00
(1) 计提	8,600.00	8,600.00
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	163,400.00	163,400.00
三、减值准备		
1、年期余额		
2、本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	696,600.00	696,600.00
2、期初账面价值	705,200.00	705,200.00

## 11、递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	2024 年 6 月 30 日		2023 年 12 月 31 日	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
资产减值准备	103,613.63	5,180.67	121,816.89	6,090.84
可抵扣亏损	1,381,594.95	69,079.75	1,381,594.95	69,079.75
内部交易未实现利润			8,210.65	410.53
租赁	130,953.92	6,547.70	129,164.47	6,458.22
小 计	1,616,162.50	80,808.12	1,640,786.96	82,039.34

注：公司管理层预计未来能获得足够用来抵扣子公司可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额，且预计未来抵扣期子公司均满足小微企业条件适用优惠税率计缴企业所得税：企业所得税=所得额\*25%\*20%。

## 12、应付账款

(1) 按账龄分类

项 目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	2,098,052.88	2,500,943.39
1-2 年		470,884.76
2-3 年	465,779.10	33,259.07

3 年以上	51,687.18	44,114.10
合计	2,615,519.16	3,049,201.32

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款: 无

### 13、合同负债

(1) 预收款项列示

项 目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
预收款	278,674.70	373,415.13
合计	278,674.70	373,415.13

### 14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2023 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2024 年 6 月 30 日
一、短期薪酬	550,380.78	2,185,562.21	2,363,625.17	372,317.82
二、离职后福利-设定提存计划	860.68	86,503.76	86,503.76	860.68
合计	551,241.46	2,272,065.97	2,450,128.93	373,178.50

(2) 短期薪酬列示

项目	2023 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2024 年 6 月 30 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	549,813.05	1,776,247.54	1,954,230.50	371,830.09
2、职工福利费	80	307,149.65	307,229.65	0.00
3、社会保险费	487.73	44,664.56	44,664.56	487.73
其中：医疗保险费	426.4	42,890.00	42,890.00	426.40
工伤保险费	34.68	976.17	976.17	34.68
生育保险费	26.65	798.39	798.39	26.65
4、住房公积金		57,500.46	57,500.46	
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	550,380.78	2,185,562.21	2,363,625.17	372,317.82

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	758.57	82,936.32	82,842.09	852.8
2、失业保险费	102.11	3567.44	3661.67	7.88
合计	860.68	86,503.76	86,503.76	860.68

### 15、应交税费

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
增值税	193,348.11	84,301.54
个人所得税	31,190.82	34,313.75
城市维护建设税	5,359.49	2,684.42
教育费附加	2,612.83	1,264.52
地方教育附加	1,741.88	843.01
财产行为税	9,623.68	17,274.59
合计	243,876.81	140,681.83

**16、其他应付款**

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	68,588.85	68,378.52
合计	68,588.85	68,378.52

## (1) 按款项性质列示

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
往来款	68,588.85	68,378.52
合计	68,588.85	68,378.52

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

**17、一年内到期的非流动负债**

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
一年内到期的租赁负债	105,475.35	103,685.90
合计	105,475.35	103,685.90

**18、其他流动负债**

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
待转销项税	36,227.71	48,543.98
合计	36,227.71	48,543.98

**19、租赁负债**

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
租赁付款额	132,743.37	132,743.37
减：一年内到期部分	105,475.35	103,685.90
减：未确认融资费用	1,789.45	3,578.90

合计	25,478.57	25,478.57
----	-----------	-----------

**20、股本**

项目	2023 年 12 月 31 日	本次变动增减 (+、-)					2024 年 6 月 30 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	5,000,000.00						5,000,000.00

**21、资本公积**

项目	2023 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2024 年 6 月 30 日
资本溢价	1,089,112.44			1,089,112.44
合计	1,089,112.44			1,089,112.44

**22、专项储备**

项目	2023 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2024 年 6 月 30 日
安全生产费	902,442.64	254,656.98	42,973.59	1,114,126.03
合计	902,442.64	254,656.98	42,973.59	1,114,126.03

**23、盈余公积**

项目	2023 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2024 年 6 月 30 日
法定盈余公积	1,474,959.42			1,474,959.42
合计	1,474,959.42			1,474,959.42

**24、未分配利润**

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 12 月 31 日
调整前上年末未分配利润	12,193,314.42	11,759,528.56
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	12,193,314.42	11,759,528.56
加: 本年归属于母公司股东的净利润	582,042.62	1,446,840.02
减: 提取法定盈余公积		13,054.16
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	2,000,000.00	1,000,000.00
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	10,775,357.04	12,193,314.42

**25、营业收入和营业成本**

项目	2024 年 1-6 月		2023 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	7,976,163.30	4,191,001.87	8,865,950.60	4,675,997.29
其他业务	164,701.73	152,427.19	230,412.19	184,133.35
合计	8,140,865.03	4,343,429.06	9,096,362.79	4,860,130.64

**26、税金及附加**

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
城市维护建设税	11,082.82	14,445.19
教育费附加	5,816.23	7,184.47
地方教育附加税	3,877.46	4,789.63
财产行为税	21,767.36	17,847.37
合计	42,543.87	44,266.66

**27、销售费用**

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
职工薪酬	692,646.63	749,118.37
办公费	13858.45	21,887.13
差旅费	144,704.36	104,548.82
其他	5,283.83	1,847.86
合计	856,493.27	877,402.18

**28、管理费用**

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
办公费	16,042.42	12,542.66
业务招待费	7,396.51	50,999.65
房租物业费及水电费	42,261.91	45,748.08
职工薪酬	781,433.70	700,976.79
汽车交通费用	39,991.43	54,418.73
折旧摊销	54,543.05	59,962.72
福利费	250,094.70	156,401.03
其他费用	23,261.54	7,537.84
中介服务费	395,139.74	187,728.19
合计	1,610,165.00	1,276,315.69

**29、研发费用**

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
人员人工	558,135.69	560,263.43
直接投入费用	175,201.80	311,142.44
折旧费用	196,005.04	233,866.75
其他相关费用	64,525.34	138,854.63



合计	993,867.87	1,244,127.25
----	------------	--------------

**30、财务费用**

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
利息支出	1,789.45	1,949.44
减：利息收入	10,689.65	13,186.56
手续费支出	2,322.18	2,366.84
合计	-6,578.02	-8,870.28

**31、信用减值损失**

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
坏账损失	-18,203.26	31,050.00
合计	-18,203.26	31,050.00

**32 其他收益**

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月	计入本期非经常性损益的金额
个税返还手续费	3,562.37	3,283.41	3,562.37
重新认定高新技术企业奖励	50,000.00		50,000.00
先进制造业可抵扣进项税额加计抵减	84,761.90		84,761.90
合计	138,324.27	3,283.41	138,324.27

## 计入本年损益的政府补助情况

补助项目	与收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
个税返还手续费	3,562.37	3,562.37		
重新认定高新技术企业奖励	50,000.00	50,000.00		
先进制造业可抵扣进项税额加计抵减	84,761.90	84,761.90		
合计	138,324.27	138,324.27		

**33、营业外收入**

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
其他	4,326.92	806.35
合计	4,326.92	806.35

**34、所得税费用**

## (1) 所得税费用表

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
当期所得税费用	2,031.09	40,454.58
递延所得税费用	2001.66	-11,287.38

合计	4,032.75	29,167.20
----	----------	-----------

**35、现金流量表项目****(1) 收到其他与经营活动有关的现金**

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
利息收入	10,689.65	13,186.56
补贴收入及其他	53,768.85	3,471.65
往来款等	271,032.02	250,000.00
合计	335,490.52	266,658.21

**(2) 支付其他与经营活动有关的现金**

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
支付各种付现费用	2,093,399.41	970,610.97
往来款项及其他	250,000.00	220,000.00
合计	2,343,399.41	1,190,610.97

**36、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	2024 年 1-6 月	2023 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	582,042.62	746,863.21
加：信用减值损失		
资产减值准备	-18,203.26	31,050.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	421,713.32	469,939.47
无形资产摊销	15,508.72	15,408.72
长期待摊费用摊销	8,600.00	8,600.00
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）	4,102.74	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	709.81	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-106,749.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,798.45	1,949.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-18,237.75	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,231.22	11,287.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-770.436	
存货的减少（增加以“-”号填列）	167,948.21	401,099.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,842,037.97	-670,737.81

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-339,618.50	-798,024.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,121,970.83	220,622.35
<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	7,934,059.56	9,715,836.95
减：现金的期初余额	12,593,562.43	10,919,886.75
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	-4,659,502.87	-1,204,049.80

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 6 月 30 日
一、现金	7,936,059.56	9,715,836.95
其中：库存现金	801.06	6,092.51
可随时用于支付的银行存款	7,933,232.27	9,709,744.44
可随时用于支付的其他货币资金	2,026.23	
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、年末现金及现金等价物余额	7,936,059.56	9,715,836.95
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		

**37、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	2,000.00	ETC 签约冻结
合计	2,000.00	

**38、政府补助**

项目	金额	列报项目
----	----	------

个税返还手续费	3,562.37	其他收益
重新认定高新技术企业奖励	50,000.00	其他收益
先进制造业可抵扣进项税额加计抵减	84,761.90	其他收益
合计	138,324.27	

**39、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	2.78	0.12	0.12
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	1.65	0.07	0.07

**40、非经常性损益明细表**

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	138,324.27	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	106,749.00	
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	3,617.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	248,690.38	
所得税影响额	12,434.52	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	236,255.86	

### （三）、关联方及关联交易

#### 1、本公司的实际控制人

关联方名称	持股比例(%)	与本公司的关系
徐文澜	68.60	控股股东、实际控制人、董事长、总经理

#### 2、本公司的子公司情况

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
湖北喜康化工有限公司	湖北嘉鱼	嘉鱼	1000 万	卫生消毒清洁用品的生产销售及研发	100.00		同一控制下企业合并

#### 3、本公司的合营和联营企业情况

本公司不存在合营和联营企业。

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
徐大胜	股东、与实际控制人徐文澜为父子关系
徐文达	股东、与实际控制人徐文澜为堂兄弟关系、董事
徐文艳	股东、与实际控制人徐文澜为堂兄妹关系、董事
梁炜	股东、与股东梁书洪为父子关系、董事
梁书洪	股东、与股东梁炜为父子关系
林琅	与实际控制人徐文澜为夫妻关系、董事会秘书、财务总监
李洪阳	董事、技术总监
余军	监事会主席
汪琳琳	监事
曾庆杰	职工代表监事

#### 5、关联方交易情况

## (1) 关联担保情

无

## (2) 关联方资金拆借

无

## (3) 关键管理人员报酬

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
关键管理人员报酬	1,221,778.36	1,106,043.72

## (四)、承诺及或有事项

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

## (五)、资产负债表日后事项

截止本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的重要的资产负债表日后事项。

## (六)、其他重要事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在其他重要事项。

## (七)、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
应收账款	4,081,305.90	3,137,067.99
减：坏账准备	43,228.63	40,400.00
合计	4,038,077.27	3,096,667.99

## (1) 应收账款分类披露

类别	2024 年 6 月 30 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,081,305.90	100%	43,228.63	1.06	4,038,077.27
项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	4,081,305.90	100%	43,228.63	1.06	4,038,077.27

(续)

类别	2023 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,137,067.99	100.00	40,400.00	1.29	3,137,067.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	3,137,067.99	100.00	40,400.00	1.29	3,137,067.99

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2024 年 6 月 30 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	4,040,905.90	2828.63	0.06
1 至 2 年		-	
2 至 3 年			
3 年以上	40,400.00	40,400.00	1.00
合计	4,081,305.90	43,228.63	1.06

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,828.63 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 3,555,649.49 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 86.97%，相应坏账准备期末余额未 2,484.60 元。

(5) 期末不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 期末不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

**2、其他应收款**

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	60,385.00	60,385.00
减：坏账准备	60,385.00	60,385.00
合计	-	-

(1) 其他应收款分类披露

类别	2024 年 6 月 30 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	60,385.00	100.00	60,385.00	100.00	-
其中：账龄组合	60,385.00	100.00	60,385.00	100.00	-
关联方组合					
组合小计					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	60,385.00	100.00	60,385.00	100.00	-

(续)

类别	2023 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	60,385.00	100.00	60,385.00	100.00	-
其中：账龄组合	60,385.00	100.00	60,385.00	100.00	-
关联方组合					
组合小计					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	60,385.00	100.00	60,385.00	100.00	-

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2024 年 6 月 30 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内		-	-
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	60,385.00	60,385.00	100.00
合计	60,385.00	60,385.00	100.00

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况



项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	
期初数	60,385.00			60,385.00
期初数在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	60,385.00			60,385.00

(4) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(5) 按欠款方归集的期末余额前四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
康师傅饮品投资(中国)有限公司上海分公司	保证金	50,000.00	3年以上	82.80	50,000.00
武汉万泽科技企业孵化器管理有限公司	保证金	5,385.00	3年以上	8.92	5,385.00
百事饮料(南昌)有限公司	保证金	5,000.00	3年以上	8.28	5,000.00
合计	—	60,385.00		100.00	60,385.00

(6) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

### 3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
----	------------	-------------

	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	9,895,037.36		9,895,037.36	9,895,037.36		9,895,037.36
合计	9,895,037.36		9,895,037.36	9,895,037.36		9,895,037.36

## (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	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
湖北喜康化工 有限公司	9,895,037.36			9,895,037.36		
合计	9,895,037.36			9,895,037.36		

## 4、营业收入、营业成本

项目	2024 年 1-6 月		2023 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,661,143.05	5,071,503.44	8,549,035.81	5,806,821.50
其他业务	164,701.73	152,427.19	230,412.19	184,133.35
合计	7,825,844.78	5,223,930.63	8,779,448.00	5,990,954.85

## (八) 报表的批准报出

本财务报表经本公司于 2024 年 8 月 15 日召开的第四届董事会第五次会议决议批准报出。

武汉柏康科技股份有限公司

2024 年 8 月 15 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	138,324.27
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	106,749.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,617.11
<b>非经常性损益合计</b>	<b>248,690.38</b>
减：所得税影响数	12,434.52
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>236,255.86</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

武汉柏康科技股份有限公司  
董事会  
2024 年 8 月 16 日